

Município de Vitória de Santo Antão / PE



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Lei nº 4.320/64

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GU ALBERTO COMBE GOMES, ELIAS ALVES DE LIRA
Acesse em: <http://cece.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4991b632-6fb4-41b0-b9e7-728884555b14

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	363.565.422,63	319.600.663,11
Receitas Derivadas e Originárias	258.831.247,50	227.170.861,49
Transferências Correntes Recebidas	47.318.812,01	35.497.918,05
Outros Ingressos Operacionais	57.415.363,12	56.931.883,57
Desembolsos	356.365.001,38	317.003.591,01
Pessoal e Demais Despesas	176.928.287,85	148.780.096,48
Juros e Encargos da Dívida	384.414,75	1.707.470,38
Transferências Concedidas	47.402.812,01	35.460.733,64
Outros Desembolsos Operacionais	131.649.486,77	131.055.290,51
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	7.200.421,25	2.597.072,10
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Ingressos	5.309.385,42	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	5.309.385,42	-
Desembolsos	9.831.697,04	6.034.621,41
Aquisição de Ativo não Circulante	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	9.831.697,04	6.034.621,41
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	- 4.522.311,62	- 6.034.621,41
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Ingressos	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebido	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
Desembolsos	-	-
Amortização/Refinanciamento de Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)	2.678.109,63	- 3.437.549,31
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (V)	15.276.833,39	18.767.952,03
Caixa e Equivalente de Caixa Final (IV + V)	17.954.943,02	15.330.402,72
QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receitas Derivadas e Originárias	264.140.632,92	227.170.861,49
Receita Tributária	23.426.742,16	20.395.894,83
Receitas de Contribuições	15.876.667,91	12.857.972,51
Receita Patrimonial	1.444.677,65	1.219.289,77
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração de Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	223.392.545,20	192.697.704,38
Total das Receitas Derivadas e Originárias	264.140.632,92	227.170.861,49

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

Transferências Correntes Recebidas	47.318.812,01	35.497.918,05
Intergovernamental	47.318.812,01	35.497.918,05
da União	-	-
dos Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	47.318.812,01	35.497.918,05
Intragovernamental	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
Total das Transferências Correntes Recebidas	47.318.812,01	35.497.918,05
Transferências Correntes Concedidas	47.402.812,01	35.460.733,64
Intergovernamental	47.402.812,01	35.460.733,64
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	47.402.812,01	35.460.733,64
Intragovernamental	-	-
Outras Transferências Correntes Concedidas	-	-
Total das Transferências Correntes Concedidas	47.402.812,01	35.460.733,64

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Legislativa	7.444.300,63	6.853.366,17
Judiciária	2.524.529,27	2.096.775,07
Administração	42.699.647,81	35.743.561,79
Segurança Pública	30.936,32	24.325,51
Assistência Social	7.042.247,40	7.069.406,15
Previdência Social	30.457.754,63	25.090.218,72
Saúde	49.591.302,55	52.984.208,96
Educação	87.964.720,28	70.289.052,36
Cultura	1.823.840,30	3.619.625,25
Urbanismo	19.476.935,51	19.705.316,99
Gestão Ambiental	215.455,44	134.238,78
Ciência e Tecnologia	-	2.319,00
Agricultura	352.256,16	279.659,97
Indústria	510.987,55	443.310,51
Comércio e Serviços	3.643,00	3.430,82
Transporte	1.852.388,29	1.121.579,51
Desporto e Lazer	64.862,16	29.565,36
Encargos Especiais	5.574.193,83	10.615.426,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	257.630.001,13	236.105.386,92

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Outras Despesas com Juros, Correção Monetária e outros Encargos de Dívida, não Classif	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-



NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GU ALBERTO COMBE GOMES, ELIAS ALVES DE LIRA
Acesse em: <http://cece.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: :d991b632-6bb-41b0-b9e7-728884555b14

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Município de Vitória de Santo Antão/PE
CNPJ: 11.049.855/0001-23
Domicílio da entidade: Rua Demócrito Cavalcanti, 144 – Livramento – Vitória de Santo Antão/PE CEP: 55.602.420
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Vitória de Santo Antão/PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 136.706 habitantes. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 4.039/2015 (LOA 2016). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).
Dados do Gestor: Nome: Elias Alves de Lira. Cargo: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2016 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: João Gualberto Combé Gomes. CRC-PE nº 021289/O-0. E-mail: jgualberto@cespam.com.br .

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1.Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.
b.2.Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
b.3.Bases de mensuração utilizadas: A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
b.4.Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
b.5.Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1.Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: O valor dos ingressos foram de R\$ 363.565.422,63, enquanto os desembolsos foram de R\$ 356.365.001,38. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 7.200.421,25.
c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 5.309.385,42, enquanto os desembolsos foram de R\$ 9.831.697,04. O fluxo de caixa líquido foi de - R\$ 4.522.311,62.
c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 0,00. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 0,00.
c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2015 foi de R\$ 15.276.833,39. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 17.954.943,02. Acréscimo de R\$ 2.678.109,63.



d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.
d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Elias Alves de Lira
Prefeito

João Gualberto Combé Gomes
Contador
CRC PE Nº 021289/O-0