



Item 12 – Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município (Anexo 18 da Lei Federal nº. 4.320/64), incluindo o Quadro Principal, o Quadro de Receitas Derivadas e Originárias, o Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, o Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função e o Quadro de Juros e Encargos da Dívida, acompanhada das respectivas notas explicativas (**conforme modelos constantes nos anexos XIX e XXIV, no que couber**), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015. (1) e (2)



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES em 12/01/2019 às 13:05:00. Documento: 181c41aa-05f0-4141-8109-7e88bd2c7177

**QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC**

<b>QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
Receita Tributária	1.739.827,81	1.932.459,43
Receita de Contribuições	333.727,55	298.831,54
Outras Receitas Derivadas	0,00	88.209,60
Receita Patrimonial	0,00	5.990,90
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	55.716,00	0,00
Outras Receitas Originárias	349.651,91	4.976.761,19
Remuneração das Disponibilidades	66.181,91	350.461,35
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>2.545.105,18</b>	<b>7.647.491,01</b>

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC**

	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>43.173.194,57</b>	<b>39.544.614,72</b>
Intergovernamentais	28.678.519,87	26.507.062,10
da União	19.601.875,22	18.119.162,21
de Estados e Distrito Federal	9.076.644,65	8.387.891,89
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	14.494.674,70	13.037.552,62
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>43.173.194,57</b>	<b>39.544.614,72</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.140,00</b>
Intergovernamentais	0,00	4.140,00
da União	0,00	4.140,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>4.140,00</b>

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES  
 PREFEITA  
 399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3  
 821.798.754-87

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES  
 Acesse em: https://efc.tce.pe.gov.br/ver/val/18-c41aa-0590-49a1-8789-b8bd2e1dfe5

<b>QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO	4.786.682,23	3.760.186,11
SEGURANÇA PÚBLICA	5.400,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	20.851,20	39.425,40
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.106.924,97	2.181.270,42
SAÚDE	14.376,00	76.580,10
EDUCAÇÃO	20.483.829,76	20.592.666,03
CULTURA	1.697.159,08	1.467.171,32
URBANISMO	5.266.109,14	4.982.425,57
HABITAÇÃO	103.451,37	0,00
AGRICULTURA	1.449.348,86	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	161.507,02	1.651.666,59
DESPORTO E LAZER	32.007,00	31.294,40
ENCARGOS ESPECIAIS	16.954,00	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>35.144.600,63</b>	<b>34.782.555,44</b>

<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1. Contexto Operacional**

A Prefeitura Municipal de Glória do Goitá é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ nº 11.049.814/0001-37, com sede administrativa localizada na PC Cristo Redentor, 08 – Centro, Glória do Goitá-PE.

As atividades operacionais do Município são amparadas pela lei Municipal nº 1215 de 18 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação,

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES  
 PREFEITA  
 399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3  
 821.798.754-87

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES  
Acesse em: <https://pcc.tce.pe.gov.br/validarDoc.seam> Código do documento: f8fc1a0-904a1-889-b0bd-01d77

Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração de Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

#### **Nota 19- Demonstração de Fluxo de Caixa**

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES  
PREFEITA  
399.969.054-20

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3  
821.798.754-87

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE. ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES. Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/csp/validador.csp?n=1&idp=do\_documento: f8fc41aa-0590-492a-8789-ba8bd2e1d7e5

exercício de referência. Foi elaborado de acordo com a estrutura definida no item IPC 08- STN

### **Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais**

Os ingressos representam à arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como transferências de recursos correntes no decorrer do exercício, excluídas as referidas deduções. As receitas extra-orçamentárias estão incluídas no item Outros ingressos operacionais.

Os Desembolsos representam as Despesas Orçamentárias pagas no exercício bem como pagamento de restos a pagar de exercícios anteriores. Os repasses de recursos a Câmara Municipal esta incluída na conta de Transferências Concedidas Intragovernamentais. O saldo de Outras Transferências Concedidas representa o valor pago a título de subvenções sociais as entidades do terceiro setor do município. As despesas extra-orçamentárias estão incluídas no item outros desembolsos operacionais.

### **Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento**

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes, tais como Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade.

### **Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento**

As atividades de financiamento compreendem as transferências de capital recebidas pela entidade dos governos estadual e federal, bem como o desembolso de despesas com amortização da dívida de parcelamentos já elencados nas notas do balanço patrimonial.

### **Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa**

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ 1.450.447,45, com um caixa ou equivalente de caixa inicial de R\$ 2.324.961,05 e o valor que corresponde ao Caixa e Equivalente de Caixa Final foi de R\$ 874.513,60.

---

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES  
PREFEITA  
399.969.054-20

---

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3  
821.798.754-87