



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA**  
**CNPJ: 11.251.832/0001-05**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO**



**EXERCÍCIO: 2017- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO**

INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	
DA UNIÃO	0,00	
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	
DE MUNICIPIOS	0,00	23.553.266,48
INTRAGOVERNAMENTAIS	55.084.339,76	12.810.826,24
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	16.515.128,51	13.215.011,00
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	0,00	6.003.182,20
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	6.003.182,20
DESEMBOLSO	2.019.767,26	8.922.826,18
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	2.019.767,26	8.922.826,18
CONCESSÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-2.019.767,26	-2.919.643,98
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CREDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSO	3.881.089,69	4.781.687,88
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	3.881.089,69	4.781.687,88
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-3.881.089,69	-4.781.687,88
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	10.614.271,56	5.513.679,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	18.953.934,71	11.627.872,69
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	29.568.206,27	15.401.333,00

Documento Assinado Digitalmente por: VALDIR HIRATA JUNIOR DE MENEZES FILHO - BRUNO GOMES DE OLIVEIRA  
 Acesso em: 16/01/2018 às 14:48:58  
 Endereço: Rua Manoel de Sá, 116 - Centro - São Lourenço - MG - CEP: 35084-401



**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

Nome da entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

Domicílio da entidade:

ENDEREÇO: PRAÇA DR ARAÚJO SOBRINHO, S/N, CEP : 54.735-565, CENTRO - SÃO LOURENÇO DA MATA -PE

**Dados dos Gestores:**

NOME: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA

CARGO: PREFEITO

Período de Gestão: 01/01/2017 - 26/09/2017

NOME: JOSÉ GABRIEL DA FONSECA NETO

CARGO: PREFEITO

Período de Gestão: 27/09/2017 - 31/12/2017

**Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:**

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: 014053/O-6

EMAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.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 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação 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 no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

**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\$ 201.566.474,11, enquanto os desembolsos foram de R\$ 185.051.345,60. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 16.515.128,51.

**C.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.019.767,26. O fluxo de caixa líquido foi de -R\$ 2.019.767,26.

**C.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 3.881.089,69. O fluxo de caixa líquido foi de -R\$ 3.881.089,69.

**C.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ 18.953.934,71. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 29.568.206,27. Aumento de R\$ 10.614.271,56



#### **D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**D.1.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.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não foram feitos ajustes decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

**BRUNO GOMES DE OLIVEIRA**  
Prefeito

**IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO**  
Contador/CRC-PE nº 014053/O-6