PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA CNPJ: 11.251.832/0001-05

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO



EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTE
NGRESSOS	237.389.204,66	202.839.626
RECEITAS DERIVADAS	29.131.896,13	32.405.7025
RECEITAS ORIGINÁRIAS	1.221.563,50	929.705
TRANFERÊNCIAS	187.884.616,68	152.336.
INGRESSOS EXTRA-ORCAMENTÁRIO	19.151.128,35	17.168. <u>₹</u> 94 € 0.
DESEMBOLSO	228.671.782,96	197.681.55521
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	157.833.126,06	154.456.
JUROS E ENCARGO DA DIVIDA	0,00	lid.
TRANFERÊNCIAS	45.534.560,05	27.156.550
DESEMBOLSOS EXTRA-ORCAMENTÁRIO	25.304.096,85	16.068.
LUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	8.717.421,70	5.157.97 🕏

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	662.209,38	4.348.252.44
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	men ó-po
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	to: d
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	662.209,38	4.348.95274
DESEMBOLSO	6.198.667,18	2.733.036284
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	6.198.667,18	2.733.
CONCESSÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	41.000
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-5.536.457,80	1.615.\$\vec{1}{2}\$\vec{1}{2}\$\vec{1}{2}\$

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTE
INGRESSOS	0,00	1 23 11 1
OPERAÇÕES DE CREDITO	0,00	офо Э
DESEMBOLSO	1.365.371,22	6.058.432,73
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	1.365.371,22	6.058.432,73
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-1.365.371,22	-6.058.432,73

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.815.592,68	715.453,63
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	30.283.659,90	29.568.206,27
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	32.099.252,58	30.283.659,90

QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS	29.131.896,13	32.405.402,59
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	12.793.739,54	13.734.699,27
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	14.812.988,39	18.373.888,36
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	1.525.168,20	296.814,96
RECEITAS ORIGINÁRIAS	1.221.563,50	929.105,06
RECEITAS PATRIMONIAIS	1.221.563,50	929.105,06
RECEITAS AGROPECUÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS INDUSTRIAL	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA CNPJ: 11.251.832/0001-05



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2019- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO		Doc:
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	se em
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	https
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	na ® 1. 1//etce.
TOTAL DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	30.353.459,63	33.334507.65
	·	.go

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTE
TRANFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	187.884.616,68	152.336 <u>8</u> 2450
INTERGOVERNAMENTAIS	146.600.069,76	130.092
DA UNIÃO	127.619.732,84	112.818 16
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	18.980.336,92	17.274 8
DE MUNICIPIOS	0,00	do do
INTRAGOVERNAMENTAIS	41.284.546,92	[문 전]
TRANFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	45.534.560,05	
DA UNIÃO	0,00	0 H 1
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	J 86 E J
DE MUNICIPIOS	0,00	17.
INTRAGOVERNAMENTAIS	45.534.560,05	27.156

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	EXERCÍCIO ANTERZOS
JUDICIÁRIA	484.043,00	
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	11.812.327,22	11.593.552,24
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	91.939,25	15.065,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.908.447,59	3.669.350,18
PREVIDÊNCIA SOCIAL	25.322.268,81	25.593.637,19
SAÚDE	37.608.486,59	37.724.609,60
TRABALHO	556.089,06	501.536,88
EDUCAÇÃO	56.027.017,43	54.594.241,07
CULTURA	2.823.635,54	2.117.761,46
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00
URBANISMO	17.258.026,13	16.365.868,88
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA CNPJ: 11.251.832/0001-05



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2019-	PERÍODO	(MÊS): JANEIRO A	DEZEMBRO

GESTÃO AMBIENTAL	0,00	sse em
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	1.097.833,38	1.0528948,16
AGRICULTURA	0,00	na de Gi !//etce.
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	inades Digesalt
INDÚSTRIA	0,00	gov.h
COMÉRCIO E SERVIÇOS	843.012,06	733 9 77,47
COMUNICAÇÕES	0,00	RUANC validaI
ENERGIA	0,00) 600 000.se
TRANSPORTE	0,00	AES D am Cá
DESPORTO E LAZER	0,00	S DE OLI
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	VER lo doci
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	157.833.126,06	29 154.456ntc

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	0,00	-db56
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	T©00
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	ba7e-
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	DE Tan 4b

TEDETROS FILHO



NOTAS EXPLICATIVA - CONSOLIDADA (ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI № 4.320/64 - MCASP) RESOLUÇÃO TC № 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019. PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05 EXERCÍCIO: 2019

A) INFORMAÇÃO DA ENTIDADE:

NOME DA ENTIDADE:

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 11.251.832/0001-05

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

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

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: PE-014053/0-6

E-MAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINICIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124–4 – Município possui como atividade principal a administração pública em geral.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICAVÉIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem 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) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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.

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.



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.

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:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 237.389.204,66. Aumento de R\$ 34.549.678,49, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 202.839.526,17.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 228.671.782,96. Aumento de R\$ 30.990.227,85, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 197.681.555,11.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de R\$ 8.717.421,70. Enquanto que no exercício de 2018 foi de R\$ 5.157.971,06.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 662.209,38. Redução de R\$ 3.686.742,76, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 4.348.952,14.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 6.198.667,18. Aumento de R\$ 3.465.630,34, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 2.733.036,84.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de -R\$ 5.536.457,80. No exercício de 2018 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.615.915,30. Diferença de -R\$ 7.152.373,10.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 1.365.371,22. Redução de R\$ 4.693.061,51, quando comparados ao exercício de 2018 que foi de R\$ 6.058.432,73.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2019 foi de -R\$ 1.365.371,22. No exercício de 2018 foi de -R\$ 6.058.432,73.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2019 foi de R\$ 1.815.592,68, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 30.283.659,90 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 32.099.252,58.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não se aplica neste demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

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