

# Prefeitura Municipal de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE  
CNPJ: 11.049.806/0001-90

Usuário: Hugo Melo

Chave de Autenticação Digital  
1650-4982-440

Página  
1 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>	39.730.342,88	41.708.787,83
Receitas derivadas e originárias	2.828.791,80	0,00
Transferências correntes recebidas	32.715.060,37	41.708.787,83
Outros ingressos operacionais	4.186.490,71	0,00
<b>Desembolsos</b>	38.730.446,73	41.448.403,90
Pessoal e demais despesas	26.323.846,12	27.388.832,27
Juros e encargos da dívida	0,00	9.788,89
Transferências concedidas	2.573.616,45	7.526.611,19
Outros desembolsos operacionais	9.832.984,16	6.448.161,55
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	999.896,15	259.383,93
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
<b>Ingressos</b>	0,00	0,00
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	412.522,51	0,00
Aquisição de ativo não circulante	412.522,51	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos (II)</b>	-412.522,51	0,00
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
<b>Ingressos</b>	278.059,76	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	278.059,76	0,00
<b>Desembolsos</b>	562.540,21	0,00
Amortização/Refinanciamento da dívida	562.540,21	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	-284.480,45	0,00
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)</b>	302.893,19	255.373,93
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	455.541,31	200.167,38
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	758.434,50	455.541,31

Assinado digitalmente por DANIEL DE FREITAS BARBOSA  
CPF: 030.410.800-00  
Documento: 5286138-da21-4e50-b955-63192fab44b



# Prefeitura Municipal de Chã Grande

AV SÃO JOSÉ, 101 - CENTRO - 55.636-000 - Chã Grande/ PE  
CNPJ: 11.049.806/0001-90

Usuário: Hugo Melo

Chave de Autenticação Digital  
1650-4982-440

Página  
3 / 3



## Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2017 até 31/12/2017

Despesa realizada: Paga

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
Legislativo	0,00	0,00
Judiciário	0,00	0,00
Essencial a justiça	0,00	0,00
Administração	3.624.495,48	27.388.832,27
Defesa nacional	0,00	0,00
Segurança pública	0,00	0,00
Relações exteriores	0,00	0,00
Assistência social	0,00	0,00
Previdência social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	17.019.622,85	0,00
Cultura	404.732,90	0,00
Direito da cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	3.958.631,61	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	38.415,00	0,00
Gestão ambiental	36.597,66	0,00
Ciência e tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	562.021,27	0,00
Organização agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e serviços	27.680,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00
Energia	29.040,75	0,00
Transportes	264.775,60	0,00
Desportos e lazer	28.786,17	0,00
Encargos especiais	329.046,83	0,00
<b>Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função</b>	<b>26.323.846,12</b>	<b>27.380.832,27</b>

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
Juros e correção monetária da dívida interna	0,00	31.634,25
Juros e correção monetária da dívida externa	0,00	0,00
Outros encargos da dívida	0,00	64.154,64
Outras despesas com juros, correção monetária e outros encargos de dívida, não classificados na função 28	0,00	0,00
<b>Total dos juros e encargos da dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>95.788,89</b>

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE DOS SANTOS DANIEL DE FREITAS BARBOSA  
/e/ce/ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: e5a86138-da21-4e50-b955-63192fab44b9

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CHÃ GRANDE

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



Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA  
Acesse em: <http://cece.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c5a86f38-da21-4c50-b955-63f92fab44b9

### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

<b>Nome da entidade:</b> Prefeitura Municipal de Chã Grande (Gestão)
<b>CNPJ:</b> 11.049.806/0001-90.
<b>Domicílio da entidade:</b> Av. São José, nº 101 – Bairro: Centro – Cidade: Chã Grande – Pernambuco – CEP: 55.636-000.
<b>Natureza das operações e principais atividades da entidade:</b> A Prefeitura Municipal de Chã Grande 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 60.469 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,2. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 653 de 28 de outubro de 2016 (LOA 2017). 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).
<b>Dados do Gestor:</b> Nome: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO. 01/01/2017 a 31/12/2017.
<b>Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b> Nome: Daniel de Freitas Barbosa. CRC-PE nº 022488/O-8. E-mail: danielbarbosa@cespam.com.br

### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

<b>b.1.Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b> 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>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:</b> 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>b.3.Bases de mensuração utilizadas:</b> 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>b.4.Novas normas e políticas contábeis alteradas:</b> 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>b.5.Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:</b> 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:

<b>c.1.Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:</b> O valor dos ingressos foram de R\$ 39.730.342,88, enquanto os desembolsos foram de R\$ 38.730.446,73. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 999.896,15.
<b>c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:</b> O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 412.522,51. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -412.522,51.
<b>c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:</b> O valor dos ingressos foram de R\$ 278.059,76, enquanto os desembolsos foram de R\$ 562.540,21. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -284.480,45.
<b>c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:</b> O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ 455.541,31. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 758.434,50. Houve um acréscimo de R\$ 302.893,19.



**d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

<p><b>d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:</b>                  Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p><b>d.2.</b>                  Não se aplica a este demonstrativo.</p>
<p><b>d.3.Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</b>                  Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.</p>
<p><b>d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</b>                  Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.</p>

**DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO**  
 Prefeito

**DANIEL DE FREITAS BARBOSA**  
 Contador  
 CRC PE Nº 022488/O-8