



Item 12 - Demonstração dos Fluxos de Caixa (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 modelo constante no anexo XXIII), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigentes no exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015.

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercicio de 2017



Documento Assinado Eletronicamente por TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
Acesse em: https://epecfpe.gov.br/validar.php?codigo\_documento=55371176-5808435a-96fcdada2e9095e2d0

**QUADRO PRINCIPAL**

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		56.822.248,49	14.288.400,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	7.647.490,01	2.334.600,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	45.307.160,29	11.953.700,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		3.867.598,19	
Ingressos Extra-orçamentários		3.425.332,51	
Transferências Financeiras Recebidas		442.265,68	
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		56.135.173,53	39.723.200,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	34.782.555,54	29.960.500,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	32.100,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	5.766.685,57	9.730.400,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		15.585.932,42	
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.647.433,34	
Transferências Financeiras Concedidas		11.938.499,08	
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>687.074,96</b>	<b>-25.434.700,00</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		73.408,44	1.580.400,00
DESEMBOLSOS		73.408,44	1.580.400,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	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 INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-73.408,44</b>	<b>-1.580.400,00</b>
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		88.590,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		88.590,00	0,00
DESEMBOLSOS		895.766,22	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		895.766,22	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>-807.176,22</b>	<b>0,00</b>
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.518.470,75	0,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-193.509,70	-27.015.541,66
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		2.324.961,05	-27.015.541,66

ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
PREFEITA  
39996905420

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR CRC PE Nº 017.226 O/3

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE, ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES. Acesso em: https://etec.tee.pe.gov.br/ipp/55371176-5382-351068-ada-2017-20

**QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS**

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	1.932.459,43	1.886.000,00
Receita de Contribuições	298.833,54	289.600,00
Outras Receitas Derivadas	88.206,60	34.400,00
Receita Patrimonial	758,90	124.300,00
Receita Agropecuária	0,00	
Receita Industrial	0,00	
Receita de Serviços	0,00	
Outras Receitas Originárias	4.976.769,19	
Remuneração das Disponibilidades	350.462,35	
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>7.647.490,01</b>	<b>2.334.600,00</b>

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>45.307.160,29</b>	<b>11.953.700,00</b>
Intergovernamentais	32.269.605,67	10.193.800,00
da União	21.805.635,60	3.204.100,00
de Estados e Distrito Federal	10.463.970,07	6.989.600,00
de Municípios	0,00	
Intragovernamentais	0,00	1.759.900,00
Outras Transferências	13.037.554,62	
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>45.307.160,29</b>	<b>11.953.700,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>5.766.685,57</b>	<b>9.730.486,16</b>
Intergovernamentais	4.140,00	0,00
da União	4.140,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	5.762.545,57	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Dese)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	9.730.486,16
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>5.766.685,57</b>	<b>9.730.486,16</b>

ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
PREFEITA  
39996905420

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR CRC PE Nº 017.226 O/3

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE, ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
 Acesse em: https://efec.tce.pe.gov.br/ppp/validacao/assinatura/Documento:5537f176-538b-4334-961c-ada1e99e2d0

<b>QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	1.726.316,3
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	26.000,6
ADMINISTRAÇÃO	3.760.186,11	2.971.000,4
ASSISTÊNCIA SOCIAL	39.642,60	169.000,5
PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.181.270,42	1.554.660,4
SAÚDE	76.580,10	1.550,0
EDUCAÇÃO	20.592.566,03	17.784.990,9
CULTURA	1.467.171,52	722.000,6
URBANISMO	4.982.742,67	3.995.660,0
COMÉRCIO E SERVIÇOS	1.651.166,69	978.000,1
DESPORTO E LAZER	31.229,40	28.400,0
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>34.782.555,54</b>	<b>29.960.770,8</b>

<b>QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	32.000,0
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>32.000,0</b>

**1. Contexto Operacional**

A Prefeitura Municipal de Glória do Goitá é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ nº 11.049.814/0001-3, com sede administrativa localizada na Praça Cristo Redentor, Nº 08. Centro, Glória do Goitá- PE.

As atividades operacionais do Município são amparadas pela lei Municipal nº 1193 de 07 de dezembro de 2016 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2017.

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,

ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
 PREFEITA  
 39996905420

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
 CONTADOR CRC PE Nº 017.226 O/3

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
Acesse em: <https://www.tre.gov.br/epi/validador> Código do documento: 371176-538b35a-56fc-4da2ee9e2d0

Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, 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 2017, 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), 2ª edição, aprovado 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.

ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
PREFEITA  
39996905420

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR CRC PE Nº 017.226 0/3

# PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE, ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.tce.go.gov.br/vpd/vpdadocseam> Código do documento: 5537676-88-435d-96adad21995690

### 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 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 a arrecadação de receitas correntes pela entidade, bem como as 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 as Obras e Instalações realizadas, Aquisição de Equipamentos e Material permanente e a Aquisição de terrenos realizados pela entidade.

ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
PREFEITA  
39996905420

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR CRC PE Nº 017.226 O/3

**PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2017

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GLÓRIA DO GOITÁ



Documento Assinado Digitalmente por: TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE, ADRIANA DORNELES CAMARA PAES  
Acesse em: <https://etce.tcepe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 55371176-538b-435a-96fc-ada2e95e2d0

***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\$ 193.509,70 correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

---

ADRIANA DORNELES CÂMARA PAES  
PREFEITA  
39996905420

---

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE  
CONTADOR CRC PE Nº 017.226 O/3