

PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE

Documento Assinado Digitalmente em 12/12/2018 às 15:05:11 por ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, CPF nº 544.505.784-49. Documento: 9413641a-cc1a-4c12-b013-8919153bc2611766

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		59.011.204,79	56.128.522,66
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	3.384.665,87	3.321.466,99
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	50.013.539,45	47.480.600,66
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		5.612.999,47	5.326.455,11
Ingressos Extra-orçamentários		5.612.999,47	5.326.455,11
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		58.472.117,60	55.464.411,99
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	37.136.410,68	35.816.971,44
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	1.535,50	125.727,71
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	4.934.698,78	3.892.900,83
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		16.399.472,64	15.629.821,11
Desembolsos Extra-Orçamentários		5.436.680,06	5.434.400,06
Transferências Financeiras Concedidas		10.962.792,58	10.195.421,05
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		539.087,19	663.711,17
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		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		534.818,59	605.172,77
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		534.818,59	605.172,77
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-534.818,59	-605.172,77
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		403.954,64	622.892,07
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		403.954,64	622.892,07
DESEMBOLSOS		287.550,36	1.021.121,96
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		287.550,36	1.021.121,96
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		116.404,28	-398.229,89
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		781.708,91	1.121.360,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		120.672,88	-339.651,09
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		902.381,79	781.708,91

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR
 CRC - PE 021.866/O-8

ANTONIO EVERTON SOARES COSTA
 PREFEITO
 CPF.: 544.505.784-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Exercício de 2018

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: https://www.trindade-pe.gov.br/portal/validar_documento.aspx?codigo_documento=94f3e41a-ec13-45f3-8919-53bc261176c

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacionais, de investimento e de financiamento. A DFC aplicada ao setor público é elaborada pelo método direto e utiliza as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, além de outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transita pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa ¹

O Balanço Financeiro (BF) e a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) são demonstrações que exibem os fluxos financeiros que afetam o item “Caixa e Equivalentes de Caixa” da entidade.

Mesmo sendo o BF mais abrangente que a DFC, uma análise conjunta não traz prejuízo à visão gerencial deste fluxo, pois as diferenças existentes não chegam a alterar as reflexões obtidas.

Observa-se que, em função da adoção do Princípio da Unidade de Caixa, a “Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa” é igual ao “Resultado Financeiro”. Dessa forma, em 2018, o resultado apurado pela entidade foi positivo em R\$593mil bem superior ao comparado com o exercício de 2017 que foi positivo em R\$857mil, conforme tabela a seguir.

Tabela 1. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa – Formação

	<i>Em 31/12/2018</i>	<i>Em 31/12/2017</i>
ATIVIDADES OPERACIONAIS	539.087,19	663.751,37
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-534.818,59	-605.172,57
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	116.404,28	-398.229,89
Resultado da Variação do Caixa e Equivalente de Caixa	120.672,88	-339.651,09

¹ PCASP - Resolução nº 400

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC - PE 021.866/O-8

ANTONIO EVERTON SOARES COSTA
PREFEITO
CPF.: 544.505.784-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TRINDADE

Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO EVERTON SOARES COSTA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 94f3e41a-ec13-45f3-8919-53bc261176c

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
CRC - PE 021.866/O-8

ANTONIO EVERTON SOARES COSTA
PREFEITO
CPF.: 544.505.784-49