

MUNICÍPIO DE GRAVATÁ - PE



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	196.305.311,16	176.474.861,10
Receitas Derivadas e Originárias	141.962.075,42	125.975.152,93
Transferências Correntes Recebidas	26.658.109,20	17.825.187,14
Outros Ingressos Operacionais	27.685.126,54	32.674.521,03
Desembolsos	188.514.717,31	173.620.982,31
Pessoal e Demais Despesas	85.135.098,61	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	27.292.909,15	19.469.510,94
Outros Desembolsos Operacionais	76.086.709,55	154.151.471,37
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	7.790.593,85	2.853.878,79
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Ingressos	4.835.593,80	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	4.835.593,80	-
Desembolsos	7.243.065,92	-
Aquisição de Ativo não Circulante	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	7.243.065,92	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)	- 2.407.472,12	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Ingressos	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebido	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
Desembolsos	-	-
Amortização/Refinanciamento de Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)	5.383.121,73	2.853.878,79
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (V)	22.560.916,73	19.397.674,25
Caixa e Equivalente de Caixa Final (IV + V)	27.944.038,46	22.251.553,04
QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receitas Derivadas e Originárias	146.797.669,22	125.975.152,93
Receita Tributária	20.410.852,65	-
Receitas de Contribuições	9.551.513,47	-
Receita Patrimonial	3.304.936,25	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração de Disponibilidades	-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias	113.530.366,85	125.975.152,93
Total das Receitas Derivadas e Originárias	146.797.669,22	125.975.152,93

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GU ALBERTO COMBE GOMES. MARIO CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE
 Aceite em: https://cefe.fce.gov.br/pp/validaDoc.aspx?CodigoDocumento: 8020997e-7e9a-4d1f-8bc4-4744d58117ac

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

Transferências Correntes Recebidas	26.658.109,20	17.825.187,14
Intergovernamental	26.658.109,20	17.825.187,14
da União	-	-
dos Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	26.658.109,20	17.825.187,14
Intragovernamental	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
Total das Transferências Correntes Recebidas	26.658.109,20	17.825.187,14
Transferências Correntes Concedidas	27.292.909,15	19.469.510,94
Intergovernamental	27.292.909,15	19.469.510,94
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	27.292.909,15	19.469.510,94
Intragovernamental	-	-
Outras Transferências Correntes Concedidas	-	-
Total das Transferências Correntes Concedidas	27.292.909,15	19.469.510,94

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Legislativa	5.582.544,86	4.846.821,92
Administração	12.386.793,98	12.123.415,23
Segurança Pública	224.673,90	847.317,79
Assistência Social	2.269.221,03	3.879.820,46
Previdência Social	15.490.136,34	13.890.874,21
Saúde	31.398.995,88	30.683.639,90
Educação	41.161.084,68	44.016.029,75
Cultura	224.591,07	934.047,77
Urbanismo	12.169.760,17	14.564.150,39
Gestão Ambiental	31.226,73	48.271,46
Agricultura	1.699.366,63	619.789,59
Comércio e Serviços	1.089.711,10	1.395.443,24
Desporto e Lazer	1.600,00	5.300,00
Encargos Especiais	6.028,22	-
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	123.735.734,59	127.854.921,73

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Outras Despesas com Juros, Correção Monetária e outros Encargos de Dívida, não Classif	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GU ALBERTO COMBE GOMES. MARIO CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE
Acesse em: <https://eicf.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam>
Código do documento: 802097-7-69-44-805-47445817ac



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Município de Gravatá/PE
CNPJ: 11.049.830/0001-20.
Domicílio da entidade: Rua Cleto Campelo, 268 – Centro – Gravatá/PE – CEP: 55.641.000
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Prefeitura Municipal de Gravatá/PE 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 82.579 habitantes. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 3.686/2015 (LOA 2016). 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).
Dados do Gestor: Nome: Mário Cavalcanti de Albuquerque Cargo: Interventor. Período de gestão: 01/01/2016 a 31/12/2016.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: João Gualberto Combé Gomes. CRC-PE nº 021289/O-0. E-mail: jgualberto@cespam.com.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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência 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 significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
b.5.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:

c.1.Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: O valor dos ingressos foram de R\$ 196.305.311,16, enquanto os desembolsos foram de R\$ 188.514.717,31. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 7.790.593,85.
c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 4.835.593,80, enquanto os desembolsos foram de R\$ 7.243.065,92. O fluxo de caixa líquido foi de - R\$ 2.407.472,12.
c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 0,00. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 0,00.
c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2015 foi de R\$ 22.560.916,73. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 27.944.038,46. Acréscimo de R\$ 5.383.121,73.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.
d.2. Não se aplica a este demonstrativo.



d.3.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.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

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

**Mário Cavalcanti de
Albuquerque
Interventor**

**João Gualberto Combé Gomes
Contador
CRC PE Nº 021289/O-0**

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GUALBERTO COMBE GOMES. MARIO CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8020997e-7e9a-4d1f-8bc5-4744d581f7ac