

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Orçamento Programa - Exercício de 2017

1 de 3

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		84.355.086,46	85.363.697,68
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	11-C	7.265.190,51	7.347.638,05
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	21-C	60.086.987,39	57.318.093,73
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		17.002.908,56	20.697.965,90
Ingressos Extra-orçamentários		6.973.338,56	8.840.063,97
Transferências Financeiras Recebidas		10.029.570,00	11.857.901,93
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		74.713.087,67	82.102.729,54
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	31-C	54.108.348,80	57.844.597,42
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	41-C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	21-C	5.363.166,49	5.342.065,82
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		15.241.572,38	18.916.066,30
Desembolsos Extra-Orçamentários		5.260.453,23	6.958.334,09
Transferências Financeiras Concedidas		9.981.119,15	11.957.732,21
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>9.641.998,79</b>	<b>3.260.968,14</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	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		2.551.665,66	2.083.430,79
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.551.665,66	2.083.430,79
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>-2.551.665,66</b>	<b>-2.083.430,79</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		59.558,04	1.425.314,10
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		59.558,04	1.425.314,10
DESEMBOLSOS		944.944,84	599.120,81
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		944.944,84	599.120,81
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>-885.386,80</b>	<b>826.193,29</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.463.526,04	459.795,40
(+) <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>6.204.946,33</b>	<b>2.003.730,64</b>
(-) <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>		<b>8.668.472,37</b>	<b>2.463.526,04</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

Orçamento Programa - Exercício de 2017

2 de 3

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

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	1.462.912,29	1.197.605,11
Receita de Contribuições	5.109.042,20	5.177.807,65
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	5.027,76	68.506,51
Outras Receitas Originárias	271.733,72	575.407,42
Remuneração das Disponibilidades	416.474,54	328.311,36
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>7.265.190,51</b>	<b>7.347.638,05</b>

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>60.086.987,39</b>	<b>57.318.093,73</b>
Intergovernamentais	41.330.645,62	37.605.147,50
da União	33.167.417,68	30.095.716,02
de Estados e Distrito Federal	8.163.227,94	7.509.431,48
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	18.756.341,77	19.712.946,23
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>60.086.987,39</b>	<b>57.318.093,73</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>5.363.166,49</b>	<b>5.342.065,82</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	5.363.166,49	5.342.065,82
Outras Deduções de Receita (Renúncia, Rest, Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>5.363.166,49</b>	<b>5.342.065,82</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
 CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2017

3 de 3

**QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUDICIÁRIA	0,00	300.081,05
LEGISLATIVA	1.750.620,67	1.557.089,47
ESSENCIAL À JUSTIÇA	253.960,69	288.532,67
ADMINISTRAÇÃO	2.540.065,24	3.017.356,48
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.135.102,97	2.416.553,99
PREVIDÊNCIA SOCIAL	6.629.051,66	3.709.181,46
SAÚDE	12.241.925,27	14.999.628,75
EDUCAÇÃO	22.936.426,14	24.264.427,04
CULTURA	982.164,93	1.294.937,50
URBANISMO	2.857.532,52	3.325.770,20
AGRICULTURA	1.096.460,74	1.911.511,28
TRANSPORTE	610.160,91	637.040,78
DESPORTO E LAZER	74.877,06	122.486,75
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>54.108.348,80</b>	<b>57.844.597,42</b>

**QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
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>0,00</b>

# PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI

## Demonstrativo de Fluxo de Caixa

### NOTA EXPLICATIVA

#### MUNICÍPIO DE IPUBI – ESTADO DE PERNAMBUCO

##### NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO

MCASP, p. 406 – 7ª Edição      Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes

No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos uma geração de caixa superavitário de R\$9,641,998,79 (Nove milhões, seiscentos e quarenta e um mil, novecentos e noventa e oito reais e setenta e nove centavos).

MCASP, p. 406 – 7ª Edição      Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.

Foram registrados a importância de R\$9,641,998,79 (Nove milhões, seiscentos e quarenta e um mil, novecentos e oitenta e oito reais e setenta e nove centavos) sendo descontados a geração de caixa considerando as atividades de financiamento e investimento no valor deficitário de R\$3,437,052,46 (Três milhões, quatrocentos e trinta e sete mil, cinquenta e dois reais e quarenta e seis centavos).

MCASP, p. 406 – 7ª Edição      Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.

Foram verificados que quanto as atividades de financiamento foram recebidos a título de capital a importância de R\$59,558,04 (Cinquenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e quatro centavos) e desembolsos de R\$944.944,84 (Novecentos e quarenta e quatro mil, novecentos e quarenta e quatro reais e oitenta e quatro centavos) gerando um déficit do fluxo de financiamento de R\$885,386,80 (Oitocentos e oitenta e cinco mil, trezentos e oitenta e seis reais e oitenta centavos) que adicionados a déficit do fluxo de investimentos terminam por registrar uma geração de caixa positiva no valor de R\$6.204.946,33 (Seis milhões, duzentos e quatro mil, novecentos e quarenta e seis reais e trinta e três centavos).

MCASP, p. 406 – 7ª Edição      Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.

Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.