



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente em 02/02/2020 às 10:51:37 por: JACQUES AUGUSTO DE MENEZES JUNIOR - CPF: 0130777842

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	75.530.528,82	62.986.496,96
RECEITAS DERIVADAS	9.159.584,23	8.663.456,82
Receita Tributária	3.353.143,43	2.972.048,32
Receita de Contribuições	4.334.002,78	3.829.286,86
Outras Receitas Derivadas	1.472.438,02	1.862.122,64
RECEITAS ORIGINÁRIAS	1.806.888,68	66.148,28
Receita Patrimonial	23.983,02	14.996,11
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	1.782.905,66	51.822,17
TRANSFERÊNCIAS	58.488.850,13	48.721.785,92
Intergovernamentais	43.691.248,68	40.072.442,74
da União	39.146.857,20	35.921.790,12
de Estados e Distrito Federal	4.544.391,48	4.150.352,62
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	14.797.601,45	8.649.643,18
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.075.205,78	5.535.135,94
DESEMBOLSOS	72.740.801,31	62.407.472,93
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	51.667.010,75	48.166.885,85
Legislativa	1.945.510,68	1.857.380,27
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	4.160.642,91	4.174.432,29
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	28.220,00	1.944,53
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	2.887.500,36	2.346.041,36
Previdência Social	6.268.349,79	5.446.559,98
Saúde	10.299.421,06	9.552.175,82
Trabalho	0,00	0,00
Educação	18.721.858,28	16.985.324,62
Cultura	1.089.571,29	1.434.655,01
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	5.305.942,33	5.448.866,31
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	276.000,00	319.637,00
Gestão Ambiental	132.597,40	96.721,58
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	385.206,51	259.986,74
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	156.829,74	174.071,34
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	36.731,00
Desporto e Lazer	9.360,40	32.371,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	220.774,58	172.796,86
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	220.774,58	172.796,86
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Documento Arquivado em: 12/03/2019 15:02:00
Acesse em: <http://www.saojosedacoroa.gov.br>
ZIZEL GONCALVES LAGES
Nº 15.035.775-84
CPF 754.735.854-34
IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS
Nº 15.035.775-84
CPF 423.423.423-42

TRANSFERÊNCIAS	14.797.601,45	8.649.523,24
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	14.797.601,45	8.649.523,24
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.055.414,53	5.418.879,98
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	2.789.727,51	579.124,03

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	721.463,99	1.324.194,53
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	721.463,99	1.324.194,53
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.820.996,27	1.778.129,74
Aquisição de Ativo Não-Circulante	1.820.996,27	1.778.129,74
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.099.532,28	-453.935,21

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	820.388,48	463.723,94
Amortização/Refinanciamento da Dívida	820.388,48	463.723,94
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-820.388,48	-463.723,94

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	869.806,75	-337.935,12
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	14.697.840,72	15.035.775,84
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	15.567.647,47	14.697.840,72

Jaziel Gonsalves Lages
Prefeito
CPF 754.735.854-34

Ivaldeci Hipólito de Medeiros
Contador
CRC 014053/0-6



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente em 20/09/2019 às 15:09:37 por: ALEXANDRE NEVES LAGES, VALDIR CILIBERTO DE MENEZES LIMA
Acesse em: <https://stc.ce.pb.gov.br/assinador/assinadorDoc.aspx?semCodigo=documento:723024358-137-4058-2659-013d7777542>

QUADRO DE RECEITAS DERIBADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Receitas Derivadas e Originárias	10.966.472,91	8.729.574,10
Receita Tributária	3.353.143,43	2.972.044,32
Receita de Contribuições	4.334.002,78	3.829.286,86
Outras Receitas Derivadas	1.472.438,02	1.862.122,64
Receita Patrimonial	23.983,02	14.996,11
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	1.782.905,66	51.221,17
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das Tranferências Correntes Recebidas	58.488.850,13	48.721.489,92
Intergovernamentais	43.691.248,68	40.072.174,74
da União	39.146.857,20	35.921.780,12
de Estados e Distrito Federal	4.544.391,48	4.150.351,62
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	14.797.601,45	8.649.018,18
Total das Tranferências Correntes Concedidas	14.797.601,45	8.649.523,24
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	14.797.601,45	8.649.523,24

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas	51.667.010,75	48.166.864,85
Legislativa	1.945.510,68	1.857.360,27
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	4.160.642,91	4.174.418,29
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	28.220,00	1.944,53
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	2.887.500,36	2.346.041,36
Previdência Social	6.268.349,79	5.446.559,98
Saúde	10.299.421,06	9.552.175,82
Trabalho	0,00	0,00
Educação	18.721.858,28	16.985.324,62
Cultura	1.089.571,29	1.434.655,01
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	5.305.942,33	5.448.866,31
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	276.000,00	319.637,00
Gestão Ambiental	132.597,40	96.721,58
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	385.206,51	259.986,74
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00



Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2019

Praça Constantino, S/N - Centro
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 10.111.631/0001-31 Telefone: (81) 36881242



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Comércio e Serviços	156.829,74	174.973,34
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	36.731,00
Desporto e Lazer	9.360,40	32.271,00
Encargos Especiais	0,00	0,00

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	220.774,58	172.596,36
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	220.774,58	172.596,36
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONCALVES LAGES, IVÁLDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://epp.vale.com.br/epp/vale/validacao>
Codigo do documento: e0c423e5-3737-4008-8059-0f3d7777542

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES,IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e0c423e5-3737-4008-8059-0f3d7777542

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de São José da Coroa Grande - CNPJ: 10.111.631/0001-31

a.2. Domicílio da entidade

Praça Constantino, s/n, Centro, São José da Coroa Grande – PE - CEP: 55.565-000

a.3. Dados do gestor

Jaziel Gonsalves Lages

Cargo: Prefeito

CPF: 754.735.854-34

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC: 014053/0-6

E-mail: ivaldeci@@primeassessoria.net.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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais público.

b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração 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 Demonstração dos Fluxos de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Prefeitura de São José da Coroa Grande, Câmara Municipal de São José da Coroa Grande, Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande, CORPREV Fundo Previdenciário de São José da Coroa Grande, Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande, Secretaria de Educação de São José da Coroa Grande, Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande, Consórcio Intermunicipal Portal da Mata Sul.

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e0c423e5-3737-4008-8059-0f3d7777542

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Fluxo de caixa das atividades operacionais

O valor dos ingressos foi de R\$ 75.530.528,82 enquanto os desembolsos foram de R\$ 72.740.801,31. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 2.789.727,51.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 721.463,99 enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.820.996,27. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.099.532,28.

c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 820.388,48. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -820.388,48.

c.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2018 foi de R\$ 14.697.840,72. Ao final do exercício de 2019 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 15.567.647,47. Houve um aumento de R\$ 869.806,75.

c.5. Ajustes Decorrentes da Omissão e Erros de Registros

Na coluna do exercício anterior deste demonstrativo o valor de caixa e equivalente de caixa inicial tem uma diferença no valor de R\$ 318,26, entre o fluxo de caixa acostado no sítio eletrônico TCE PE na Prestação de Contas do exercício de 2018 (R\$ 14.697.522,46) e este fluxo de caixa do exercício de 2019 na coluna de 2018 (R\$ 14.697.840,72), decorrente da consolidação da Câmara Municipal de Vereadores de São José da Coroa Grande, a qual no exercício de 2018 não foi consolidado o saldo financeiro junto aos Demonstrativos do Poder Executivo.

Jaziel Gonsalves Lages
Prefeito, CPF 754.735.854-34

Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho
Contador, CRC/PE 014053/0-6