

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIMIRIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente em 18/12/2016 às 14:44:07 por: ADRIANO DA SILVA ROSA - CPF: 031.417.814-08 - Data de emissão do documento: 18/12/2016 às 14:44:07

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		73.459.537,41	67.492.300,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	6.594.372,86	6.308.122,77
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	49.653.222,43	44.592.254,42
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		17.211.942,12	16.591.954,00
Ingressos Extra-orçamentários		5.580.194,05	5.315.999,99
Transferências Financeiras Recebidas		11.631.748,07	11.276.044,41
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		69.955.120,63	70.417.307,11
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	45.697.328,75	43.124.900,22
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	34.133,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	7.453.127,08	6.376.922,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		16.804.664,80	20.881.900,55
Desembolsos Extra-Orçamentários		5.172.916,73	9.564.022,55
Transferências Financeiras Concedidas		11.631.748,07	11.317.888,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3.504.416,78	-2.924.987,22
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		3.301.319,53	1.747.605,11
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.301.319,53	1.747.605,11
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)		-3.301.319,53	-1.747.605,11
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.045.801,94	906.528,11
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		2.045.801,94	906.528,11
DESEMBOLSOS		586.664,59	438.207,77
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		586.664,59	438.207,77
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		1.459.137,35	468.321,44
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.511.236,33	4.385.191,42
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.662.234,60	-4.204.311,49
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		5.173.470,93	180.879,93

Exercício de 2016

[illegible]

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária		2.038.779,96	2.029.281,02
Receita de Contribuições		4.086.893,73	3.625.578,88
Outras Receitas Derivadas		62.640,20	89.780,81
Receita Patrimonial		560,10	2.781,12
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		166.448,32	141.587,64
Remuneração das Disponibilidades		239.050,55	419.388,60
Total das Receitas Derivadas e Originárias		6.594.372,86	6.308.122,07

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
--	--------------------	-----------------------

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	49.653.222,43	44.592.274,82
Intergovernamentais	37.115.886,69	33.666.290,57
da União	30.884.291,57	27.174.659,84
de Estados e Distrito Federal	6.231.595,12	6.491.600,23
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	12.537.335,74	10.925.984,55
Total das Transferências Recebidas	49.653.222,43	44.592.274,82
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	7.453.127,08	6.376.382,90
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)	5.017.221,20	4.459.650,52
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	2.435.905,88	1.916.732,38
Total das Transferências Concedidas	7.453.127,08	6.376.382,90

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDA LOPES DE ARAUJO, THIAGO RODRIGUES DA SILVA
Acesse em: <https://eicr.cce.pe.gov.br/> - [Código de Verificação:](#) a1d6e744-d78b-4a78-b4ad-7a066f359ed2

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	1.751.432,10	1.689.699,15
ADMINISTRAÇÃO	4.623.293,94	4.134.175,15
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.231.783,03	2.011.811,85
PREVIDÊNCIA SOCIAL	3.639.885,87	3.612.503,09
SAÚDE	11.003.570,18	10.394.352,22
EDUCAÇÃO	15.980.502,42	15.080.239,33
CULTURA	292.236,03	369.176,09
DIREITOS DA CIDADANIA	43.319,43	35.000,00
URBANISMO	4.917.643,27	4.895.958,44
SANEAMENTO	25.374,50	24.560,00
GESTÃO AMBIENTAL	360,00	500,00
AGRICULTURA	1.115.231,66	847.209,66
DESPORTO E LAZER	72.696,32	29.591,44
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	45.697.328,75	43.124.910,82

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	34.173,44
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	34.173,44



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:	Município de Ibimirim (Pernambuco)
CNPJ:	10.105.971/0001-50.
Domicílio da entidade:	Rua Manoel Vicente, nº 432 – Bairro: Centro – Cidade: Ibimirim – Pernambuco – CEP: 56.580.000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade:	A Prefeitura Municipal de Ibimirim 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 28.604 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1.4. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 745 de 11 de novembro de 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: José Adauto da Silva: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2013 a 31/12/2020.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:	Nome: Thiago Rodrigo de Sá. CRC-PE nº 027379/O-6. E-mail: thiagorodrigo.sa@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 evidenciação 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:
Os valores dos ingressos foram de R\$ 73.459.537,41, enquanto os desembolsos foram de R\$ 69.955.120,63. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 3.504.416,78.
c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:
Os valores dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 3.301.319,53. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -3.301.319,53.
c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:



Os valores dos ingressos foram de R\$ 2.045.801,94, enquanto os desembolsos foram de R\$ 586.664,59. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.459.137,35.

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\$ 3.511.236,33. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 5.173.470,93. Acréscimo de R\$ 1.662.234,60.

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.

Nome do Gestor: José Adauto da
Silva
Cargo: Prefeito

Nome: Thiago Rodrigo de Sá
Contador
CRC PE Nº 027379/O-6