



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA
Acesse em: <http://atende.pe.gov.br/ppa/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=15433410729446&CodigoAssinatura=16670615>



PERNAMBUCO
PREFEITURA DE CAMARAGIBE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2018

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	911.238.921,03	563.397.564,80
Receitas Derivadas e Originárias	81.355.702,90	70.829.092,44
Transferências Correntes Recebidas	208.859.192,96	236.694.557,18
Outros Ingressos Operacionais	621.024.025,17	255.873.915,18
DESEMBOLSOS	869.694.476,52	523.482.225,51
Pessoal e Demais Despesas	270.767.045,05	220.757.076,39
Juros e Encargos da Dívida		11.282,72
Transferências Concedidas		48.095.099,43
Outros Desembolsos Operacionais	598.927.431,47	254.618.766,97
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	41.544.444,51	39.915.339,29
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	-	918.628,49
Alienação de Bens	-	918.628,49
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		
DESEMBOLSOS	23.877.764,07	9.736.001,24
Aquisição de Ativo Não Circulante	18.644.227,47	5.224.729,99
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	5.233.536,60	4.511.271,25
Outros Desembolsos de Investimentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	- 23.877.764,07	- 8.817.372,75
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas		
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	17.666.680,44	31.097.966,54
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	223.991.862,33	192.893.895,79
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	241.658.542,77	223.991.862,33

DEMOSTENES E SILVA MEIRA
PREFEITO - CPF: 375.671.444-68

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
PREFEITURA DE CAMARAGIBE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2018

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	37.141.592,17	24.968.174,52
Receita de Contribuições	14.720.312,29	13.764.968,95
Receita Patrimonial	19.819.633,32	22.712.360,87
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços	142.969,74	168.000,70
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	9.531.195,38	9.215.587,40
Total das Receitas Derivadas e Originárias	81.355.702,90	70.829.092,44

DEMOSTENES E SILVA MEIRA
PREFEITO - CPF: 375.671.444-68

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA
Assinado em: https://eacetecepo.gov.br/ep/validarDocumento
Certificado do documento: ba5a33c4-0729-4ffe-acf3-3ffa16b706f5



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA
 Aceso em: <http://atende.pe.gov.br/portal/validarDocumento> Código do documento: 65324-0729-4fe-accf3-3ffa16b706f5



PERNAMBUCO
PREFEITURA DE CAMARAGIBE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2018

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	208.859.192,96	171.043.240,87
da União e de suas Entidades		
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		48.095.071,94
dos Municípios e de suas Entidades		17.556.244,37
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	621.024.025,17	255.873.915,18
Total das Transferências Recebidas	829.883.218,13	273.430.159,55
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	48.095.099,43
a União		
a Estados e Distrito Federal		48.095.099,43
a Municípios		
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	598.927.431,47	254.618.766,97
Total das Transferências Concedidas	598.927.431,47	302.713.866,40

DEMOSTENES E SILVA MEIRA
 PREFEITO - CPF: 375.671.444-68

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA
Acesse em: <https://www.tce-pe.gov.br/portal/validarDocumento.do> Documento: b85a33e1-0729-44fe-ae13-3ff416b706f5



PERNAMBUCO
PREFEITURA DE CAMARAGIBE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2018

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	9.004.036,69	
Judiciária	4.733.977,44	
Essencial à Justiça		
Administração	36.995.717,37	220.768.359,11
Defesa Nacional		
Segurança Pública	14.403.207,11	
Relações Exteriores		
Assistência Social	3.031.547,68	
Previdência Social	16.777.106,07	
Saúde	107.528.508,51	
Trabalho		
Educação	60.060.354,20	
Cultura	4.635.441,51	
Direitos da Cidadania		
Urbanismo	36.271.119,30	
Habituação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços	1.203.793,24	
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	294.644.809,12	220.768.359,11

DEMOSTENES E SILVA MEIRA
PREFEITO - CPF: 375.671.444-68

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
PREFEITURA DE CAMARAGIBE
FLUXO DE CAIXA
Exercício 2018

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

DEMOSTENES E SILVA MEIRA
PREFEITO - CPF: 375.671.444-68

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA
Acesse em: <https://eetee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: ba5a33c4-0729-4ffe-acf3-3ffa16b706f5



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2018

A PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas da PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 08.260.663.0001-57 MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 84.11-6-00 - Administração pública em geral			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 124-4 - Município			
LOGRADOURO AV DOUTOR BELMINO CORREIA		NÚMERO 3038	COMPLEMENTO
CEP 54.768-000	BAIRRO/DISTRITO TIMBI	MUNICÍPIO CAMARAGIBE	UF PE
NOME DO GEROR/PERÍODO DEMOSTENES E SILVA MEIRA <i>PREFEITO - CPF: 375.671.444-68 - 01/01/2018 A 31/12/2020</i>			
CONTADOR(A) MAURA CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 6539/O - CT - CPF: 683.287.024-87			

Os resultados do exercício de 2018 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Demonstração dos Fluxos de Caixa;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.



2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP-CONTABILIDADE & ASSESSORIA PUBLICA LTDA.

3 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – CONSOLIDAÇÃO GERAL

A Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC – apresenta a análise da capacidade da entidade para gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades, sendo composta pelos fluxos de caixa das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apurando-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa.

A DFC do Município, apresentou ao final do exercício de 2018 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

Descrição	2018	R\$
Fluxos de Caixa das Atividades das Operações	41.544.444,51	
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento	-23.877.764,07	
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	17.666.680,44	

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2018 foram:

Descrição	2018	R\$
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	17.666.680,44	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	223.991.862,33	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	241.658.542,77	

Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” do fluxo operacional evidenciados pela DFC contemplam valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; retenções e transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, conforme orientação da IPC 08 e MCASP 7ª edição.

A linha "Caixa e Equivalente de Caixa final" não contempla os valores de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados representados pelos saldos das contas 1.1.3.5.1 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS, DEMOSTENES E SILVA MEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: ba5a33c4-0729-4ffe-acf3-3ffa16b706f5

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão da PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2018.

Camaragibe, 31 de dezembro de 2018.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 6539/O - CT
CPF: 683.287.024-87