



## Demonstração dos Fluxos de Caixa

2021 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente em 12/01/2022 às 10:00:00. URL: https://www.saojosedacoroa.gov.br/portal/validador\_documento.asp

<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>4.352.788,76</b>	<b>-673.867,21</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>92.023.985,77</b>	<b>75.075.870,03</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.584.843,75	3.534.341,17
Receita de Contribuições	7.225.533,30	2.183.703,68
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	-304.544,57	668.000,56
Transferências Recebidas	71.850.269,23	61.955.034,36
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	8.667.884,06	6.734.890,26
Outras Receitas	1.521.401,01	206.918,57
Ingressos Extraorçamentários	22.051.035,40	18.497.621,13
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>87.671.197,01</b>	<b>75.749.838,24</b>
Pessoal e Demais Despesas	64.953.269,49	57.680.968,87
Juros e encargos da dívida	188.672,91	214.514,64
Transferências Concedidas	14.904.552,35	11.970.450,44
Outros desembolsos operacionais	7.624.702,26	5.883.674,29
Desembolsos Extraorçamentários	7.624.702,26	5.883.674,29

<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>-2.506.819,38</b>	<b>-4.017.796,91</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>2.506.819,38</b>	<b>4.017.796,91</b>
Aquisição de Ativo Não-Circulante	2.506.819,38	4.017.796,91
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00

<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>-1.355.981,71</b>	<b>-690.636,80</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>1.355.981,71</b>	<b>690.636,80</b>
Amortização/Refinanciamento da Dívida	1.355.981,71	690.636,80
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00

<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>	<b>489.987,67</b>	<b>-5.382.300,92</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>	<b>10.185.346,55</b>	<b>15.567.647,47</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>10.675.334,22</b>	<b>10.185.346,55</b>



## Demonstração dos Fluxos de Caixa

2021 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente em: 2021/07/26 10:00:00  
Acesse em: https://www.transparencia.mec.gov.br/epi/validador.aspx?documento=7921a5dc-74d1-9e9e-5085982b4520

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	56.945.716,88	49.984.883,92
da União	50.850.095,61	45.344.246,87
de Estados e Distrito Federal	6.095.621,27	4.640.636,05
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	14.904.552,35	11.970.150,44
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
<b>Total das Tranferências Correntes Recebidas</b>	<b>71.850.269,23</b>	<b>61.955.034,36</b>
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	14.904.552,35	11.970.150,44
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Tranferências Correntes Concedidas</b>	<b>14.904.552,35</b>	<b>11.970.150,44</b>

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	2.079.336,11	2.135.440,99
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	5.617.341,88	5.017.498,42
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	50.280,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	3.313.296,52	3.258.795,36
Previdência Social	7.517.270,37	7.285.045,83
Saúde	15.335.377,26	14.815.875,11
Trabalho	0,00	0,00
Educação	22.098.350,06	16.824.388,30
Cultura	657.267,97	1.294.994,38
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	6.786.696,62	5.840.864,31
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	280.000,00	230.000,00
Gestão Ambiental	143.463,35	162.108,88
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	874.586,87	631.190,77
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	157.382,01	184.472,92
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	42.620,47	293,60
Encargos Especiais	0,00	0,00
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>64.953.269,49</b>	<b>57.680.968,87</b>

Quadro de Juros e Encargos da Dívida	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	188.672,91	214.544,64
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00



# Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2021

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

## Demonstração dos Fluxos de Caixa

2021 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por:IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO, JAZIEL GONSALVES LAGES  
Acesse em: <https://atp.ce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 792130dc-7fc-4df4-9e4d-5085982ba972

Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	188.672,91	214.741,64

\_\_\_\_\_  
**Jaziel Gonsalves Lages**  
Prefeito  
CPF 754.735.854-34

\_\_\_\_\_  
**Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho**  
Contador  
CRC 014053/0-6

# Nota Explicativa

## Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO, JAZIEL GONSAVES LAGES  
Acesse em: <https://tce.tce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 792130dc-7ffc-4d1f-9e4d-5085982ba972

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Prefeitura 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: 55565-000

#### 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

### 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 publico.

#### 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:

CORPREV Fundo Previdenciário de São José da Coroa Grande, 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, Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande, Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande e Secretaria de Educação de São José da Coroa Grande.

# Nota Explicativa

## Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO, JAZIEL GONSALVES LAGES  
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 792130dc-7ffc-4df4-9e4d-5085982ba972

### 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\$ 92.023.985,77 enquanto os desembolsos foram de R\$ 87.671.197,01. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 4.352.788,76.

#### c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.506.819,38. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -2.506.819,38.

#### c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.355.981,71. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.355.981,71.

#### c.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

O valor da geração líquida de caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi de R\$ -5.382.300,92. Ao final do exercício de 2021 o valor foi de R\$ 489.987,67. Houve um aumento de R\$ 5.872.288,59.

### d) Requisitos mínimos exigidos

#### d.1. Descrição dos itens mais relevantes do fluxo de caixa:

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 1º

DESCRIÇÃO DA CONTA: FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

VALOR ANO 2021: R\$ 4.352.788,76

VALOR ANO 2020: R\$ - 673.867,21

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 2º

DESCRIÇÃO DA CONTA: FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

VALOR ANO 2021: R\$ - 2.506.819,38

VALOR ANO 2020: R\$ - 4.017.796,9

COLOCAÇÃO E RELEVÂNCIA 3º

DESCRIÇÃO DA CONTA: FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

VALOR ANO 2021: R\$ - 1.355.981,71

VALOR ANO 2020: R\$ - 690.636,80

#### d.2. Saldos significativos de caixa e equivalente de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial:

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2021: R\$ 0,00

#### d.3. Informações relevantes sobre transações de investimentos e financiamentos que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2020: R\$ 0,00

Saldo em 31/12/2021: R\$ 0,00

#### d.4. Eventuais ajustes relacionados às retenções:

As retenções são consideradas como efetivadas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente a DFC e necessitem de ajustes.

#### d.5. Conciliação dos saldos de caixa e equivalentes de caixa entre a dfc e o balanço patrimonial:

Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na demonstração dos fluxos de caixa em relação ao balanço patrimonial.

# Nota Explicativa

## Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO, JAZIEL GONSALVES LAGES  
Acesse em: <https://stc.eitec.br/pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 792130dc-7ffc-4df4-9e4d-5085982ba972

### e) outras informações relevantes:

#### e.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos.

Não se aplica neste demonstrativo.

#### e.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica neste demonstrativo.

#### e.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 registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

#### e.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

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

**Jaziel Gonsalves Lages**  
Prefeito, CPF 754.735.854-34

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