



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2019

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Documento Arquivado em 11/07/2019 às 13:29:59
Acesse em: <http://portal.tce.pe.gov.br/pesquisa/consultaDoc.aspx?unidade=1&doc=5544077&rea=7&dece=85488>

TRANSFERÊNCIAS	36.248.792,26	32.094.232,92
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	36.248.792,26	32.094.232,92
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	10.154.428,65	10.185.679,99
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	5.376.913,47	1.709.569,29

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	336.865,15	511.032,24
Alienação de Bens	3.970,36	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	332.894,79	511.032,24
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	838.009,60	870.553,55
Aquisição de Ativo Não-Circulante	838.009,60	870.553,55
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-501.144,45	-359.521,31

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.150.737,36	1.271.453,89
Amortização/Refinanciamento da Dívida	1.150.737,36	1.271.453,89
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-1.150.737,36	-1.271.453,89

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	3.725.031,66	78.594,09
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	22.737.010,73	22.658.416,64
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	26.462.042,39	22.737.010,73

Jean Carlos Alves dos Santos
Prefeito
CPF 756.142.194-04

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2019

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2019 - Consolidado

Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	829.112,73	242.206,40
Encargos Especiais	19.441,89	30.369,44

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	366.394,94	271.070,08
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	366.394,94	271.070,08
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JENY N CARVALHO ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: https://eic.itec.pe.gov.br/epi/validaDocumento.aspx?Codigo_documento:33ad77a6-6a5c-4407-b8ea-7de2ceb89a8d

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 33ad77a6-6a5c-4407-b8ea-7de2eb89a8d

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itapissuma CNPJ: 08.637.399/0001-28

a.2. Domicílio da entidade

R MANOEL LOURENCO, 16
CENTRO, Itapissuma – PE
CEP: 53700-000

a.3. Dados do gestor

Jean Carlos Alves dos Santos
Cargo: Prefeito
CPF: 756.142.194-04

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 016677/O-0

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 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 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 Municipal de Itapissuma, Câmara Municipal de Itapissuma, Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma, Fundo de Previdência de Itapissuma, Itaprev - Fundo Previdenciário, Itaprev - Fundo Financeiro, Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma, Fundo Municipal de Educação de Itapissuma

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 33ad77a6-6a5c-4407-b8ea-7de2eb89a8d

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\$ 152.282.496,56 enquanto os desembolsos foram de R\$ 146.905.583,09. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 5.376.913,47.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 336.865,15 enquanto os desembolsos foram de R\$ 838.009,60. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -501.144,45.

c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.150.737,36. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.150.737,36.

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\$ 78.594,09. Ao final do exercício de 2019 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 3.725.031,66. Houve um aumento de R\$ 3.646.437,57.

Jean Carlos Alves dos Santos
Prefeito, CPF 756.142.194-04

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador, CRC 016677/O-0