



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

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



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2020 - Consolidado

Documento Arquivado em: 11/01/2021 10:00:00
Acesse em: <https://portal.tce.pe.gov.br/pesquisa/consultarDoc.aspx?codigoDoc=8449116-469c-4c7-dce3-553958184491>
JOSÉ BEZERRA TENÓRIO FILHO
Ronaldo Alves de Oliveira

TRANSFERÊNCIAS	25.777.095,14	36.248.792,26
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	25.777.095,14	36.248.792,26
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	10.486.615,87	10.154.428,65
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	2.235.115,51	5.376.614,47

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	2.067.249,18	336.865,15
Alienação de Bens	0,00	3.970,36
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	2.067.249,18	332.894,79
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2.438.532,99	838.009,60
Aquisição de Ativo Não-Circulante	2.438.532,99	838.009,60
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-371.283,81	-501.144,45

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.628.153,87	1.150.737,36
Amortização/Refinanciamento da Dívida	1.628.153,87	1.150.737,36
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-1.628.153,87	-1.150.737,36

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	235.677,83	3.725.031,66
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	26.462.042,39	22.737.010,73
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	26.697.720,22	26.462.042,39

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2020

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

2020 - 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	81.432,20	829.117,73
Encargos Especiais	27.416,11	19.411,89

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	487.395,90	366.891,94
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	487.395,90	366.891,94
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JORNEIRO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://eccc.ce.gov.br/epv/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:2fcd184c-d91b-469c-b4c7-dee3b53cd633>

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2fedf84e-d91b-469c-b4c7-dee3b53cd633

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

José Bezerra Tenório Filho
Cargo: Prefeito
CPF: 833.780.303-72

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 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:

- Prefeitura Municipal de Itapissuma;
- Câmara Municipal de Itapissuma;
- Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma;
- Fundo de Previdência de Itapissuma - Fundo Previdenciário;

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 2fedf84e-d91b-469c-b4c7-dee3b53cd633

- Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma;
- Fundo Municipal de Educação de Itapissuma.

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\$ 142.722.634,71 enquanto os desembolsos foram de R\$ 140.487.519,20. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 2.235.115,51.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 2.067.249,18 enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.438.532,99. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -371.283,81.

c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.628.153,87. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.628.153,87.

c.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2019 foi de R\$ 3.725.031,66. Ao final do exercício de 2020 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 235.677,83. Houve uma queda de R\$ 3.489.353,83.

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito, CPF 833.780.303-72

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