



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2017

Documento Assinado Digitalmente em 10/05/2017 às 10:58:30
Assessoria de Planejamento e Controladoria
Acesse em: <https://www.transparencia.mec.gov.br/assinatura/assinatura.html>
Código de Verificação: 29136198-8-0c-405-6-228-11338494906

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	81.864.044,68	71.507.385,81
RECEITAS DERIVADAS	10.321.373,87	10.255.860,07
Receita Tributária	7.791.563,30	8.192.649,58
Receita de Contribuições	916.569,93	825.079,49
Outras Receitas Derivadas	1.613.240,64	1.237.131,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	157.034,13	472.005,80
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
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	157.034,13	472.005,80
TRANSFERÊNCIAS	65.075.769,21	54.288.085,47
Intergovernamentais	65.075.769,21	54.288.085,47
da União	28.940.904,77	28.397.800,09
de Estados e Distrito Federal	36.134.864,44	25.890.805,38
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.309.867,47	6.490.534,47
DESEMBOLSOS	79.970.705,19	71.021.411,68
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	57.367.443,35	51.556.125,46
Legislativa	0,00	847,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	10.096,93	5.421,08
Administração	15.878.104,40	13.080.872,62
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	499.902,12	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	9.862.497,87	5.583.146,02
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	93.822,11	5.792,00
Educação	20.928.240,76	19.708.722,11
Cultura	4.575.513,99	4.007.651,71
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	5.297.906,70	4.758.591,42
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	2.350,00	10.274,80
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
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	211.119,00	115.757,90
Encargos Especiais	7.889,47	4.279.048,80
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	176.592,82	116.925,23
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	176.592,82	116.925,23
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2017

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



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2017

Documento Arquivado em: 13/05/2018 às 10:02:00 AM
Acesse em: http://www.itapissuma.pe.gov.br/portal/licitacao/licitacao.asp?id_documento=130520181002004056302b13389444pda

TRANSFERÊNCIAS	14.814.625,97	12.157.503,45
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	14.814.625,97	12.157.503,45
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	7.612.043,05	7.191.387,54
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	1.893.339,49	485.241,13

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	91.641,60	211.837,99
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	91.641,60	211.837,99
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	505.237,89	427.837,07
Aquisição de Ativo Não-Circulante	505.237,89	427.837,07
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-413.596,29	-216.799,08

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.174.007,87	647.190,51
Amortização/Refinanciamento da Dívida	1.174.007,87	647.190,51
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-1.174.007,87	-647.190,51

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	305.735,33	-378.745,46
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	5.627.588,20	6.006.333,66
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.933.323,53	5.627.588,20

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2017

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO FILIPE DE SOUZA JUNIOR
Acesse em: https://epec.pe.gov.br/validarDoc.aspx?codigo_documento=2926568-8-00-4056-1133894940

QUADRO DE RECEITAS DERIBADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Receitas Derivadas e Originárias	10.478.408,00	10.728.266,87
Receita Tributária	7.791.563,30	8.192.649,58
Receita de Contribuições	916.569,93	825.079,49
Outras Receitas Derivadas	1.613.240,64	1.237.431,00
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	157.034,13	472.005,80
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das Tranferências Correntes Recebidas	65.075.769,21	54.288.385,47
Intergovernamentais	65.075.769,21	54.288.385,47
da União	28.940.904,77	28.397.580,09
de Estados e Distrito Federal	36.134.864,44	25.890.805,38
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Total das Tranferências Correntes Concedidas	14.814.625,97	12.157.503,45
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	14.814.625,97	12.157.503,45

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas	57.367.443,35	51.556.125,46
Legislativa	0,00	847,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	10.096,93	5.421,08
Administração	15.878.104,40	13.080.872,62
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	499.902,12	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	9.862.497,87	5.583.146,02
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	93.822,11	5.792,00
Educação	20.928.240,76	19.708.722,11
Cultura	4.575.513,99	4.007.651,71
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	5.297.906,70	4.758.591,42
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	2.350,00	10.274,80
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2017

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

2017

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	211.119,00	115.757,90
Encargos Especiais	7.889,47	4.279.048,80

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	176.592,82	116.925,23
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	176.592,82	116.925,23
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ BEZERRA JUNIOR FILHO
Acesse em: <https://cei.cei.br/epi/validaDocumento>
Codigo do documento: 79a36a98-420c-4056-902b-f1338949a1b6

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPISSUMA



NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Prefeitura Municipal de Itapissuma

CNPJ: 10.359.560/0001-90

Domicílio da entidade: R Manoel Lourenço, 16 – Itapissuma – PE – CEP 53.700-000

Fone: (81) 9.9122.5700

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura Municipal de Itapissuma é concebida, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 124-“Município”, e possui como atividade principal “Administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 26.338 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,4. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária feita baseada na Lei municipal nº 945/2016. 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 Bezerra Tenório Filho

Cargo: Prefeito Municipal. **Período de gestão:** 01/01/2017 a 31/12/2020

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Ronaldo Alves de Oliveira

CRC-PE Nº PE-016677/O-0. **E- mail:** conceitofiscal@gmail.com

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 nº4.320/64, Portaria Conjunta STN/SCF nº02, de 22 de dezembro de 2016 Portaria STN nº840, de 21 de dezembro de 2016, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª 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 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.

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:

1. Prefeitura Municipal.

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDocumento.asp?Codigo=documento:79a36a98-420c-4056-9020-11e8804991b6>



c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos foi de R\$ 81.864.044,68, enquanto os desembolsos foram de R\$ 79.970.705,19. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.893.339,49.

c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:

Houveram ingressos das atividades de Investimentos na ordem de R\$ 91.641,60, os desembolsos foram de R\$ 505.237,89. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -413.596,29.

c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

Não houve ingressos das atividades de financiamento. Desembolsos registrados no montante de R\$ 1.174.007,87. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.174.007,87.

c.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ -378.745,46. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 305.735,33, uma variação positiva de R\$ 686.480,79.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras:

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 houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

d.5. Reconhecimento das Retenções:

As retenções são consideradas como pagas no movimento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas obrigações a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa.

JOSÉ BEZERRA TENÓRIO FILHO
Prefeito, CPF 833.780.303-72

RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Contador, CRC PE-016677/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO
Acesse em: <https://eccc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 79a36a98-420c-4056-902b-f1338949a1b6