



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

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://tce.pb.gov.br/portal/assinado>

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	98.542.469,60	85.761.534,55
RECEITAS DERIVADAS	12.923.937,55	11.334.440,37
Receita Tributária	8.475.472,65	9.122.944,45
Receita de Contribuições	981.790,17	966.810,78
Outras Receitas Derivadas	3.466.674,73	1.244.685,14
RECEITAS ORIGINÁRIAS	29.443,30	29.427,55
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	29.443,30	29.427,55
TRANSFERÊNCIAS	78.737.932,32	68.562.580,71
Intergovernamentais	75.223.460,86	65.457.403,74
da União	35.704.187,29	30.624.263,12
de Estados e Distrito Federal	39.519.273,57	34.832.350,62
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	3.514.471,46	3.105.476,97
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.851.156,43	5.835.385,92
DESEMBOLSOS	95.251.183,13	84.794.074,99
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	56.232.963,36	49.952.747,18
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	10.092,06	9.676,06
Administração	14.246.637,42	13.222.075,29
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	3.946.617,38	3.890.961,57
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	29.926,60	107.922,71
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	31.400,00	57.025,00
Educação	25.617.513,24	22.624.030,62
Cultura	4.116.440,80	3.771.834,81
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	7.343.841,99	5.991.631,38
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	16.400,00	1.774,90
Gestão Ambiental	289,25	3.240,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	25.250,00	0,00
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	829.112,73	242.206,40
Encargos Especiais	19.441,89	30.365,44
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
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00



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

Documento em: http://www.itapissuma.pe.gov.br/financeiro/Doc/assinadaDoc.htm
AN CARLOS ALVES DE OLIVEIRA
CPF 23351889-3

TRANSFERÊNCIAS	31.791.341,53	27.525.498,50
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	31.791.341,53	27.525.498,50
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.860.483,30	7.045.552,23
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	3.291.286,47	966.562,56

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	75.970,15	499.040,17
Alienação de Bens	3.970,36	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	71.999,79	499.040,17
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	209.897,40	393.233,86
Aquisição de Ativo Não-Circulante	209.897,40	393.233,86
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-133.927,25	105.806,31

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	2.006.621,86	-199.083,02
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	5.734.240,51	5.933.323,53
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	7.740.862,37	5.734.240,51

Jean Carlos Alves dos Santos
Prefeito
CPF 756.142.194-04

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2019

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://epec.pe.gov.br/portal/assinatura/assinatura.aspx?docId=360655181284>

QUADRO DE RECEITAS DERIBADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Receitas Derivadas e Originárias	12.953.380,85	11.363.567,92
Receita Tributária	8.475.472,65	9.122.947,45
Receita de Contribuições	981.790,17	966.816,78
Outras Receitas Derivadas	3.466.674,73	1.244.385,14
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	29.443,30	29.427,55
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das Tranferências Correntes Recebidas	78.737.932,32	68.562.580,71
Intergovernamentais	75.223.460,86	65.457.103,74
da União	35.704.187,29	30.624.753,12
de Estados e Distrito Federal	39.519.273,57	34.832.350,62
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	3.514.471,46	3.105.476,97
Total das Tranferências Correntes Concedidas	31.791.341,53	27.525.498,50
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	31.791.341,53	27.525.498,50

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas	56.232.963,36	49.952.744,18
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	10.092,06	9.676,06
Administração	14.246.637,42	13.222.075,29
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	3.946.617,38	3.890.961,57
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	29.926,60	107.922,71
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	31.400,00	57.025,00
Educação	25.617.513,24	22.624.030,62
Cultura	4.116.440,80	3.771.834,81
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	7.343.841,99	5.991.631,38
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	16.400,00	1.774,90
Gestão Ambiental	289,25	3.240,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	25.250,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00



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

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: JENYFERN CARVALHO DOS SANTOS
Acesse em: <https://epp/validaDoc/validaDoc.jspx>
Codigo do documento: 17c35183-cccd-449f-a7d4-3ed635f812b8

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: 17e35183-cc64-4d9f-a7d4-3ed635f812b8

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

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 17e35183-cccf-449f-a7d4-3ed635f812b8

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\$ 98.542.469,60 enquanto os desembolsos foram de R\$ 95.251.183,13. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 3.291.286,47.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 75.970,15 enquanto os desembolsos foram de R\$ 209.897,40. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -133.927,25.

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\$ -199.083,02. Ao final do exercício de 2019 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 2.006.621,86. Houve um aumento de R\$ 2.205.704,88.

Jean Carlos Alves dos Santos
Prefeito, CPF 756.142.194-04

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