



Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000
CNPJ Nº: 09.680.315/0001-00 Telefone:



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2020 - Consolidado

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://www.itamaraca.pe.gov.br/portal/controle-financeiro>
Código de Verificação: 14462413360069107

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	89.244.826,88	81.879.788,88
RECEITAS DERIVADAS	9.131.985,40	12.119.644,40
Receita Tributária	3.649.511,49	4.571.985,40
Receita de Contribuições	5.454.186,45	3.048.209,97
Outras Receitas Derivadas	28.287,46	4.499.835,03
RECEITAS ORIGINÁRIAS	870.765,21	198.629,34
Receita Patrimonial	81.303,99	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	789.461,22	198.629,34
TRANSFERÊNCIAS	73.562.178,17	62.226.627,24
Intergovernamentais	55.804.085,08	51.041.895,46
da União	38.785.264,34	34.304.281,74
de Estados e Distrito Federal	17.018.820,74	16.737.609,72
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	17.758.093,09	11.185.635,78
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	5.679.898,10	7.334.980,90
DESEMBOLSOS	79.719.093,28	76.627.415,42
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	58.249.657,93	58.882.629,94
Legislativa	3.471.343,86	3.294.362,87
Judiciária	1.800,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	6.990.910,86	12.022.369,26
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	10.958,23	37.294,12
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	2.208.134,71	1.619.416,28
Previdência Social	9.117.451,03	7.578.355,29
Saúde	12.546.407,36	11.279.789,79
Trabalho	0,00	0,00
Educação	9.493.288,41	10.369.511,23
Cultura	1.118.951,40	1.298.473,73
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	11.035.439,31	9.573.512,41
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	362.244,13	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	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	138.358,00	430.896,62
Encargos Especiais	1.754.370,63	1.378.318,34
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000
CNPJ Nº: 09.680.315/0001-00 Telefone:



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2020 - Consolidado

Documento Assinado
e
Validado
em
11/03/2021
às
10:33:11
horas
do
dia
11/03/2021
por
JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA
CPF: 025418/0-7
MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
CPF: 388.421.144-72

TRANSFERÊNCIAS	16.692.828,21	11.180.935,78
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	16.692.828,21	11.180.935,78
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	4.776.607,14	6.564.285,70
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	9.525.733,60	5.252.735,46

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	1.202.573,03	356.675,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.202.573,03	356.675,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.484.997,90	1.419.074,99
Aquisição de Ativo Não-Circulante	1.484.997,90	1.419.074,99
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-282.424,87	-1.062.699,99

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	81.231,45	837.517,55
Amortização/Refinanciamento da Dívida	81.231,45	837.517,55
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-81.231,45	-837.517,55

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	9.162.077,28	3.352.517,92
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	7.329.247,39	3.976.729,47
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	16.491.324,67	7.329.247,39

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA
CONTADOR
CRC 025418/O-7

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 388.421.144-72

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA, MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4773ee42-7714-446a-8c35-06c369ff0107

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá

CNPJ: 09.680.315/0001-00

a.2. Domicílio da entidade

Av. João Pessoa Guerra,
Pilar, Ilha de Itamaracá – PE
CEP: 53900-000

a.3. Dados do gestor

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Cargo: PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 388.421.144-72

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

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA
CRC: 025418/O-7

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 Ilha de Itamaracá, Câmara Municipal da Ilha de Itamaracá, Fundo Municipal de Saúde de Ilha de Itamaracá, Fundo Municipal de Assistência Social de Ilha de Itamaracá, Fundo de Previdência de Ilha de Itamaracá - Fundo Previdenciário, Fundo de Previdência de Ilha de Itamaracá - Fundo Financeiro, Fundo Municipal de Educação de Ilha de Itamaracá, Fundo Municipal de Despesa dos Direitos da Criança e do Adolescente da Ilha de Itamaracá

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA, MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4773ee42-7714-446a-8c35-06c369f0107

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\$ 89.244.826,88 enquanto os desembolsos foram de R\$ 79.719.093,28. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 9.525.733,60.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 1.202.573,03 enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.484.997,90. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -282.424,87.

c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 81.231,45. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -81.231,45.

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\$ 3.352.517,92. Ao final do exercício de 2020 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 9.162.077,28. Houve um aumento de R\$ 5.809.559,36.

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL, CPF 388.421.144-72

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA
CONTADOR, CRC 025418/O-7



ANEXO XIV

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PCP (De acordo com as regras da NBC e do MCASP vigente)	Municípios com até 50 mil habitantes Prazo Final	Responsável	Situação atual
1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.	01/01/2022	Gestor	Concluído
2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	01/01/2022	Gestor	Concluído
3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.	01/01/2019	Gestor	Concluído
4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas Imediato	Imediato	Gestor	Concluído
5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência	01/01/2021	Gestor	Concluído
6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.	01/01/2021	Gestor	Em elaboração
7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)	01/01/2021	Gestor	Concluído
8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável	01/01/2024	Gestor	Concluído



9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação,	01/01/2024	Gestor	Em elaboração
---	------------	--------	---------------

amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP)			
10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	01/01/2021	Gestor	Em elaboração
11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.)	01/01/2019	Gestor	Concluído
12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.	Imediato	Gestor	Concluído
13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.	01/01/2016	Gestor	Concluído
14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência	A ser definido em ato normativo específico.	Gestor	Concluído
15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	01/01/2022	Gestor	Em elaboração
16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.	A ser definido em ato normativo específico	Gestor	Em elaboração
17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respetivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	01/01/2021	Gestor	Em elaboração
18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.	01/01/2023	Gestor	Concluído



Documento Assinado Digitalmente por: JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA, MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4773ee42-7714-446a-8c35-06c369f0107

19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP	A ser definido em ato normativo específico	Gestor	Em elaboração
--	--	--------	---------------