



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2021

Documento Assinado Digitalmente em 12/05/2022 às 14:30:00 por PAULO BERTINI JUNIOR - CAVALCANTE - CPF: 00089757956481-902884912913da

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	-529.780,96	6.892.436,11
INGRESSOS	43.676.481,61	47.689.766,07
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.939.991,67	4.856.374,37
Receita de Contribuições	1.631.780,34	771.226,85
Receita Patrimonial	1.545.319,76	81.303,99
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	125,25	11.567,60
Transferências Recebidas	45.238.895,75	40.770.263,89
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	-6.679.631,16	1.199.629,37
Outras Receitas	1.623.802,64	1.464,34
Ingressos Extraorçamentários	-8.303.433,80	1.197.665,03
DESEMBOLSOS	44.206.262,57	40.797.828,96
Pessoal e Demais Despesas	30.961.218,42	23.272.045,91
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	11.710.136,91	16.220.579,56
Outros desembolsos operacionais	1.534.907,24	1.304.703,49
Desembolsos Extraorçamentários	1.534.907,24	1.304.703,49

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-664.358,65	-386.412,14
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	664.358,65	386.412,14
Aquisição de Ativo Não-Circulante	664.358,65	386.412,14
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-5.335.602,66	-81.231,45
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	5.335.602,66	81.231,45
Amortização/Refinanciamento da Dívida	5.335.602,66	81.231,45
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	-6.529.742,27	6.424.792,52
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	11.306.431,35	4.644.531,56
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4.776.689,08	11.306.431,35



Prefeitura Municipal de Ilha de Itamaracá - 2021

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000
CNPJ Nº: 09.680.315/0001-00 Telefone: (81) 35441366

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2021



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://eicf.cei.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0b08973c-04e9-4d81-9928-6849f293a3da

Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
CONTADOR
CRC 022047/O-3

PAULO BATISTA ANDRADE
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 793573774-68

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0b08973c-04e9-4d81-9928-6849f293a3da

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

PAULO BATISTA ANDRADE
Cargo: PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 793573774-68

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

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
CRC: 022047/O-3

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

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 0b08973c-04e9-4d81-9928-6849f293a3da

c.1. Fluxo de caixa das atividades operacionais

O valor dos ingressos foi de R\$ 43.676.481,61 enquanto os desembolsos foram de R\$ 44.206.262,57. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -529.780,96.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 664.358,65. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -664.358,65.

c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 5.335.602,66. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -5.335.602,66.

c.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi de R\$ 6.424.792,52. Ao final do exercício de 2021 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ -6.529.742,27. Houve uma queda de R\$ 12.954.534,79.

PAULO BATISTA ANDRADE
PREFEITO MUNICIPAL, CPF 793573774-68

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
CONTADOR, CRC 022047/O-3