

Prefeitura Municipal de Pombos - 2020

Av. Joaquim Falcão, 109 - Centro
Pombos/PE - CEP: 53630-000
CNPJ Nº: 11.049.848/0001-21 Telefone: (81) 35361213

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2020



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://receita.fazenda.gov.br/arquivos/semCodigo>

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	36.752.183,50	35.287.725,32
RECEITAS DERIVADAS	2.817.446,19	3.602.181,77
Receita Tributária	2.205.574,39	2.620.198,75
Receita de Contribuições	571.129,29	863.008,73
Outras Receitas Derivadas	40.742,51	118.982,29
RECEITAS ORIGINÁRIAS	12.244,83	28.264,45
Receita Patrimonial	1.386,35	2.941,20
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	120,82
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	10.858,48	25.184,43
TRANSFERÊNCIAS	32.432.396,84	29.755.145,12
Intergovernamentais	32.032.530,81	29.185.958,48
da União	23.165.091,51	20.517.071,02
de Estados e Distrito Federal	8.867.439,30	8.668.888,46
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	399.866,03	569.194,64
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.490.095,64	1.902.127,98
DESEMBOLSOS	30.817.851,66	33.305.800,35
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	12.258.465,13	10.751.690,59
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	4.342.609,62	3.621.696,70
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	42.484,11
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	6.996,00
Urbanismo	5.360.191,43	4.528.719,67
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	549.762,28	441.135,88
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,29
Agricultura	253.864,64	208.291,62
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	1.086.320,78	974.996,17
Transporte	69.231,00	78.052,47
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	596.485,38	849.624,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	737.385,33	353.023,29
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	737.385,33	353.023,29
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Pombos - 2020

Av. Joaquim Falcão, 109 - Centro
Pombos/PE - CEP: 53630-000
CNPJ Nº: 11.049.848/0001-21 Telefone: (81) 35361213

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2020



Documento Assinado Digitalmente por MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA
Acesse em: <https://pse.cce.ite.pe.gov.br/validaDocumento>

TRANSFERÊNCIAS	16.368.009,89	20.038.777,50
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	16.368.009,89	20.038.777,50
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.453.991,31	2.161.209,97
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	5.934.331,84	1.982.722,97

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	125.966,73	187.488,00
Alienação de Bens	0,00	10.000,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	125.966,73	177.488,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.464.198,60	226.400,43
Aquisição de Ativo Não-Circulante	1.464.198,60	226.400,43
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.338.231,87	-39.222,43

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	5.303.595,46	3.182.349,77
Amortização/Refinanciamento da Dívida	5.303.595,46	3.182.349,77
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-5.303.595,46	-3.182.349,77

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-707.495,49	-1.238.852,23
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.724.034,36	2.962.886,59
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.016.538,87	1.724.034,36

Manoel Marcos Alves Ferreira
Prefeito
CPF 368.093.224-34

Gilvan Rodrigues Torres
Contador
CRC 012819

Prefeitura Municipal de Pombos - 2020

Av. Joaquim Falcão, 109 - Centro
Pombos/PE - CEP: 53630-000
CNPJ Nº: 11.049.848/0001-21 Telefone: (81) 35361213

Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2020



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://efc.pec.gov.br/validaDoc?seuCodigoDoDocumento=5566b31-2010-4a61-9660-b30e18d912e0>

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Receitas Derivadas e Originárias	2.829.691,02	3.630.446,22
Receita Tributária	2.205.574,39	2.620.196,75
Receita de Contribuições	571.129,29	863.003,73
Outras Receitas Derivadas	40.742,51	118.988,29
Receita Patrimonial	1.386,35	2.444,20
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	2.882,00
Remuneração das Disponibilidades	10.858,48	25.188,43
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das Tranferências Correntes Recebidas	32.432.396,84	29.755.449,12
Intergovernamentais	32.032.530,81	29.185.053,48
da União	23.165.091,51	20.517.371,02
de Estados e Distrito Federal	8.867.439,30	8.668.822,46
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	399.866,03	569.998,64
Total das Tranferências Correntes Concedidas	16.368.009,89	20.038.777,50
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	16.368.009,89	20.038.777,50

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas	12.258.465,13	10.751.997,59
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	4.342.609,62	3.621.696,70
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	42.484,11
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	6.996,00
Urbanismo	5.360.191,43	4.528.719,67
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	549.762,28	441.135,88
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,29
Agricultura	253.864,64	208.291,62
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Pombos - 2020

Av. Joaquim Falcão, 109 - Centro
Pombos/PE - CEP: 53630-000
CNPJ Nº: 11.049.848/0001-21 Telefone: (81) 35361213

Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2020

Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	1.086.320,78	974.996,17
Transporte	69.231,00	78.952,47
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	596.485,38	849.622,68

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	737.385,33	353.823,29
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	737.385,33	353.823,29
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Manoel Marcos Alves Ferreira
Prefeito
CPF 368.093.224-34

Gilvan Rodrigues Torres
Contador
CRC 012819

Documento Assinado e Autenticado por: MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA, GILVAN RODRIGUES TORRES
Assinado em: 08/09/2016
Acesse em: <https://eicrnet.gov.br/epp/validarDoc.aspx?Codigo=85afbb34-21f0-4ac9-9660-b30ef8d912e0>

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA, GILVAN RODRIGUES TORRES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 85dfbb34-2f44-4c2b-b801-030e18d912e0

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Pombos CNPJ: 11.049.848/0001-21

a.2. Domicílio da entidade

Av. Joaquim Falcão, 109
Centro, Pombos – PE
CEP: 53630-000

a.3. Dados do gestor

Manoel Marcos Alves Ferreira
Cargo: Prefeito
CPF: 368.093.224-34

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

Gilvan Rodrigues Torres
CRC: 012819

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/COF 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 evidência 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 Pombos

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\$ 36.752.183,50 enquanto os desembolsos foram de R\$ 30.817.851,66. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 5.934.331,84.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 125.966,73 enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.464.198,60. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.338.231,87.



c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 5.303.595,46. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -5.303.595,46.

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\$ -1.238.852,23. Ao final do exercício de 2020 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ -707.495,49. Houve um aumento de R\$ 531.356,74.

Manoel Marcos Alves Ferreira
Prefeito, CPF 368.093.224-34

Gilvan Rodrigues Torres
Contador, CRC 012819

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA, GILVAN RODRIGUES TORRES
Acesse em: <https://brasil.pte.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 85dfdb34-21f0-4acf-9660-b30ef8d912e0