

Prefeitura Municipal de Pombos - 2024

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

2024



Documento Assinado Digitalmente em 12/09/2024 às 10:00:00 por: ANTONIO CARLOS DA SILVA, Diretor Geral. Acesse em: https://receita.fazenda.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?documento=0154816424b9391d39ddc5

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) (Nota 1.0)	5.929.405,92	282.913,34
INGRESSOS (Nota 1.1)	82.398.023,71	58.076.010,03
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	11.292.356,57	5.842.014,48
Receita de Contribuições	1.656.956,68	1.227.010,20
Receita Patrimonial	764.057,06	256.688,86
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	405.028,38	654.500,55
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Transferências Recebidas	65.122.865,45	46.752.337,92
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	3.156.759,57	3.342.010,02
Outras Receitas	587.722,45	1.105.081,12
Ingressos Extraorçamentários	2.569.037,12	2.241.454,90
DESEMBOLSOS (Nota 1.2)	76.468.617,79	57.793.118,69
Pessoal e Demais Despesas	27.045.832,19	17.236.949,46
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	47.111.803,94	38.658.175,41
Outros desembolsos operacionais	2.310.981,66	1.898.183,82
Desembolsos Extraorçamentários	2.310.981,66	1.898.183,82

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) (Nota 2.0)	-864.604,98	-225.118,17
INGRESSOS (Nota 2.1)	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 (Nota 2.2)	864.604,98	225.118,17
Aquisição de Ativo Não-Circulante	864.604,98	225.118,17
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) (Nota 3.0)	-715.457,77	-789.214,29
INGRESSOS (Nota 3.1)	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 (Nota 3.2)	715.457,77	789.214,29
Amortização/Refinanciamento da Dívida	715.457,77	789.214,29
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) (Nota 4)	4.349.343,17	-731.421,12
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.599.806,97	2.331.228,09
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.949.150,14	1.599.806,97

Prefeitura Municipal de Pombos - 2024

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

2024



Documento Assinado Digitalmente por MARIANA FERREIRA A. GILVANO DE OLIVEIRA S. OLIVEIRA
Acesse em: <https://receita.fazenda.gov.br/epi/validar/oc-sem-codigo-documento: a0172b4-cbd4316-4279-9a391d36ddc5>

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	60.227.090,44	46.458.911,83
da União	45.977.131,42	33.826.381,70
de Estados e Distrito Federal	14.249.959,02	12.632.101,13
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	4.895.775,01	293.371,09
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Correntes Recebidas	65.122.865,45	46.752.282,92
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	47.111.803,94	38.658.171,41
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Correntes Concedidas	47.111.803,94	38.658.171,41

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	9.594.224,61	7.291.771,30
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	0,00
Cultura	3.449.609,84	441.750,20
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	8.799.516,94	6.601.194,62
Habituação	0,00	0,00
Saneamento	752.946,24	479.014,91
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	459.406,94	535.347,41
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	30.710,50	255.918,21
Comunicações	0,00	0,00
Energia	2.711.548,42	1.400.620,69
Transporte	361.546,50	27.879,38
Desporto e Lazer	12.060,00	20.505,41
Encargos Especiais	874.262,20	182.483,33
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	27.045.832,19	17.236.492,46

Quadro de Juros e Encargos da Dívida	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Pombos - 2024

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

2024



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA, GILVAN RODRIGUES TORRES
Acesse em: <https://eic.tee.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: a017e7b4-cfbd-4316-424b-9a391d36cdc5

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

Manoel Marcos Alves Ferreira
Prefeito
CPF 368.093.224-34

Gilvan Rodrigues Torres
Contador
CRC 012819

As provisões estão segregadas em seis categorias: riscos trabalhistas; riscos fiscais; riscos cíveis; repartição de créditos tributários; provisões matemáticas; e outras. As provisões são reconhecidas quando é provável a saída de recursos no futuro e é possível estimar o valor com suficiente segurança. São atualizadas até a data das demonstrações contábeis pelo montante provável de perda, observadas as naturezas e os relatórios técnicos emitidos pelas áreas responsáveis. As provisões matemáticas previdenciárias (passivo referente ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) dos servidores civis do município, está registrada no passivo não circulante).

b.2.12. Apuração do resultado

No modelo de contabilidade aplicada ao setor público, é possível a apuração dos seguintes resultados: I. Patrimonial; II. Orçamentário; e III. Financeiro. A apuração do resultado patrimonial consiste no confronto das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD). As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos fluirão para o município e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se o regime de competência. As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios econômicos para o município, implicando em saída de recursos ou em redução de ativos ou na assunção de passivos, seguindo o regime de competência. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD em contrapartida a uma conta de apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para a conta de Superávit/Déficit do Exercício. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais. O regime orçamentário da Prefeitura Municipal segue o descrito no art. 35 da Lei nº 4.320/64. Desse modo, o resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias arrecadadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. O resultado financeiro representa o confronto entre os ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades do município. No Balanço Financeiro, é possível realizar a apuração do resultado financeiro. Em função das particularidades do município, pela observância do princípio de caixa único, é possível, também, verificar o resultado financeiro na Demonstração dos Fluxos de Caixa, pela geração líquida de caixa e equivalentes de caixa.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstração dos Fluxos de Caixa.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

Nota 1: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 82.398.023,71

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 76.468.617,79

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 5.929.405,92

Nota 2: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 0,00

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 864.604,98

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ -864.604,98

Nota 3: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 715.457,77

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ -715.457,77

Nota 4: GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2024 foi de R\$ 4.349.343,17, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$1.599.806,97 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 5.949.150,14.

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

Documento assinado eletronicamente por MARCOS ALVES FERREIRA GIL VAN RODRIGUES TORRES, em 15/05/2025, às 10:57:16 (UTC-3), endereço IP: 191.131.10.10. Código do documento: 7e7b4cfd-4316-424b-9a39-2936cd6c5

