



ESTADO DE PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE ITAMARACA
 Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	129.486.347,75	90.873.164,04
Receitas Derivadas e Originárias	12.855.500,93	6.469.329,81
Transferências Correntes Recebidas	59.661.803,77	51.179.542,57
Outros Ingressos Operacionais	56.969.043,05	33.224.291,66
DESEMBOLSOS	127.273.913,34	87.776.422,74
Pessoal e Demais Despesas	63.681.906,33	50.463.910,60
Juros e Encargos da Dívida		
Transferências Concedidas	10.775.255,52	8.410.354,80
Outros Desembolsos Operacionais	52.816.751,49	28.902.157,34
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	2.212.434,41	3.096.741,30
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	-	108.914,96
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Outros Ingressos de Investimentos		108.914,96
DESEMBOLSOS	3.454.263,17	3.775.325,89
Aquisição de Ativo Não Circulante	2.152.531,51	3.775.325,89
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		
Outros Desembolsos de Investimentos	1.301.731,66	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	- 3.454.263,17	- 3.666.410,93
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	1.608.043,80	-
Operações de Crédito		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		
Transferências de Capital Recebidas	1.608.043,80	
DESEMBOLSOS	-	904.057,86
Amortização / Refinanciamento da Dívida		904.057,86
Outros Desembolsos de Financiamentos		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	1.608.043,80	- 904.057,86
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	366.215,04	- 1.473.727,49
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	3.607.791,60	4.112.448,71
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	3.974.006,64	3.607.791,60

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Acesse em: <https://atp.tee.pe.gov.br/app/validarDocumento?documento=684316764194861850015114212153>

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

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE ITAMARACA
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	4.453.436,05	3.797.990,11
Receita de Contribuições	2.733.243,55	2.348.544,35
Receita Patrimonial	166.765,26	353.428,93
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		19.234,35
Remuneração das Disponibilidades		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	5.502.056,07	9.134.841,75
Total das Receitas Derivadas e Originárias	12.855.500,93	15.654.039,49

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

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://easitee.pe.gov.br/epa/validaDocumento> ou no site do documento: 68d3167-649e-4b61-8599-1511cd2faa53



ESTADO DE PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE ITAMARACA
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	48.890.563,96	44.752.066,66
da União e de suas Entidades		
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		
dos Municípios e de suas Entidades		
Intragovernamentais		
Outras Transferências Recebidas	10.771.239,81	33.224.291,66
Total das Transferências Recebidas	59.661.803,77	77.976.358,32
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	-
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
Intragovernamentais		
Outras Transferências Concedidas	10.775.255,52	28.902.157,34
Total das Transferências Concedidas	10.775.255,52	28.902.157,34

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

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://atlas.tce-pe.gov.br/epa/validarDocumento> Código do documento: 6843167-649e-4b61-8599-1511cd2faa53



ESTADO DE PERNAMBUCO
 PREFEITURA DA ILHA DE ITAMARACA
 Exercício de 2018
 ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	3.077.610,61	3.014.911,45
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração	12.914.458,03	9.175.321,85
Defesa Nacional		
Segurança Pública	22.691,44	2.426.081,15
Relações Exteriores		
Assistência Social	2.271.593,38	2.188.184,97
Previdência Social	7.127.567,00	4.632.517,53
Saúde	13.100.031,43	11.750.445,05
Trabalho		
Educação	12.735.899,46	11.132.073,67
Cultura	1.637.500,00	25.075,00
Direitos da Cidadania		
Urbanismo	9.965.069,08	4.210.914,72
Habitação		
Saneamento		16.689,65
Gestão Ambiental		5.273.621,66
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		691.395,91
Transporte	40.512,84	72.024,47
Desporto e Lazer	1.431.387,79	1.043.625,82
Encargos Especiais	2.811.848,44	4.521.089,35
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	67.136.169,50	60.173.972,25

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Assese em: <https://atp.tee.pe.gov.br/portal/validarDocumento> Código do documento: 6843167-619-1861-9599-1511-426aa53

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

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO. MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://easitec.pe.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: 68d73167-649e-4b61-8599-1511cd2faa53



ESTADO DE PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE ITAMARACA
Exercício de 2018
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EM R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

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

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2018

A PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas da PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 09.680.315/0001-00			
MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL MUNICÍPIO DE ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 84.11-6-00 - Administração pública em geral			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 124-4 - Município			
LOGRADOURO AV PESSOA GUERRA	NÚMERO S/N	COMPLEMENTO	
CEP 53.900-000	BAIRRO/DISTRITO PILAR	MUNICÍPIO ILHA DE ITAMARACA	UF PE
NOME DO GESTOR/PERÍODO MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO PREFEITO - CPF: 388.421.144-72 - 01/01/2018 A 31/12/2018			
CONTADOR(A) MAURA CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 6539/O - CT - CPF: 683.287.024-87			

Os resultados do exercício de 2018 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Demonstração dos Fluxos de Caixa;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP-CONTABILIDADE & ASSESSORIA PUBLICA LTDA.



3 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – CONSOLIDAÇÃO GERAL

A Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC – apresenta a análise da capacidade da entidade para gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades, sendo composta pelos fluxos de caixa das atividades operacionais, de investimento e de financiamento, apurando-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa.

A DFC do Município apresentou ao final do exercício de 2018 os seguintes fluxos responsáveis pela geração líquida de caixa e equivalente de caixa:

Descrição	2018	R\$
Fluxos de Caixa das Atividades das Operações		2.212.434,41
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento		-3.454.263,17
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento		1.608.043,80
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		366.215,04

Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa evidenciados pela DFC em 31/12/2018 foram:

Descrição	2018	R\$
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		366.215,04
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.607.791,60
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		3.974.006,64

Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” do fluxo operacional evidenciados pela DFC contemplam valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; retenções e transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, conforme orientação da IPC 08 e MCASP 7ª edição.

A linha "Caixa e Equivalente de Caixa final" não contempla os valores de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados representados pelos saldos das contas 1.1.3.5.1 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão da PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 6539/O - CT
CPF: 683.287.024-87