

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA
 Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bb74a434-1b1b-426f-a910-54c2e1a1eddb7

EXERCÍCIO: 2018	MÊS: DEZEMBRO	EMIÇÃO: 31/12/2018	PÁGINA: 01
		Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES			
INGRESSOS			
		76.517.614,21	73.216.825,21
RECEITAS DERIVADAS			
		5.687.029,22	6.386.444,27
Receita Tributária		3.682.201,44	2.960.170,09
Receita de Contribuições		1.477.694,35	1.438.904,57
Outras Receitas Derivadas		527.133,43	1.987.369,61
RECEITAS ORIGINÁRIAS			
		258.369,14	716.297,73
Receita Patrimonial		199.220,37	613.222,67
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		59.148,77	103.075,06
Outras Receitas Originárias		-	-
Remuneração das Disponibilidades		-	-
TRANSFERÊNCIAS			
		70.572.215,85	66.114.083,21
Intergovernamentais		44.936.160,39	42.812.517,96
da União		31.479.475,64	29.136.450,09
de Estados e Distrito Federal		13.456.684,75	13.676.067,87
de Municípios		-	-
Intragovernamentais		-	-
Transferências Multigovernamentais		25.636.055,46	23.301.565,25
DESEMBOLSOS			
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO			
		69.933.170,93	71.116.845,82
Legislativa		2.840.403,98	3.142.984,59
Judiciária		303.372,09	209.801,08
Administração		4.882.480,02	5.282.921,38
Segurança Pública		1.495.225,45	1.528.001,80
Assistência Social		1.983.716,33	2.353.933,12
Previdência Social		944.742,51	920.301,48
Saúde		17.864.927,74	18.265.754,74
Educação		31.307.623,78	30.994.176,64
Cultura		547.889,94	716.314,81
Direito da Cidadania		48.947,67	41.542,48
Urbanismo		5.076.522,41	5.141.788,58
Saneamento		284.534,74	285.894,33
Gestão Ambiental		721.772,96	592.215,26
Agricultura		790.867,53	851.784,03
Organização Agrária		-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
 ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
 DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b674a434-1b1b-426f-a910-54c2e1a1ed7

Indústria		-	-
EXERCÍCIO: 2018	MÊS: DEZEMBRO	EMISSÃO: 31/12/2018	PÁGINA: 02
		Exercício Atual	Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES			
Comércio e Serviços		478.270,62	487.709,20
Comunicação		-	-
Energia		63.114,49	57.292,68
Transporte		-	-
Desportos e Lazer		298.758,67	244.429,62
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e correção Monetária da Dívida Interna		-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		-	-
Outros Encargos da Dívida		-	-
TRANSFERÊNCIAS			
		-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		190.568,36	347.557,78
Ingresso de Valores Extra Orçamentários		-	347.557,78
Restituição da Câmara mais Pagamento Extra Orçamentário		190.568,36	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
		-	-
INGRESSOS			
		-	-
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
DESEMBOLSO		5.348.190,61	1.371.118,94
Aquisição de Ativo não Circulante		-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Restos a Pagar		5.348.190,61	1.371.118,94
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		(5.348.190,61)	(1.371.118,94)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
		-	-
INGRESSOS			
		220,46	307,29
Operações de Créditos		-	-
Ingresso de Outros Valores		220,46	307,29
DESEMBOLSO			
		-	-
Amortização/Refinanciamento da Dívida		-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		220,46	307,29
		-	-
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		1.045.904,77	1.076.725,52
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		6.461.808,03	5.385.082,51
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		7.507.712,80	6.461.808,03
		-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b674a434-1b1b-426f-a910-54c2e1a1edbf7

Dados Gerais				
a) Nome da Entidade: Prefeitura Municipal de Petrolândia				
b) CNPJ: 10.106.235/0001/16				
c) Domicílio da Entidade: Praça do Três Poderes, 141 Centro - Petrolândia Pernambuco CEP 56.460-000				
d) Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:				
Prefeitura Municipal de Petrolândia, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com código 124-4 - Município, código e descrição da atividade principal nº 84.11-6-00 Administração Pública em Geral. A execução Financeira do exercício de 2018 baseou-se na Lei nº 1.223/2017 LOA de 12/12/2017.				
e) Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:				
O balanço contábil foi elaborado de acordo com as determinações da Lei nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público NBCASP em vigor, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. Com relação a escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no Art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF				
f) Consolidação das demonstrações contábeis abrangendo:				
f.1 - Prefeitura Municipal de Petrolândia				
f.2 - Câmara Municipal de Petrolândia				
f.3 - Secretaria Municipal de educação - FUNDEB				
f.4 - Fundo Municipal de Saúde				
f.5 - Fundo Municipal de Desenvolvimento Social				
Resumo das Políticas Contábeis Significativas				
a) - A Demonstração das Variações Patrimoniais seguiu as normas estabelecidas no Artigo 104 da Lei 4.320/64 e evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independente da execução orçamentária, e indicará o resultado Patrimonial do exercício. Os valores foram lançados obedecendo aos critérios de estabelecidos na referida Lei. Quanto a estrutura das demonstrações contábeis obedeceram as regras estabelecidas no MCASP 7ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN).				
b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas				
b. 1 - A NBCASP 16.6, trata das Demonstrações Contábeis pertinentes ao setor público, instituiu a Demonstração do Fluxo de Caixa como obrigatória para todas as entidades públicas.				
b. 2 - A Movimentação demonstrada no fluxo de caixa do exercício de 2018, obedece a classificação das receitas, separando as receitas derivadas das originárias e transferências, quanto as despesas, a demonstração foi elaborada por função. Na coluna ingresso de valores extra orçamentário foi escriturado os lançamentos os saldos de receitas extra orçamentária.				
c) Outra Informações relevantes:				
Não há registro de maior relevância registrado no demonstrativo.				
QUADRO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP)				
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.				
Ação				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Sousa	31/12/2018	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA
 Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bb74a434-1b1b-426f-a910-54c2e1a1ed7

Ação	1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Thaise Kelly Nogueira de Souza	31/12/2018	Cumprido
Ação	2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2.1	RGPS	Janilde Matilde de Carvalho	31/12/2018	Regime Geral - INSS / Cumprido
Ação	3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em execução
Ação	4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária,			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em execução
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Em Execução
5.2	Lançamento	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em Execução
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
6.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Cumprido
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis;			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	Janilde Matilde de Carvalho / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Em Andamento
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
8.1	Infra estrutura	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Não iniciado
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural;			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA
 Acesse em: <https://stc.ecc.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bb74d434-1b1b-426f-a910-54c2e1a1eddb7

9.1	Avaliação	Deison Dário da Silva Bezerra / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Não iniciado
Ação 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência,				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Cléverton Fernando leme	31/12/2018	executado
Ação 11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
11.1	Sistema Contábil	Cléverton Fernando leme	31/12/2018	executado
Ação 12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
	RPPS		o município fez opção pelo regime geral - INSS	Não se aplica
Ação 13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
13.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando leme	31/12/2018	em andamento
Ação 14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
14.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando leme	31/12/2018	executado
Ação 15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes,				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			-----	Não se aplica
Ação 16. Ouros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica
Ação 17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Arthur Aurélio Santana Barbosa	31/12/2018	Não Iniciado
Ação 18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	realizado
Ação 19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos				

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA
 Acesse em: <https://stc.cei.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b674a434-1b1b-426f-a910-54c2e1a1ed7

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	realizado
19.2	Patrimônio	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2018	Em Andamento
PROCEDIMENTOS CONBABELIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP				
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos - FUNDEB			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	realizado
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não se aplica ao município
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – REGIME PRÓPRIO DE			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplica ao município
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – DÍVIDA ATIVA			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2018	Em execução
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Cléverton Fernando Leme	31/12/2018	Em execução
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSÓRCIOS			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplicado ao município
Ação	PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado
Ação	DEMONSTRATIVO CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b674a434-1b1b-426f-a910-54c2e1a1edbf7

Maria Ferreira Rodrigues Souza			Luiz Manoel de Souza	
Prefeita			CRC TC PE 15.482/0	