

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dab4f1300-e89b-4a8f-b3c7-3484e72de706

EXERCÍCIO: 2019	MÊS: DEZEMBRO	EMIÇÃO: 31/12/2019	PÁGINA: 01
		Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES			
INGRESSOS			
		84.569.298,37	76.517.614,21
RECEITAS DERIVADAS			
		5.553.432,25	5.687.029,22
Receita Tributária		3.689.475,45	3.682.201,44
Receita de Contribuições		1.721.989,86	1.477.694,35
Outras Receitas Derivadas		141.966,94	527.133,43
RECEITAS ORIGINÁRIAS			
		219.426,66	258.369,14
Receita Patrimonial		201.161,80	199.220,37
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		18.264,86	59.148,77
Outras Receitas Originárias		-	-
Remuneração das Disponibilidades		-	-
TRANSFERÊNCIAS			
		78.796.439,46	70.572.215,85
Intergovernamentais		51.388.013,96	44.936.160,39
da União		35.350.624,56	31.479.475,64
de Estados e Distrito Federal		16.037.389,40	13.456.684,75
de Municípios		-	-
Intragovernamentais		-	-
Transferências Multigovernamentais		27.408.425,50	25.636.055,46
DESEMBOLSOS			
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO			
		75.629.432,40	69.933.170,93
Legislativa		3.086.166,19	2.840.403,98
Judiciária		309.523,22	303.372,09
Administração		5.030.622,02	4.882.480,02
Segurança Pública		1.508.550,38	1.495.225,45
Assistência Social		1.968.614,34	1.983.716,33
Previdência Social		1.001.152,59	944.742,51
Saúde		21.075.146,71	17.864.927,74
Educação		32.331.543,44	31.307.623,78
Cultura		1.018.526,97	547.889,94
Direito da Cidadania		-	48.947,67
Urbanismo		5.928.514,80	5.076.522,41
Saneamento		293.304,07	284.534,74
Gestão Ambiental		670.187,26	721.772,96
Agricultura		686.639,24	790.867,53
Organização Agrária		-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
 ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
 DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dab41300-e89b-4a8f-b3c7-3484e72de706

Indústria		-	-
EXERCÍCIO: 2019	MÊS: DEZEMBRO	EMISSÃO: 31/12/2019	PÁGINA: 02
		Exercício Atual	Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES			
Comércio e Serviços		374.758,61	478.270,62
Comunicação		-	-
Energia		88.342,89	63.114,49
Transporte		-	-
Desportos e Lazer		257.839,67	298.758,67
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		347.189,64	190.568,36
Ingresso de Valores Extra Orçamentários		-	-
Restituição da Câmara mais Pagamento Extra Orçamentário		347.189,64	190.568,36
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
		-	-
INGRESSOS			
		-	-
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
DESEMBOLSO		8.047.849,18	5.348.190,61
Aquisição de Ativo não Circulante		-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Restos a Pagar		8.047.849,18	5.348.190,61
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		(8.047.849,18)	(5.348.190,61)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
		-	-
INGRESSOS			
		-	220,46
Operações de Créditos		-	-
Ingresso de Outros Valores		-	220,46
DESEMBOLSO			
		-	-
Amortização/Refinanciamento da Dívida		-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-	220,46
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		544.827,15	1.045.904,77
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		7.507.712,80	6.461.808,03
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		8.052.539,95	7.507.712,80

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dab4f300-e89b-4a81-b3c7-348e72de706

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 2019 baseou-se na Lei nº 1.262/2018 LOA de 14/12/2018.				
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 877/2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª 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 8ª 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 2019, 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.				
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Ação		Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Sousa	31/12/2019	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
Ação		1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas		
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 2019



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.ecc.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dab4f300-e89b-4a8f-b3c7-3484e72de706

1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Merjane da Silva	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	Em Execução
5.2	Lançamento	Mauro Marques da Silva	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	Não iniciado
Ação 9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural;				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
9.1	Avaliação	Deison Dário da Silva Bezerra / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	Não iniciado

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.e-pec.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dab4f1300-e89b-4a8f-b3c7-3484e72de706

Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência,			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Cléverton Fernando Leme	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	Não Iniciado
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	realizado
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	realizado
19.2	Patrimônio	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2019	Em Andamento

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2019



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, RAFAEL ALVES DE LIMA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.ecc.gov.br/epv/validarDoc.seam> Código do documento: dab4f300-e89b-4a8f-b3c7-3484e72de706

PROCEDIMENTOS CONBABELS 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	31/12/2019	realizado
Ação Registro de procedimentos contábeis específicos – OPERAÇÕES DE CRÉDITOS				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
				Não houve no período
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	31/12/2019	Em execução
Ação Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATORIO				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Cléverton Fernando Leme	31/12/2019	Em execução
Ação Registro de procedimentos contábeis específicos – CONSORCIOS				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
			----	Não se aplicado ao município
Ação PALNO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE IV DO MCASP				
Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	executado
Ação DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO				
Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	executado
Janielma Maria Ferreira Rodrigues Souza Prefeita		Luiz Manoel de Souza CRC TC PE 15.482/0		