

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validadaDoc.seam> Código do documento: b77cd75d-aa9b-4e03-aa05-5f830df9e975

EXERCÍCIO: 2020	MÊS: DEZEMBRO	EMIÇÃO: 31/12/2020	PÁGINA: 01
		Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES			
INGRESSOS		88.401.969,45	84.569.298,37
RECEITAS DERIVADAS		4.503.071,26	5.553.432,25
Receita Tributária		3.663.197,98	3.689.475,45
Receita de Contribuições		652.343,51	1.721.989,86
Outras Receitas Derivadas		187.529,77	141.966,94
RECEITAS ORIGINÁRIAS		51.057,81	219.426,66
Receita Patrimonial		44.948,81	201.161,80
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		6.109,00	18.264,86
Outras Receitas Originárias		-	-
Remuneração das Disponibilidades		-	-
TRANSFERÊNCIAS		83.847.840,38	78.796.439,46
Intergovernamentais		57.627.052,74	51.388.013,96
da União		42.200.094,03	35.350.624,56
de Estados e Distrito Federal		15.426.958,71	16.037.389,40
de Municípios		-	-
Intragovernamentais		-	-
Transferências Multigovernamentais		26.220.787,64	27.408.425,50
DESEMBOLSOS			
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO		81.157.652,05	75.629.432,40
Legislativa		3.608.619,79	3.086.166,19
Judiciária		338.178,59	309.523,22
Administração		5.158.271,11	5.030.622,02
Segurança Pública		2.103.769,81	1.508.550,38
Assistência Social		2.321.333,79	1.968.614,34
Previdência Social		1.033.294,15	1.001.152,59
Saúde		25.089.744,59	21.075.146,71
Educação		29.620.334,09	32.331.543,44
Cultura		284.135,88	1.018.526,97
Direito da Cidadania		-	-
Urbanismo		8.169.736,00	5.928.514,80
Saneamento		352.876,33	293.304,07
Gestão Ambiental		857.392,40	670.187,26
Agricultura		878.693,16	686.639,24
Organização Agrária		-	-
Indústria		-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b77cd75d-aa9b-4e03-aa05-5f830df9e975

EXERCÍCIO: 2020	MÊS: DEZEMBRO	EMISSÃO: 31/12/2020	PÁGINA: 02
		Exercício Atual	Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES			
Comércio e Serviços		355.949,45	374.758,61
Comunicação		-	-
Energia		765.785,36	88.342,89
Transporte		-	-
Desportos e Lazer		219.537,55	257.839,67
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
Ingresso de Valores Extra Orçamentários		-	-
Restituição da Câmara mais Pagamento Extra Orçamentário		-	347.189,64
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
		-	-
INGRESSOS			
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
DESEMBOLSO			
		9.606.293,62	8.047.849,18
Aquisição de Ativo não Circulante		-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Restos a Pagar		9.606.293,62	8.047.849,18
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		(9.606.293,62)	(8.047.849,18)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
		-	-
INGRESSOS			
		24.970,88	-
Operações de Créditos		-	-
Ingresso de Outros Valores		24.970,88	-
DESEMBOLSO			
Amortização/Refinanciamento da Dívida		-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		24.970,88	-
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		(2.337.005,34)	544.827,15
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		8.052.539,95	7.507.712,80
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		5.715.534,61	8.052.539,95
Dados Gerais			
a) Nome da Entidade: Prefeitura Municipal de Petrolândia			

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLÂNDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b77cd75d-aa9b-4e03-aa05-5f830df9e975

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 2020 baseou-se na Lei nº 1.285/2019 LOA de 06/12/2019.				
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 2020, 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.				
DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)				
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	31/12/2020	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 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b77cd75d-aa9b-4e03-aa05-5f830df9e975

Ação	1. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Merjane da Silva	31/12/2020	Cumprido
Ação	2. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
2.1	RGPS	Janilde Matilde de Carvalho	31/12/2020	Regime Geral - INSS / Cumprido
Ação	3. Recolhimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
3.1	Execução da Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em execução
Ação	4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perda			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
4.1	Inscrição da dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em execução
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	Em Execução
5.2	Lançamento	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	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	31/12/2020	Cumprido
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
7.1	Sistema Patrimoniais	Janilde Matilde de Carvalho / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Em Andamento

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epp/validadaDoc.seam> Código do documento: b77cd75d-aa9b-4e03-aa05-5f830df9e975

Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
8.1	Infra estrutura	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Não iniciado
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC, TSP E MCASP).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
9.1	Avaliação	Deison Dário da Silva Bezerra / Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Não iniciado
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, decorrente de empréstimos, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	executado
Ação	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, etc.).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
11.1	Sistema Contábil	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	executado
Ação	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares			
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 competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
13.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	em andamento
Ação	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
14.1	Sec. De Negócios de Finanças	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	executado

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JANIÉLMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b77cd75d-aa9b-4e03-aa05-5f830df9e975

Ação	15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável			
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 respectivos ajustes para perda e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Arthur Aurélio Santana Barbosa / Paulo Lucena de Araújo	31/12/2020	Não Iniciado
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	realizado
Ação	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	realizado
19.2	Patrimônio	Hugo Luiz Siqueira Silva	31/12/2020	Em Andamento
PROCEDIMENTOS CONBABEIS 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	31/12/2020	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

PREFEITURA MUNICIPAL DE PETROLANDIA
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
 ANEXO 18 DA LEI 4.320/64
 DATA-BASE 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Documento Assinado Digitalmente por: JANIELMA MARIA FERREIRA RODRIGUES SOUZA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.e-ice.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b77cd75d-aa9b-4e03-aa05-5f830df9e975

Registro	Dívida	Mauro Marques da Silva	31/12/2020	Em execução
Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Cléverton Fernando Leme	31/12/2020	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			
	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	executado
Ação	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO MCASP			
	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2020	executado
Janielma Maria Ferreira Rodrigues Souza		Luiz Manoel de Souza		
Prefeita		CRC TC PE 15.482/0		