

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARIÃO, NAGGIO MARCELO DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 888ba5fe-6a1e-4bd9-ab55-a120f0064b7a

EXERCÍCIO: 2018		MÊS: DEZEMBRO		EMISSÃO: 31/12/2018		PÁGINA: 01	
				Exercício Atual	Exercício Anterior		
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>							
<b>INGRESSOS</b>							
				<b>32.343.739,98</b>	<b>29.016.819,37</b>		
<b>RECEITAS DERIVADAS</b>				<b>1.929.875,02</b>	<b>1.689.083,00</b>		
Receita Tributária				1.619.577,39	1.443.544,17		
Receita de Contribuições				307.669,50	224.537,83		
Outras Receitas Derivadas				2.628,13	21.001,00		
<b>RECEITAS ORIGINÁRIAS</b>				<b>55.210,58</b>	<b>171.927,21</b>		
Receita Patrimonial				-	-		
Receita de Serviços				1.265,00	32.875,84		
Outras Receitas Originárias				-	-		
Remuneração das Disponibilidades				53.945,58	139.051,37		
<b>TRANSFERÊNCIAS</b>				<b>30.358.654,38</b>	<b>27.155.809,16</b>		
Intergovernamentais				30.358.654,38	27.155.809,16		
da União				23.588.764,98	21.014.781,97		
de Estados e Distrito Federal				4.449.855,67	4.449.618,31		
de Municípios				-	-		
Intragovernamentais				-	-		
Transferências Multigovernamentais				5.978.615,71	5.136.384,16		
Fundeb (Retenções)				3.658.581,98	3.444.975,28		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes				-	-		
Transferências de Capital Recebidas				0	-		
<b>DESEMBOLSOS</b>							
<b>PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO</b>				<b>30.513.178,82</b>	<b>28.456.231,36</b>		
Legislativa				1.404.989,21	1.473.806,34		
Judiciária				156.000,00	-		
Administração				4.040.163,03	5.939.112,47		
Segurança Pública				-	-		
Assistência Social				957.363,20	847.757,85		
Previdência Social				-	-		
Saúde				9.748.744,56	8.613.298,15		
Educação				10.298.983,59	9.752.296,25		
Cultura				432.708,53	283.452,22		
Urbanismo				2.987.150,37	-		
Habitação				-	226.164,49		
Saneamento				-	157.613,51		
Gestão Ambiental				-	212,81		
Agricultura				73.002,00	47.838,00		
Organização Agrária				-	-		
Indústria				-	-		
EXERCÍCIO: 2018		MÊS: DEZEMBRO		EMISSÃO: 31/12/2018		PÁGINA: 02	
				Exercício Atual	Anterior		

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARRAIO, NAGGIO MARCEI DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesse em: <https://stc.e-pec.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 888bba5fe-6a1e-4bd9-ab5-a120f0064b7a

<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>		
Comércio e Serviços	-	-
Comunicação	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desportos e Lazer	61.236,10	31.446,32
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	<b>352.838,23</b>	<b>1.083.232,95</b>
Juros e correção Monetária da Dívida Interna	352.838,23	1.083.232,95
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresso de Valores Extra Orçamentários	-	-
Restituição da Câmara mais Pagamento Extra Orçamentário	-	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
<b>DESEMBOLSO</b>	<b>2.517.529,56</b>	<b>989.033,54</b>
Aquisição de Ativo não Circulante	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Restos a Pagar / Transferências financeiras Concedidas	2.517.529,56	989.033,54
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>(2.517.529,56)</b>	<b>(989.033,54)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>149.095,03</b>	<b>93.748,87</b>
Operações de Créditos	-	-
Ingresso de Outros Valores	149.095,03	93.748,87
<b>DESEMBOLSO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortização/Refinanciamento da Dívida	-	-
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>149.095,03</b>	<b>93.748,87</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	<b>(537.873,37)</b>	<b>(334.696,66)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>	<b>1.844.031,29</b>	<b>2.178.727,95</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>1.306.157,92</b>	<b>1.844.031,29</b>
<b>a ) Dados Gerais</b>		
<b>Nome da Entidade:</b> Município de Jatobá		
<b>CNPJ:</b> 01.614.878/0001-80		
<b>Domicílio da Entidade:</b> Rua Bom Jardim, 01 Vila Jatobá Jatobá - PE		
<b>Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:</b>		

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARIAO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 888ba5fe-6a1e-4bd9-ab55-af120f0064b7a

Prefeitura Municipal de Jatobá, natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código nº 124-4 - Município, código e descrição da atividade principal nº 84.11-6-00 Administração Pública em Geral. A execução Financeira do exercício de 2017 baseou-se na Lei nº 407 2017 LOA de 08 de dezembro de 2017.

**Informação da gestora:** Maria Goreti Cavalcanti Varjão - Prefeita

**Informação do responsável pela elaboração dos dados contábeis:** Luiz Manoel de Souza CRC TC PE Nº 15.482/O

**b ) Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**

b. 1 - 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

**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 o demonstrativo está apresentado obedecendo sequencia por função. Na coluna ingresso de valores extra orçamentário foram escriturado a diferença positiva dos lançamentos dos saldos de receitas extra orçamentária a recolher no mês subsequente ao da retenção.

**c ) Outras Informações relevantes:**

Não há registro de maior relevância registrado no demonstrativo.

**Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais - PIPCP**

**PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP**

Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários.				
Ação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Sousa	31/12/2018	Concluída

**PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP**

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	Danivea Chaeny da Silva Teixeira	31/12/2018	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	RPPS	Priscila de Assis Almeida Sandes	31/12/2018	Regime Geral - INSS / Cumprido

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARIAO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesse em: <https://stc.e-pec.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 888ba5fe-6a1e-4bd9-ab55-a120f0064b7a

<b>Ação</b>	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			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
3.1	Execução da Dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em andamento
<b>Ação</b>	4. Recolhimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa, tributária e não tributária, e respectivo ajuste para perda			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
4.1	Inscrição da dívida	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em andamento
<b>Ação</b>	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
5.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Em Execução
5.2	Lançamento	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em Execução
<b>Ação</b>	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
6.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Cumprido
<b>Ação</b>	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).			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
7.1	Sistema Patrimoniais	José Lourivaldo da Cruz	31/12/2018	Em Andamento
<b>Ação</b>	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
8.1	Infra estrutura	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2018	Não iniciado
<b>Ação</b>	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).			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
9.1	Avaliação	José Edjanilson de Araújo	31/12/2018	Não iniciado
<b>Ação</b>	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARIAO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesse em: <https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 888ba5fe-6a1e-4bd9-ab55-a120f0064b7a

10.1	Controle geral	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado
<b>Ação</b>	11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrente de benefícios a empregados (ex. 13º salário, férias, etc.).			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
11.1	Sistema Contábil	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado
<b>Ação</b>	12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
	RPPS			Não se aplica
<b>Ação</b>	13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
13.1	Sec. De Negócios de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado
<b>Ação</b>	14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
14.1	Sec. De Negócios de Finanças	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	executado
<b>Ação</b>	15 Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortizações, reavaliação e redução ao valor recuperável			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
			-----	Não se aplica
<b>Ação</b>	16. Ouros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
				Não se aplica
<b>Ação</b>	17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes e respectivos ajustes para perda e redução ao valor recuperável.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
Mensuração/ajuste de valores	Investimento	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2018	Não Iniciado
<b>Ação</b>	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
18.1	Almoxarifado	Temistocles Inácio de Holanda Sabino	31/12/2018	realizado
<b>Ação</b>	19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
19.1	Registros Contábeis	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	Em Andamento

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALCANTI VARJÃO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA  
 Acesse em: <https://stc.ecc.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 888ba5fe-6a1e-4bd9-ab55-a120f0064b7a

19.2	Patrimônio	José Lourivaldo da Cruz	31/12/2018	Em Andamento
<b>PROCEDIMENTOS CONBABEIS ESPECÍFICOS – PARTE III DO MCASP</b>				
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 PREVIDÊNCIA				
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	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2018	Em execução
Ação Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Mirelha Alves de Souza	31/12/2018	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				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Plano	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado
Ação DEMONSTRATIVO CONTABEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO MCASP				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2018	executado
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2017	executado
<b>Maria Goreti Cavalcanti Varjão</b>		<b>Luiz Manoel de Souza</b>		
<b>Prefeita</b>		<b>CRC TC PE 15.482/0</b>		