

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARRAJO, NAGGIO MARCELO DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 0994daa2-7741-460b-8d5e-c12296a655a1

EXERCÍCIO: 2019		MÊS: DEZEMBRO		EMISSÃO: 31/12/2019		PÁGINA: 01	
				Exercício Atual	Exercício Anterior		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES							
INGRESSOS							
				36.338.716,39	32.343.739,98		
RECEITAS DERIVADAS				2.380.101,18	1.929.875,02		
Receita Tributária				2.011.981,51	1.619.577,39		
Receita de Contribuições				330.669,03	307.669,50		
Outras Receitas Derivadas				37.450,64	2.628,13		
RECEITAS ORIGINÁRIAS				54.444,53	55.210,58		
Receita Patrimonial				-	-		
Receita de Serviços				-	1.265,00		
Outras Receitas Originárias				-	-		
Remuneração das Disponibilidades				54.444,53	53.945,58		
TRANSFERÊNCIAS				33.904.170,68	30.358.654,38		
Intergovernamentais				33.904.170,68	30.358.654,38		
da União				26.001.700,52	23.588.764,98		
de Estados e Distrito Federal				4.895.446,35	4.449.855,67		
de Municípios				-	-		
Intragovernamentais				-	-		
Transferências Multigovernamentais				6.978.657,38	5.978.615,71		
Fundeb (Retenções)				3.971.633,57	3.658.581,98		
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes				-	-		
Transferências de Capital Recebidas				0	-		
DESEMBOLSOS							
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO				34.025.279,96	30.513.178,82		
Legislativa				1.492.437,81	1.404.989,21		
Judiciária				229.080,14	156.000,00		
Administração				4.358.939,56	4.040.163,03		
Segurança Pública				-	-		
Assistência Social				902.000,16	957.363,20		
Previdência Social				-	-		
Saúde				10.751.845,76	9.748.744,56		
Educação				11.957.417,30	10.298.983,59		
Cultura				309.647,75	432.708,53		
Urbanismo				2.792.839,66	2.987.150,37		
Habitação				-	-		
Saneamento				464.330,02	-		
Gestão Ambiental				-	-		
Agricultura				98.065,00	73.002,00		
Organização Agrária				-	-		
Indústria				-	-		
EXERCÍCIO: 2019		MÊS: DEZEMBRO		EMISSÃO: 31/12/2019		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 2019



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARRAIO, NAGGIO MARCEI DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stcpc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 0994daa2-7741-460b-8d5e-c12296a655a1

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
Comércio e Serviços	1.740,50	-
Comunicação	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desportos e Lazer	60.834,85	61.236,10
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	606.101,45	352.838,23
Juros e correção Monetária da Dívida Interna	606.101,45	352.838,23
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
TRANSFERÊNCIAS	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	-	-
Ingresso de Valores Extra Orçamentários	-	-
Restituição da Câmara mais Pagamento Extra Orçamentário	-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
DESEMBOLSO	1.949.887,27	2.517.529,56
Aquisição de Ativo não Circulante	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Restos a Pagar / Transferências financeiras Concedidas	1.949.887,27	2.517.529,56
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.949.887,27)	(2.517.529,56)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
INGRESSOS	548.809,93	149.095,03
Operações de Créditos	-	-
Ingresso de Outros Valores	548.809,93	149.095,03
DESEMBOLSO	-	-
Amortização/Refinanciamento da Dívida	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	548.809,93	149.095,03
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	912.359,09	(537.873,37)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-	-
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.306.157,92	1.844.031,29
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	2.218.517,01	1.306.157,92
a) Dados Gerais		
Nome da Entidade: Município de Jatobá		
CNPJ: 01.614.878/0001-80		
Domicílio da Entidade: Rua Bom Jardim, 01 Vila Jatobá Jatobá - PE		
Natureza das Operações e principais atividades do órgão ou entidade:		

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARIAO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 09944daa2-7741-460b-8d5e-c12296a655a1

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 2019 baseou-se na Lei nº 427 / 2018 LOA de 14 de dezembro de 2018.

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 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

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 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

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 tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
1.1	Escrituração e lançamentos de receitas	Danivea Chaeny da Silva Teixeira	31/12/2019	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	31/12/2019	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 2019



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARJÃO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.e-pec.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 0994daa2-7741-460b-8d5e-c12296a655a1

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	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2019	Em andamento
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	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	31/12/2019	Em andamento
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	31/12/2019	Em Execução
5.2	Lançamento	Marcos Fernando de Aragão de Albuquerque	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; 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	José Lourivaldo da Cruz/Ivan Tolentino Varjão	31/12/2019	Em Andamento
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	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2019	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).			

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARIÃO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.ecc.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 0994daa2-7741-460b-8d5e-c12296a655a1

Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
9.1	Avaliação	José Edjanilson de Araújo	31/12/2019	Não iniciado
Ação 10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência, financiamento de dívidas contratuais e mobiliária				
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
10.1	Controle geral	Mirelha Alves de Souza	31/12/2019	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	Mirelha Alves de Souza	31/12/2019	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			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	Mirelha Alves de Souza	31/12/2019	executado
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	Mirelha Alves de Souza	31/12/2019	executado
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

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETTI CAVALCANTI VARIÃO, NAGGIO MARCEL DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 0994daa2-7741-460b-8d5e-c12296a655a1

				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	Ivan Tolentino Varjão	31/12/2019	Não Iniciado
Ação	18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
18.1	Almoxarifado	Temistocles Inácio de Holanda Sabino	31/12/2019	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	31/12/2019	Em Andamento
19.2	Patrimônio	José Lourivaldo da Cruz	31/12/2019	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	31/12/2019	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	31/12/2019	Em execução

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA GORETI CAVALCANTI VARJÃO, NAGGIO MARCEI DE LIMA E SILVA, LUIZ MANOEL DE SOUZA
 Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 0994daa2-7741-460b-8d5e-c12296a655a1

Ação	Registro de procedimentos contábeis específicos – PRECATÓRIO			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro	Precatório	Mirelha Alves de Souza	31/12/2019	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	31/12/2019	executado
Ação	DEMONSTRATIVO CONTÁBEIS APLICADO AO SETOR PÚBLICO PARTE V DO MCASP			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Demonstrações contábeis	Sistema Contábil	Luiz Manoel de Souza	31/12/2019	executado
Maria Goreti Cavalcanti Varjão			Luiz Manoel de Souza	
Prefeita			CRC TC PE 15.482/0	