

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente em: https://sice.cpa.gov.br/ppv/validaDocumento.asp?Codigo=1018-417-457-20800655

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		65.905.972,21	72.383.919,99
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		3.849.576,40	2.169.655,99
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		618.593,88	1.217.711,00
Receita de Contribuições		748.508,50	544.617,07
Receita Patrimonial		52.327,89	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		17.002,59	37.920,99
Remuneração das Disponibilidades		2.413.143,54	369.277,33
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	57.088.107,94	66.364.107,84
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		4.968.287,87	3.850.000,00
Ingressos Extraorçamentários		4.778.528,12	3.775.022,00
Transferências Financeiras Recebidas		189.759,75	75.000,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		59.913.429,65	49.586.655,11
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	34.129.964,84	27.999.847,77
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	9.600.396,45	8.728.822,99
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		16.183.068,36	12.857.960,35
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.200.129,39	3.259.880,55
Transferências Financeiras Concedidas		11.982.938,97	9.598.079,80
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		5.992.542,56	22.797.214,88

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.768.292,76	929.583,45
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.768.292,76	929.583,45
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-2.768.292,76	-929.583,45

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		703.959,23	441.780,63
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		703.959,23	441.780,63
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-703.959,23	-441.780,63

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		22.688.637,23	1.262.765,43

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2022

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://cetes.pt.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: edf1386b-488c-4018-447c-4672fb80d655

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		2.520.290,57	21.425.819,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		25.208.927,80	22.688.647,33

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

CONSOLIDADO



Documento Assinado
 Acesse em: <https://etce.org.br/epj/verificacao>
 Data de Assinatura: 12/12/2022 14:00:00
 Assinado por: JANE DE ANDRADE GOUVEIA
 CPF: 030.880.880-00
 Inscrição: edf1386b-488c-4018-a47c-4672b80d655

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	57.088.107,94	66.364.131,14
Intergovernamentais	41.469.370,78	51.625.833,22
da União	31.914.454,67	44.093.136,44
de Estados e Distrito Federal	9.554.916,11	7.532.777,88
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	15.618.737,16	14.738.317,92
Total das Transferências Recebidas	57.088.107,94	66.364.131,14
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	9.600.396,45	8.728.822,99
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	9.571.311,45	8.702.688,99
Outras transferências concedidas	29.085,00	26.134,00
Total das Transferências Concedidas	9.600.396,45	8.728.822,99

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://sistema.pec.gov.br/portal/assinatura>
ID do documento: edf1386b-488c-4018-a47c-4672fb80d655

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO	4.160.733,13	3.974.157,44
AGRICULTURA	1.329.664,05	944.382,12
ASSISTÊNCIA SOCIAL	397.025,48	1.018.799,22
CULTURA	523.602,65	419.259,99
DESPORTO E LAZER	1.039.292,21	84.544,11
EDUCAÇÃO	19.521.606,51	16.396.296,88
ENCARGOS ESPECIAIS	1.278.079,93	531.349,12
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	300,00
SAÚDE	0,00	1.480,86
TRANSPORTE	282.313,41	250.077,99
URBANISMO	5.597.647,47	4.379.469,14
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	34.129.964,84	27.999.837,87

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://cfe.cce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: edf1386b-488c-4018-a47c-4672fb80d655

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL
AMARAJI
O futuro em nossas mãos



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: edf1386b-488c-4018-947c-4672fb80d655

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

INFORMAÇÕES GERAIS:

Prefeitura Municipal de Amaraji CNPJ: 11.294.360/0001-60
Rua Rocha Pontual, nº32 – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000

O Prefeitura Municipal de Amaraji concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 08/2021 de 10 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Gestor:

Nome: Aline de Andrade Gouveia– **Período 01/01/2022 a 31/12/2022**

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2022.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências



a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a pagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2022, registra a importância de R\$28.530.716,10 (Vinte e oito milhões, quinhentos e trinta mil, setecentos e dezesseis reais e dez centavos), composto de Caixa e Equivalente de Caixa, Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 25.208.927,80 (Vinte e cinco milhões, duzentos e oito mil, novecentos e vinte e sete reais e oitenta centavos).

1.1.2 Créditos a Curto Prazo

Foram registrados nos Créditos decorrentes de Transferências de Instituições Privadas na importância R\$ 168,21 (Cento e sessenta e oito reais e vinte e um



centavos). Dívida Ativa Tributária registrado a importância de R\$3.599.105,86(Três milhões, quinhentos e noventa e nove mil, cento e cinco reais e oitenta e seis centavos).

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 82.424,82(Oitenta e dois mil, quatrocentos e vinte e quatro mil e oitenta e dois centavos) sendo Tributos a Recuperar/Compensar R\$ 4.215,21 (Quatro Mil e Duzentos e Quinze Reais e Vinte e Um Centavos) e Outros Créditos a Receber R\$78.209,61(Setenta e oito mil, duzentos e nove reais e sessenta e um centavos).

1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram registrados os Créditos a Longo Prazo no valor R\$16.628.519,20(Dezesseis milhões, seiscentos e vinte e oito mil, quinhentos e dezenove reais e vinte centavos).

1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2022.

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$18.709.019,77 (Dezoito milhões, setecentos e nove mil, dezenove reais e setenta e sete centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	11.451.496,81	9.919.394,04
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.309.764,94)	(1.156.554,67)
BENS IMÓVEIS	8.783.869,14	7.388.268,78
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(216.581,24)	(77.021,21)
TOTAL	18.709.019,77	16.074.086,94

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-1.526.346,18 (Um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e quarenta e seis reais e dezoito) a título de Depreciação.

Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.309.764,94 (Um Milhão, trezentos e nove mil, setecentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos) de bens móveis, como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de



R\$-216.581,24 (Duzentos e dezesseis mil, quinhentos e oitenta e um reais e vinte e quatro centavos) de bens imóveis.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$8.405.799,26 (Oito milhões, quatrocentos e cinco mil, setecentos e noventa e nove reais e vinte e seis centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados em 2022 o valor de R\$1.578.577,13 (Um milhão, quinhentos e setenta e oito mil, quinhentos e setenta e sete reais e treze centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.171.746,39 (Um milhão, cento e setenta e um mil, setecentos e quarenta e seis reais e trinta e nove reais); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$406.830,74 (Quatrocentos e seis mil, oitocentos e trinta reais e setenta e quatro centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$390.355,55 (Trezentos e noventa mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$8.928,97 (Oito mil, novecentos e vinte e oito reais e noventa e sete centavos); FGTS de R\$ 1.676,80 (Um mil, seiscentos e setenta e seis reais e oitenta centavos) e Outros encargos sociais R\$5.869,42 (Cinco mil e oitocentos e sessenta e nove reais e quarenta e dois centavos).

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não houve registro no exercício de 2022.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados a importância de R\$4.288.522,10 (Quatro milhões, duzentos e oitenta e oito mil, quinhentos e vinte e dois reais e dez centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

1.3.4 Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$35.929,13 (Trinta e cinco mil, novecentos e vinte e nove reais e treze centavos) sobre PIS/PASEP a Recolher.

1.3.5 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$2.502.770,90 (Dois milhões, quinhentos e dois mil, setecentos e setenta reais e noventa centavos); a título de Consignados representa R\$2.077.874,34 (Dois milhões, setenta e sete mil, oitocentos e setenta e quatro reais e trinta e quatro centavos) e Outras Obrigações a Curto Prazo R\$424.896,56 (Quatrocentos e vinte e quatro mil, oitocentos e noventa e seis reais e cinquenta e seis centavos).

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Foram registrados em 2022 o valor de R\$ 19.319.819,63 (Dezenove milhões, trezentos e dezenove mil, oitocentos e dezenove reais e sessenta e três centavos)



sendo composto por Encargos Sociais a Pagar atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS).

1.4.2 Obrigações Fiscais a Longo Prazo

Foram registrados em 2022 o valor de R\$ 404.978,70 (Quatrocentos e quatro reais, novecentos e setenta e oito reais e setenta centavos).

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$35.737.657,48 (Trinta e cinco milhões, setecentos e trinta e sete mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e quarenta e oito centavos) a título Patrimônio Líquido.

SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$ 35.737.657,48.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registros.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever os itens que compõem os fluxos de caixa mais relevantes</p> <p>No Quadro Principal, ao que refere-se ao Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais indicamos que houve uma geração de caixa das atividades operacionais foi positivo no valor de R\$5.992.542,56 (Cinco milhões, novecentos e noventa e dois mil, quinhentos e quarenta e dois reais e cinquenta e seis centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$-2.768.292,76 (Dois milhões, setecentos e sessenta e oito mil, duzentos e noventa e dois reais e setenta e seis centavos), também deduzidos os valores do Fluxo de Caixa de Financiamento R\$-703.959,23 (Setecentos e três mil, novecentos e cinquenta e nove reais e vinte e três centavos) resultam em um fluxo de R\$2.520.290,57 (Dois milhões, quinhentos e vinte mil, duzentos e noventa reais e cinquenta e sete centavos) que adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2021, indicam um valor de R\$25.208.927,80 (Vinte e cinco milhões, duzentos e oito mil, novecentos e vinte e sete reais e oitenta centavos).</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvam o uso de caixa.</p> <p>Não há registro.</p>
MCASP, – 8ª Edição	<p>Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.</p> <p>Não foram registrados ajustes relacionadas as retenções.</p>