

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

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente em: https://sistema.amaraji.am.gov.br/portal/validarAssinatura.aspx

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		105.371.917,65	105.389.826,44
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		18.781.606,23	15.207.633,99
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		706.907,51	1.307.008,44
Receita de Contribuições		7.395.977,82	5.435.100,66
Receita Patrimonial		52.327,89	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		1.432.444,21	1.419.400,00
Outras Receitas Originárias		6.619.431,64	6.643.204,99
Remuneração das Disponibilidades		2.574.517,16	402.622,66
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	64.492.921,30	72.902.670,05
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		22.097.390,12	17.279.500,00
Ingressos Extraorçamentários		9.924.691,40	7.606.366,44
Transferências Financeiras Recebidas		12.172.698,72	9.673.133,56
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		99.660.224,94	82.032.199,44
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	68.536.959,05	56.323.711,17
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	10.734.598,69	9.538.600,07
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		20.388.667,20	16.169.889,20
Desembolsos Extra-Orçamentários		8.215.968,48	6.496.600,00
Transferências Financeiras Concedidas		12.172.698,72	9.673.133,56
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		5.711.692,71	23.357.671,11

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		3.199.614,79	1.136.600,17
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		3.199.614,79	1.136.600,17
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)		-3.199.614,79	-1.136.600,17

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		24.393.051,96	2.613.785,45

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

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://epec.pmpa.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e9ae2e80-796a-40da-8c2d-4016d4b9cfc1

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.808.118,69	21.779.269,11
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		26.201.170,65	24.393.011,66

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

Orçamento Programa - Exercício de 2022

CONSOLIDADO



Documento Assinado
 Acesse em: https://etecofcp.org.br/epj/validar_documento.asp
 Data: 11/07/2022 10:07:40
 Nome: JULIERME BARBOSA XAVIER
 e9ae2e80-796a-40da-8c2d-4016d4b0cfc1

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	64.492.921,30	72.902.641,15
Intergovernamentais	48.789.229,14	58.164.303,33
da União	38.365.969,11	50.030.033,44
de Estados e Distrito Federal	10.423.260,03	8.134.200,99
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	84.955,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	15.618.737,16	14.738.307,82
Total das Transferências Recebidas	64.492.921,30	72.902.641,15
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	10.734.598,69	9.538.600,07
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	10.705.513,69	9.512.466,07
Outras transferências concedidas	29.085,00	26.134,00
Total das Transferências Concedidas	10.734.598,69	9.538.600,07

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

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://cfe.cce.pb.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: e9ae2e80-796a-40da-8c2d-4016d4b9cfc1

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: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e9ae2e80-796a-40da-8c2d-4016d4b0cfc1

MUNICÍPIO 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\$32.218.517,30 (Trinta e dois milhões, duzentos e dezoito mil, quinhentos e dezessete reais e trinta 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\$26.201.170,65 (Vinte e seis milhões, duzentos e um mil, cento e setenta reais e sessenta e cinco 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\$ 118.740,81(Cento e dezoito mil, setecentos e quarenta reais e oitenta e um centavos) sendo Tributos a Recuperar/Compensar R\$ 4.215,21 (Quatro mil, duzentos e quinze Reais e vinte e um Centavos) e Outros Créditos a Receber R\$114.525,60 (Cento e quatorze mil, quinhentos e vinte e cinco reais e sessenta 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\$16.873.358,24(Dezesseis milhões, oitocentos e setenta e três mil, trezentos e cinquenta e oito reais e vinte e quatro 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\$22.987.883,13 (Vinte e dois milhões, novecentos e oitenta e sete mil, oitocentos e oitenta e três reais e treze centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	15.582.106,87	13.635.808,58
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA (BENS MÓVEIS)	(2.047.279,66)	(1.790.265,13)
BENS IMÓVEIS	9.773.966,88	8.378.366,52
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA (BENS IMÓVEIS)	(320.910,96)	(172.726,26)
TOTAL	22.987.883,13	20.051.183,71

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-2.368.190,62 (Dois milhões, trezentos e sessenta e oito mil, cento e noventa reais e sessenta e dois centavos) a título de Depreciação. Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-2.047.279,66 (Dois milhões, quarenta e sete mil, duzentos e setenta e nove reais e sessenta e seis centavos) de bens móveis, como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-



320.910,96 (Trezentos e vinte mil, novecentos e dez reais e noventa e seis reais) de bens imóveis.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$13.772.903,34 (Treze milhões, setecentos e setenta e dois mil, novecentos e três reais e trinta e quatro centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados em 2022 o valor de R\$2.078.825,25 (Dois milhões, setenta e oito mil, oitocentos e vinte e cinco reais e vinte e cinco centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.296.051,75 (Um milhão, duzentos e noventa e seis mil, cinquenta e um reais e setenta e cinco centavos); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$822.606,11 (Oitocentos e vinte e dois mil, seiscentos e seis reais e onze centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$802.566,80 (Oitocentos e dois mil, quinhentos e sessenta e seis reais e oitenta centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$10.342,97 (Dez mil, trezentos e quarenta e dois reais e noventa e sete centavos); FGTS de R\$ 3.017,21 (Três mil, dezessete reais e vinte e um centavos) e Outros encargos sociais R\$6.679,13 (Seis mil, seiscentos e setenta e nove reais e treze 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\$5.110.929,58 (Cinco milhões, cento e dez mil, novecentos e vinte e nove reais e cinquenta e oito 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\$6.507.386,77 (Seis milhões, quinhentos e sete mil, trezentos e oitenta e seis reais e setenta e sete centavos); a título de Consignados representa R\$6.082.490,21 (Seis milhões, oitenta e dois mil, quatrocentos e noventa reais e vinte e um 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 mil, novecentos e setenta e oito reais e setenta centavos).

1.4.3- Provisões a Longo Prazo

Não houve Registro.

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$38.582.057,00 (Trinta e oito milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, cinquenta e sete reais) a título de Patrimônio Líquido. SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$ 38.582.057,00.

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.



MUNICÍPIO DE AMARAJI

NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MCASP, – 9ª 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\$5.711.692,71 (Cinco milhões, setecentos e onze mil, seiscentos e noventa e dois reais e setenta e um centavos), e que os valores correspondentes às deduções foram considerados a geração de caixa líquida conforme LDC 08 no quadro 2FC.</p>
MCASP, – 9ª 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>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\$5.711.692,71 (Cinco milhões, setecentos e onze mil, seiscentos e noventa e dois reais e setenta e um centavos), que deduzidos dos valores do fluxo de investimentos no valor de R\$-3.199.614,79 (Três milhões, cento e noventa e nove mil, seiscentos e quatorze reais e setenta e nove 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) resultaram em um fluxo de R\$1.808.118,69 (Um milhão, oitocentos e oito mil, cento e dezoito reais e sessenta e nove centavos) que adicionados aos valores já reconhecidos do exercício de 2021, indicam um valor de R\$24.393.051,96 (Vinte e quatro milhões, trezentos e noventa e seis mil, cinquenta e um reais e noventa e seis centavos), temos um resultado final de R\$ 26.201.170,65 (Vinte e seis milhões, duzentos e um mil, cento e setenta reais e sessenta e cinco centavos).</p>
MCASP, – 9ª 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, – 9ª Edição	<p>Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver.</p> <p>Não foram registrados ajustes relacionados as retenções.</p>