



# ITEM 12

Demonstração dos Fluxos de Caixa do Município (Anexo 18 da Lei Federal nº. 4.320/64), incluindo o Quadro Principal, o Quadro de Receitas Derivadas e Originárias, o Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, o Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função e o Quadro de Juros e Encargos da Dívida, acompanhada das respectivas notas explicativas (conforme modelos constantes nos anexos XIX e XXIV, no que couber), de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015. (1) e (2)

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2020

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA



Documento Assinado Digitalmente em 20/01/2021 às 10:55:52 por CARVALHO, MARIVALDO SILVA DE ANDRADE. Para validar a assinatura, acesse o endereço eletrônico: https://sice.prefeitura.de.jaquira.pe.gov.br/validador

<b>QUADRO PRINCIPAL</b>			
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		20.606.995,13	17.957.499,33
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.112.442,73	663.744,44
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		416.768,16	402.999,88
Receita de Contribuições		16.205,67	93.733,32
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		677.261,93	161.733,33
Remuneração das Disponibilidades		2.206,97	5.588,01
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	18.118.529,75	16.426.544,33
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.376.022,65	867.721,66
Ingressos Extra-orçamentários		811.222,65	867.721,66
Transferências Financeiras Recebidas		564.800,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		19.272.115,11	15.481.522,55
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	8.069.662,91	6.357.488,11
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	52.603,34	148.800,03
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	206.389,70	97.722,88
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		10.943.459,16	8.878.511,33
Desembolsos Extra-Orçamentários		991.737,89	951.866,52
Transferências Financeiras Concedidas		9.951.721,27	7.926.644,81
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>1.334.880,02</b>	<b>2.475.967,88</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	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
DESEMBOLSOS		1.093.086,33	1.256.548,10
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.093.086,33	1.256.548,10
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-1.093.086,33</b>	<b>-1.256.548,10</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	683.237,72
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	683.237,72
DESEMBOLSOS		564.430,30	1.107.149,86
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		564.430,30	1.107.149,86
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>-564.430,30</b>	<b>-423.912,14</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.278.368,46	482.861,52

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-0

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 Acesse em: https://scte.leg.br/legov.br/epp/validaDoc.seam?docId=03640000-5736-45c8-99b9-914129562f

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-322.636,61	795.966,44
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		955.731,85	1.278.358,66

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		<b>18.118.529,75</b>	<b>16.426.534,33</b>
Intergovernamentais		18.118.529,75	16.426.534,33
da União		13.678.711,95	12.123.400,09
de Estados e Distrito Federal		4.439.817,80	4.303.033,44
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>18.118.529,75</b>	<b>16.426.534,33</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>206.389,70</b>	<b>97.722,88</b>
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		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		206.389,70	97.722,88
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>206.389,70</b>	<b>97.722,88</b>

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		6.023.901,95	4.902.204,10
ASSISTÊNCIA SOCIAL		103.701,89	118.670,47
CULTURA		0,00	700,00
URBANISMO		533.165,20	164.800,00
SANEAMENTO		11.510,00	9.374,48
GESTÃO AMBIENTAL		83.960,29	67.242,95
AGRICULTURA		790.444,79	660.073,77
TRANSPORTE		366.845,83	311.454,56
DESPORTO E LAZER		125.313,89	64.361,20
ENCARGOS ESPECIAIS		30.819,07	58.586,88
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>8.069.662,91</b>	<b>6.357.468,41</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-O

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: https://ste.ice.pe.gov.br/pe/validador/validador.jsp?codigo\_documento=023d0d0ac-5736-4508-990b9-91af42135a2f

<b>C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>			
NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TOTAL
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	52.603,34	148.290,53	200.893,87
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>52.603,34</b>	<b>148.290,53</b>	<b>200.893,87</b>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**Informações Gerais**

**Nome da Entidade:** Município de Jaqueira

**Natureza Jurídica:** 124-4 – Município (Pessoas jurídicas de direito público interno, entes dotados de autonomia integrantes da República Federativa do Brasil)

**Domicílio do Órgão:** Rua Francisco Pellegrino, S/N, Centro – Jaqueira – PE

**CEP:** 55.409-000

**Telefone:** (81) 3689-1265

**CNPJ:** 01.613.989/0001-71

**E-mail:** [financasjaqueira@hotmail.com](mailto:financasjaqueira@hotmail.com)

**Site:** [www.jaqueira.pe.gov.br](http://www.jaqueira.pe.gov.br)

**Dados dos Representantes Legais:** **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade

**Vice Prefeito** – Luiz Henrique da Silva Barros

**Período de gestão:** 01/01/2020 a 31/12/2020

**Natureza das operações e principais atividades do órgão**

O Município de Jaqueira conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 11.644 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/jaqueira/panorama>), está situado à 146 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 87,208 km<sup>2</sup>. Tem como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 0,8. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 303 de 15 de novembro de 2019. 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 Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis**

**Nome:** Carlos Bezerra de Oliveira

**CRC:** PE – 017.714/O

**E-mail:** [carlos\\_oliveir@hotmail.com](mailto:carlos_oliveir@hotmail.com)

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O



**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA**

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MARIVALDO SILVA DE ANDRADE, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 Acesse em: <http://portal.tce.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 023d00ac-5736-45c8-99b9-91af42130a2f

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo negativo na ordem de R\$ -322.636,61 (trezentos e vinte e dois mil, seiscentos e trinta e seis reais correspondendo a diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

**1 – Análise de quocientes**

<b>Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ 1.334.880,02</b>	<b>0,58</b>
	<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>R\$ 2.311.638,10</b>	

O Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais em relação ao resultado patrimonial indica a dispersão entre o fluxo de caixa operacional gerado e o resultado patrimonial do exercício.

<b>Quociente da Capacidade de Amortização de dívida</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ 1.334.880,02</b>	<b>0,07</b>
	<b>Total do Passivo</b>	<b>R\$ 19.005.579,17</b>	

O Quociente da Capacidade de Amortização de Dívida indica a parcela dos recursos gerados pela entidade para pagamento da dívida.

<b>Quociente da Atividade Operacional</b>	<b>Caixa Líquido Gerado nas Operações</b>	<b>R\$ 1.334.880,02</b>	<b>-4,14</b>
	<b>Total da Geração Líquida de Caixa</b>	<b>R\$ -322.636,61</b>	

O Quociente da Atividade Operacional indica a parcela da geração líquida de caixa pela entidade atribuída as atividades operacionais.

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
 PREFEITO  
 493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
 CONTADOR  
 CRC - PE - 017.714-O