



CÂMARA MUNICIPAL DE
JAQUEIRA
CASA GERMANO PAES DE LIRA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA LUCIA SILVA FIGUEIRA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f4869f15-0d57-45ac-999a-236dcd39ec5

ITEM – 07

Demonstração dos Fluxos de Caixa (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, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público no exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015.

CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA LUCIA SILVA FIGUEIRA CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <http://efcc.tce/proc/1489159>

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		1.343.373,50	1.421.925,68
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.343.373,50	1.421.925,68
Ingressos Extra-orçamentários		134.972,85	392.464,52
Transferências Financeiras Recebidas		1.208.400,65	1.029.461,16
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		1.335.439,25	1.412.183,68
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	1.140.799,50	1.165.182,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		194.639,75	247.000,80
Desembolsos Extra-Orçamentários		138.556,95	247.000,80
Transferências Financeiras Concedidas		56.082,80	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		7.934,25	9.742,20
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
DESEMBOLSOS		7.499,60	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.499,60	0,00
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)		-7.499,60	0,00
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
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		10.275,02	532,82
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		434,65	9.742,20
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		10.709,67	10.275,02

MARIA LÚCIA SILVA FIGUEIRA
PRESIDENTE
CPF - 292.031.634-68

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC- 017714-0

CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por MARIA LUCIA SILVA FIGUEIRA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 Acesso em: https://etc.itec.pe.gov.br/pt/assinatura/assinatura_documento_f4a69f15-0d51-438b-b061-33c38

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	1.140.799,50	1.165.182,68
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.140.799,50	1.165.182,68

MARIA LÚCIA SILVA FIGUEIRA
 PRESIDENTE
 CPF - 292.031.634-68

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 CONTADOR
 CRC- 017714-0

CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por MARIA LUCIA SILVA FIGUEIRA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://etc.itec.pe.gov.br/qr/3
3
Código do documento: 1416915304940140100902236dcd39e45

QUADRO 4FC - 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



CÂMARA MUNICIPAL DE
JAQUEIRA
CASA GERMANO PAES DE LIRA

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 Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem 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 NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A DFC foi elaborada pelo método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: operacionais, de investimento e de financiamento. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. Foi elaborado em conformidade com a estrutura definida no item 06 do MCASP.

Segundo o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- a. as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b. os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c. o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

MARIA LÚCIA SILVA FIGUEIRA
PRESIDENTE
CPF - 292.031.634-68

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC- 017714-0

CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 JANEIRO A DEZEMBRO
 ISOLADO: 1 - CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA LUCIA SILVA FIGUEIRA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 Acesse em: https://etcce.tce.pe.gov.br/ppp/validadoc.seam Código do documento: f4a69f7f-50d5-745ac-999a-236dcdcd39ec5

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA				
	2016	%	2017	%
Fluxos de Caixas das Atividades Operacionais	9.742,20	100,00%	7.934,25	1825,43%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	0,00	0,00%	-7.499,60	-1725,43%
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	0,00	0,00%	0,00	
Total (I)	9.742,20	100,00%	434,65	100,00%
	2016		2017	
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (II)	532,82		10.275,02	
Caixa e Equivalente de Caixa Final III = (I+II)	10.275,02		10.709,67	

O resultado da soma das atividades operacionais, de investimento e de financiamento apresentou saldo positivo na ordem de R\$ 434,65, correspondente à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

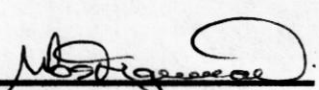
1 – Análise de quocientes

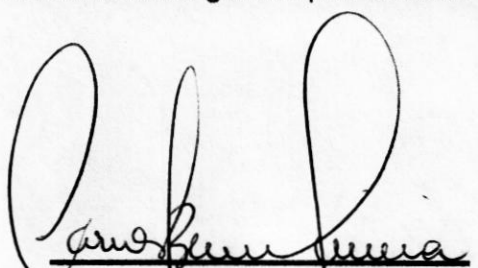
Quociente do fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	Caixa Líquido Gerado nas Operações	7.934,25	0,69
	Resultado Patrimonial	11.518,35	

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.

Quociente da Capacidade de Amortização de dívida	Caixa Líquido Gerado nas Operações	7.934,25	0,04
	Total do Passivo	212.172,49	

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


 MARIA LÚCIA SILVA FIGUEIRA
 PRESIDENTE
 CPF - 292.031.634-68


 CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 CONTADOR
 CRC- 017714-0

CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA LUCIA SILVA FIGUEIRA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validadoc.aspx?Codigo=documento.f4a69f75-0d57-45ac-999a-236dcd39ec5>

Quociente da Atividade Operacional	Caixa Líquido Gerado nas Operações	7.934,25	18,25
	Total da Geração Líquida de Caixa	434,65	

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

MARIA LÚCIA SILVA FIGUEIRA
PRESIDENTE
CPF - 292.031.634-68

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR
CRC- 017714-0