



Município de Pesqueira

Prça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeituramunicipaldepesqueira@hotmail.
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>



Usuário: Jairo Luz	Chave de Autenticação Digital 2328-8185-705	Página 1 / 3
---------------------------	---	------------------------

Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Despesa realizada: **Paga**

Documento assinado digitalmente por EVANDRO DA SILVA URO MACHADO CHACON, JAIRO ROBERTO REIS e JAIRO ROBERTO REIS em 31/12/2016 às 14:46:32. Código do documento: 96228176627f4ebcb64bb4cf7fa0a321

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	97.615.275,63	118.828.531,85
Receitas derivadas e originárias	13.234.681,68	14.006.693,02
Transferências correntes recebidas	84.361.123,90	90.116.187,84
Outros ingressos operacionais	19.470,05	13.600.650,99
Desembolsos	92.875.923,98	114.610.452,81
Pessoal e demais despesas	77.634.277,10	81.909.213,03
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	353.277,90	0,00
Outros desembolsos operacionais	14.888.368,98	33.200.239,78
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	4.739.351,65	3.118.079,04

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

	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	6.124.396,30	3.446.628,23
Aquisição de ativo não circulante	6.124.396,30	3.446.628,23
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos (II)	-6.124.396,30	-3.446.628,23

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	2.592.276,88	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	2.220.792,93	0,00
Outros ingressos de financiamentos	371.483,95	0,00
Desembolsos	755.201,57	1.082.033,23
Amortização/Refinanciamento da dívida	755.201,57	1.082.033,23
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	1.837.075,31	-1.082.033,23

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)	452.030,66	-412.582,42
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	21.522.587,28	21.935.169,70
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	21.974.617,94	21.522.587,28



Município de Pesqueira

Praca Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeituramunicipaldepesqueira@hotmail.
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>



Usuário: Jairo Luz	Chave de Autenticação Digital 2328-8185-705	Página 2 / 3
---------------------------	---	------------------------

Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Despesa realizada: Paga

Documento assinado digitalmente por: JAIRO PEREIRA DA LUZ
 Assinatura: https://epecer.pe.gov.br/epp/valida/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=9011518784

QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receitas derivadas e originárias		
Receita tributária	5.500.862,26	5.440.603,23
Receita de contribuições	4.264.562,84	5.660.777,04
Receita de patrimonial	0,00	0,00
Receita agropecuária	0,00	0,00
Receita industrial	0,00	0,00
Receita de serviços	0,00	79.980,00
Remuneração das disponibilidades	2.649.551,65	2.668.535,77
Outras receitas derivadas e originárias	819.704,93	460.796,98
Total das receitas derivadas e originárias	13.234.681,68	14.000.693,02

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências correntes recebidas		
Intergovernamentais	56.358.180,33	77.030.218,44
da união	46.021.663,88	77.067.972,72
de estados e distrito federal	10.336.516,45	962.245,72
de municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	13.781.969,40
Outras transferências correntes recebidas	28.002.943,57	0,00
Total das transferências correntes recebidas	84.361.123,90	90.815.187,84
Transferências concedidas		
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
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências	353.277,90	0,00
Total das transferências concedidas	353.277,90	0,00



Município de Pesqueira

Praça Comendador José Didier, s/n - Centro - 55.200-000 - Pesqueira/ PE
 CNPJ: 10.264.406/0001-35 Fone: 87 3835-8715 prefeituramunicipaldepesqueira@hotmail.
<http://www.pesqueira.pe.gov.br/>



Usuário: Jairo Luz	Chave de Autenticação Digital 2328-8185-705	Página 3 / 3
---------------------------	---	------------------------

Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Despesa realizada: Paga

Documento assinado digitalmente por: EVANDRO MAURO MACIEL CHACON JAIRO PEREIRA DA LUZ
 Assinado em: 2016/12/28 14:53:28
 Assinatura: https://tce.ce.gov.br/epv/validar/2328-8185-705-20161228145328

Exercício Atual	Exercício Anterior
-----------------	--------------------

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativo	0,00	0,00
Judiciário	0,00	0,00
Essencial a justiça	0,00	0,00
Administração	8.278.948,86	8.207.744,98
Defesa nacional	0,00	0,00
Segurança pública	1.303,20	0,00
Relações exteriores	0,00	0,00
Assistência social	3.561.869,63	2.964.419,41
Previdência social	4.148.234,72	3.000.009,03
Saúde	21.814.054,25	23.220.772,02
Trabalho	0,00	0,00
Educação	26.075.980,79	31.909.354,07
Cultura	1.732.253,09	1.916.832,57
Direito da cidadania	1.538,68	0,00
Urbanismo	8.421.292,88	7.661.659,18
Habitação	112.371,74	0,00
Saneamento	517.745,45	1.000,00
Gestão ambiental	49.991,62	3.770,64
Ciência e tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	1.406.953,07	1.770.235,02
Organização agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e serviços	3.125,40	594,60
Comunicação	2.000,00	0,00
Energia	1.634,00	5.638,00
Transportes	0,00	0,00
Desportos e lazer	100.987,84	80.389,29
Encargos especiais	1.403.991,88	1.440.515,34
Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função	77.634.277,10	81.609.213,03

Exercício Atual	Exercício Anterior
-----------------	--------------------

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
Outras despesas com juros, correção monetária e outros encargos de dívida, não classificados na função 28	0,00	0,00
Total dos juros e encargos da dívida	0,00	0,00

Nota: Não considerados valores intra-orçamentários
 Entidades Consolidadas: Prefeitura Municipal de Pesqueira, Câmara Municipal de Pesqueira, Fundo Municipal de Saúde de Pesqueira, Fundo Municipal de Assistência Social de Pesqueira, Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Pesqueira, FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE - FUNDECA, Câmara Municipal de Pesqueira (Consolidação 2015)

Evandro Mauro Maciel Chacon
 Prefeito
 CPF: 075.172.204-97 - ASSINADO DIGITALMENTE

Jairo Pereira da Luz
 Contador
 CRC-PE Nº 027230/O-0 - ASSINADO DIGITALMENTE

MUNICÍPIO DE PESQUEIRA



NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

Documento Assinado Digitalmente por: EVANDRO MAURO MACIEL CHACON, JAIRO PEREIRA DA LUZ
Acesse em: <https://tce.te.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 9622817b-627f-4ebc-bdea-bb4cf1fa0a32f

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Município de Pesqueira
CNPJ: 10.264.406/0001-35
Domicílio da entidade: Praça Comendador José Didier, nº s/n – Bairro: Centro – Cidade: Pesqueira – Pernambuco – CEP: 55.200-000
Natureza das operações e principais atividades do Município: O Município de Pesqueira concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 66.524 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 2,4. Durante o exercício de 2016 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 799 de 23 de dezembro de 2015 (LOA 2016). 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: Evandro Mauro Maciel Chacon Cargo: Prefeito Período de gestão: 01/01/2013 a 31/12/2016
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Jairo Pereira da Luz CRC-PE nº 027230/O-0 E-mail: jairo.pereira.luz@hotmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1.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 nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª 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 NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.
b.2.Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
b.3.Bases de mensuração utilizadas: A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
b.4.Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
b.5.Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1.Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais: O valor dos ingressos foram de R\$ 97.615.275,63, enquanto os desembolsos foram de R\$ 92.875.923,98. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 4.739.351,65.
c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 6.124.396,30. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ - 6.124.396,30.
c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: O valor dos ingressos foram de R\$ 2.592.276,88, enquanto os desembolsos foram de R\$ 755.201,57. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.837.075,31.
c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2015 foi de R\$ 21.522.587,28. Ao final do exercício de 2016 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 21.974.617,94. Acréscimo de R\$ 452.030,66.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

MUNICÍPIO DE PESQUEIRA



Não se aplica a este demonstrativo.

d.2.

Não se aplica a este demonstrativo.

d.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 futura das operações da entidade.

d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Evandro Mauro Maciel Chacon
Prefeito
ASSINADO DIGITALMENTE

Jairo Pereira da Luz
Contador
CRC PE Nº 027230/O-0
ASSINADO DIGITALMENTE

Documento Assinado Digitalmente por: EVANDRO MAURO MACIEL CHACON, JAIRO PEREIRA DA LUZ
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9b22817b-627f-4ebc-bdea-bb4cfta0a32f