

**CÂMARA MUNICIPAL DE MOREILÂNDIA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Exercício de 2016

**ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE MOREILANDIA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS DANIEL SOARES, JANDIELSON SALES ALVARO  
 Acesse em: https://stc.sp.gov.br/portal/validarAssinatura.do?documento=150e9344-0f88-427c-b7ca-48a085fab782

<b>a. QUADRO PRINCIPAL</b>		
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	1.294.505,91	1.279.422,00
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	4.510,91	933,66
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	1.289.995,00	1.278.488,44
Ingressos Extra-orçamentários	253.852,60	278.033,00
Transferências Financeiras Recebidas	1.036.142,40	1.000.455,44
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)	1.292.749,44	1.279.155,88
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	991.789,64	975.925,02
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	254.271,11	277.899,44
Desembolsos Extra-Orçamentários	254.271,11	277.899,44
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>1.756,47</b>	<b>-33,88</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.700,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.700,00	0,00
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</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
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	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	2,20	305,38
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	56,47	-303,18
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	58,67	2,20

MARCOS DANIEL SOARES  
 PRESIDENTE  
 905.599.914-87

# CÂMARA MUNICIPAL DE MOREILÂNDIA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE MOREILÂNDIA

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS DANIEL SOARES, JANDERSON SALU...  
Acesse em: https://stc.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?codigo\_documento:150e9344-0f85-427c-b7ca-48a085189782

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS		
	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	3.499,48	0,00
Remuneração das Disponibilidades	1.011,43	0,00
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>4.510,91</b>	<b>0,00</b>

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	0,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>46.688,69</b>	<b>25.950,62</b>
Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	46.688,69	25.950,62
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>46.688,69</b>	<b>51.901,24</b>

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	929.626,69	917.039,59
PREVIDÊNCIA SOCIAL	62.162,95	58.885,43
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>991.789,64</b>	<b>975.925,02</b>

MARCOS DANIEL SOARES  
PRESIDENTE  
905.599.914-87

**CÂMARA MUNICIPAL DE MOREILÂNDIA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE MOREILANDIA**

Exercício de 2016



Documento Assinado Digitalmente por MARCOS DANIEL SOARES, ANDERSON SAID, GILVANO S. ACESSO em: https://ste.tee.pe.gov.br/pp/valida/DocId:1509344108-427c-b72a-48a085fab782

<b>QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>		
	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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Critérios contábeis adotados para a Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)**

**Aspectos Gerais**

A demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

As informações dos fluxos de caixa são úteis para proporcionar aos usuários da informação contábil instrumento para avaliar a capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez.

Assim, a Demonstração dos Fluxos de Caixa permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa, elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa deve ser elaborada pelo método direto ou indireto e evidenciar as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos:

- A) das operações;
- B) dos investimentos; e
- C) dos financiamentos.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento.

O fluxo de caixa dos investimentos inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza.

O fluxo de caixa dos financiamentos inclui os recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

**Observações Específicas da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)**

A Demonstração de Fluxos de Caixa foi apresentada pelo Método DIRETO, em observação ao que é recomendado ao setor público conforme determina o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, por trazer uma maior quantidade de informações aos usuários.

MARCOS DANIEL SOARES  
PRESIDENTE  
905.599.914-87