



ITEM 7 – RESOLUÇÃO 67/2019

CÂMARA DE VEREADORES DE TEREZINHA - PE

FLUXO DE CAIXA & NOTAS EXPLICATIVAS

Fluxo de Caixa - Poder Legislativo



Documento Assinado Digitalmente por: JOZINALDO DANTAS DA COSTA, EDER MARCONI VIEIRA
 Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7dc5e586-8eba-4483-977b-6671ce4576b7

CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2019

JANEIRO A DEZEMBRO

1 de 3

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		993.008,71	984.637,07
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receta de Contribuições		0,00	0,00
Receta Patrimonial		0,00	0,00
Receta Agropecuária		0,00	0,00
Receta Industrial		0,00	0,00
Receta de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		993.008,71	984.637,07
Ingressos Extra-orçamentários		135.519,31	158.168,51
Transferências Financeiras Recebidas		857.489,40	826.468,56
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		990.927,40	984.686,32
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	841.920,98	818.153,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	13.556,53	11.482,34
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		135.449,89	155.050,48
Desembolsos Extra-Orçamentários		135.449,89	155.050,48
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.081,31	-49,25
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		1.750,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.750,00	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)		-1.750,00	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
TRANSFERÊNCIAS 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		17,39	101,42

JOZINALDO DANTAS DA COSTA
 PRESIDENTE DA CÂMARA
 270.459.878-97

EDER MARCONI VIEIRA
 CONTADOR
 042.014.874-40

JOSE FERNANDO BALBINO FELIX
 TESOUREIRO
 755.737.254-91

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.21.25.1790 - 13123)
 02/03/2020 20:08

Layout conforme IPC 08 - STN
 Usuário: EDER MARCONI VIEIRA



Fluxo de Caixa - Poder Legislativo



Documento Assinado Digitalmente por: JOZINALDO DANTAS DA COSTA, EDER MARCONI VIEIRA
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7dc5e586-8eba-4483-977b-6671ce4576b7

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

Exercício de 2019

2 de 3

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		331,31	-49,25
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		348,70	52,17

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais 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		
Intergovernamentais da União	13.556,53	11.482,34
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	13.556,53	11.482,34
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	13.556,53	11.482,34

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	841.920,98	818.153,50
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	841.920,98	818.153,50

JOZINALDO DANTAS DA COSTA
PRESIDENTE DA CÂMARA
270.459.878-97

EDER MARCONI VIEIRA
CONTADOR
042.014.874-40

JOSE FERNANDO BALBINO FELIX
TESOUREIRO
755.737.254-91

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.21.25.1790 - 13123)
02/03/2020 20:08

Layout conforme IPC 08 - STN
Usuário: EDER MARCONI VIEIRA





CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA

Exercício de 2019

3 de 3

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

JOZINALDO DANTAS DA COSTA
PRESIDENTE DA CÂMARA
270.459.878-97

EDER MARCONI VIEIRA
CONTADOR
042.014.874-40

JOSE FERNANDO BALBINO FELIX
TESOUREIRO
755.737.254-91

Fiorilli S/C Ltda. Software - (diario_pcasp - 8.21.25.1790 - 13123)
02/03/2020 20:08

Layout conforme IPC 08 - STN
Usuário: EDER MARCONI VIEIRA





DADOS INSTITUCIONAIS

1. CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA– PE:

Av. Getúlio Vargas, s/n – 1º andar – Centro – Fone: (87)3762.1125 – Terezinha –
PE – CEP 55.305-000 C.N.P.J. 11.478.518/0001-51 –
camaraterezinha@hotmail.com

2. GESTOR:

Jozinaldo Dantas da Costa, PRESIDENTE DA CÂMARA, CPF:
270.459.878-97,

3. ENDEREÇO:

RESIDENTE A Avenida Getúlio Vargas, S/N – CENTRO – TEREZINHA –
PE - CEP: 55.305-000

4. Funções Administrativas:

TITULAR DA CAMARA E ORDENADOR DE DESPESA

5. DADOS DO DOCUMENTO: Notas Explicativas com base no Balanço
Orçamentário Produzindo pelo Município para o Exercício de 2019

6. Responsabilidade Técnica:

Eder Marconi Vieira – Contador

CRC: PE-027904/08





Notas Explicativas – Fluxo De Caixa

A. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

A1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

O documento de demonstrativo contábil seguiu no seu processo de elaboração em conformidade com as prerrogativas definidas pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016, Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

A2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração 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.

A3. 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.



Fluxo de Caixa - Poder Legislativo



Documento Assinado Digitalmente por: JOZINALDO DANTAS DA COSTA, EDER MARCONI VIEIRA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7dc5e586-8eba-4483-977b-6671ce4576b7

A4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstrativo dos Fluxos de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

A5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstrativo dos Fluxos de Caixa.

A6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

- CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA – PE (PODER LEGISLATIVO)



Fluxo de Caixa - Poder Legislativo



Documento Assinado Digitalmente por: JOZINALDO DANTAS DA COSTA, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: <https://steec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7dc5e586-8eba-4483-977b-6671ce4576b7

Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

B.1. Fluxo de caixa das atividades operacionais

O valor dos ingressos foi de R\$ 993.008,71 enquanto os desembolsos foram de R\$ 990.927,40. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 2.081,31.

B.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Houve um ingresso de investimento no valor de R\$ 1.750,00

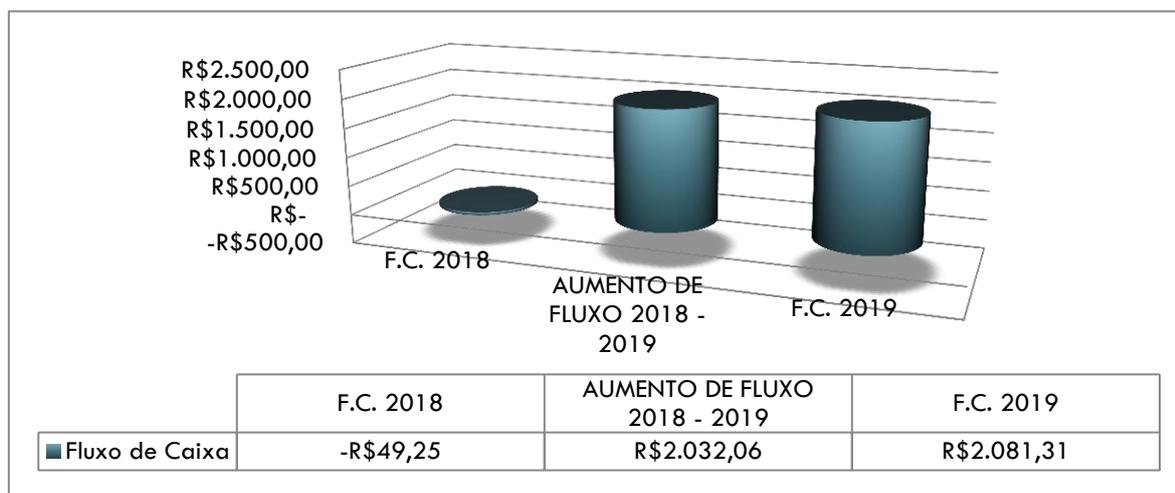
B.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos nem desembolsos.

B.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

F.C. 2019	R\$ 17,39
F.C. 2018	R\$ 101,42
Decréscimo relativo ao Exercício Anterior(-)	R\$ 84,03

B.5. GRÁFICO FLUXO DE CAIXA



O Gráfico acima apresenta um comportamento quanto as Fluxo de Caixa demonstrando que há ocorrência contábil no aumento em comparativo do Exercício 2018 ao **Exercício 2019**.

