



Documento Assinado Digitalmente por: MATHEUS EMÍDIO DE BARROS CALADO, MARIA APARECIDA DOS SANTOS, ITALO DE SOUZA SOARES AZEVEDO, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b3ab6b0a-f3d2-4003-a11a-47dd811462c2

Balanço

FLUXO DE CAIXA

Notas Explicativas

Anexo 16 da Lei Federal 4.320/64

PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO – PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA - PE

APRESENTAÇÃO

A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborado em conformidade com o Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, o qual teve sua estrutura atualizada pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), através do item 6, da Parte V, da 8ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, bem como pelas Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08.

As operações de natureza orçamentária e financeiras que deram suporte a elaboração desta demonstração sofreu interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela International Federation of Accountants (IFAC), respectivamente.

É importante destacar que todo esse processo de convergência também tem por objetivo o cumprimento integral da legislação vigente, sobretudo a Lei nº 4.320/1964. Nesse





contexto e alinhado com as normas internacionais, a Resolução CFC nº 1.133/2008 aprovou a NBCT 16.6, que estabelece novas demonstrações além daquelas previstas na Lei nº 4.320/1964, quais sejam: Demonstrações dos Fluxos de Caixa e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE, 2008). No que se refere à atualização e inserção de novos demonstrativos contábeis, anexo da Lei nº 4.320/1964, a própria lei, no seu art. 113 (transcrito abaixo), atribui competência ao Conselho Técnico de Economia e Finanças do Ministério da Fazenda, órgão este que não existe mais na estrutura do Ministério da Fazenda. Art. 113. Para a aplicação uniforme das presentes normas, o Conselho Técnico de Economia e Finanças do Ministério da Fazenda atenderá a consultas, coligirá elementos, promoverá o intercâmbio de dados informativos, expedirá recomendações técnicas, quando solicitadas, e atualizará sempre que julgar conveniente, os anexos que integram a presente lei. (BRASIL, 1964).



As ferramentas contábeis disponíveis para a Elaboração deste balanço foram registradas em sistema de Contabilidade Pública SCP9, homologado e disponibilizado pela empresa Fiorilli, o processamento de dados é totalmente informatizado, em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo Decreto Federal nº 7.185, de 27 de maio de 2010. Sendo operacionalizados durante o exercício de 2020. Sendo realizado este processamento pelos servidores municipais efetivos e comissionados, supervisionados pelos diretores de contabilidade dentro de suas respectivas repartições, devidamente assessorados pela M V ASSESSORIA ECONSULTORIA MUNICIPAL

A Demonstração das Variações Patrimoniais Individual (DVPI), evidencia as alterações quantitativas verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária indicando o resultado patrimonial do exercício.

Integra-se ao demonstrativo as notas explicativas, elaboradas em conformidade com o MCASP e item 9 da Resolução TCE-PE nº 110, de 09 de dezembro de 2020, conforme anexos XIX e XXIV. Para melhor compreensão por parte dos usuários das informações contábeis, foram feitos ajustes na estrutura do balanço para atender as exigências



do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE. Analisando a Demonstração dos Fluxos de Caixa da entidade relativo ao exercício de 2020, observa-se que o saldo inicial em 01 de janeiro em caixa e equivalentes de caixa foi de R\$ 1.344.353,48, enquanto o saldo ao final do exercício em 31 de dezembro foi de R\$ 988.234,57. Houve uma diminuição dos valores do caixa e equivalente de caixa na ordem de R\$ -356.118,91.

A seguir será apresentada a demonstração dos fluxos de caixa na íntegra e na sequência as Notas Explicativas.

MATHEUS EMÍDIO DE
BARROS CALADO Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO



Orçamento Programa - Exercício de 2020

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA

Documento Assinado Digitalmente em: 2020-01-14 09:03:40
 URL: https://sistema.terezinhaba.org.br/validador_documento.asp?chave=140120200903404003-4003-14-71811766223000

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		13.930.655,99	12.887.500,11
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.042.773,16	545.499,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		921.916,90	529.199,66
Receita de Contribuições		88.063,52	0,00
Receita Patrimonial		1.110,00	2.300,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		1.238,16	1.500,00
Outras Receitas Originárias		29.584,28	10.308,82
Remuneração das Disponibilidades		860,30	2.005,80
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	12.090.504,43	11.439.266,22
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		797.378,40	902.805,01
Ingressos Extra-orçamentários		778.496,90	727.588,83
Transferências Financeiras Recebidas		18.881,50	175.300,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		14.154.196,27	11.871.700,99
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	7.878.497,78	6.234.622,77
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	163.031,64	159.413,55
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		6.112.666,85	5.477.680,49
Desembolsos Extra-Orçamentários		610.156,53	641.700,38
Transferências Financeiras Concedidas		5.502.510,32	4.835.879,88
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-223.540,28	1.015.800,12
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		25.990,55	212.203,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		25.990,55	212.203,00
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)		-25.990,55	-212.203,00
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	30.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	30.000,00
DESEMBOLSOS		106.588,08	195.899,99
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		106.588,08	195.899,99
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-106.588,08	-165.899,99
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.344.353,48	706.646,55

EDER MARCONE VIEIRA
 CONTADOR
 042.014.874-40

MATHEUS EMIDIO DE BARROS CALADO
 PREFEITO
 093.940.664-03

ELIEZER OLIVEIRA DE CARVALHO
 SECRETARIO DE FINANÇAS
 765.814.974-87

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

Orçamento Programa - Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: MATHEUS EMIDIO DE BARROS CALADO, MARIA APARECIDA DOS SANTOS, ITALO DE SOUZA SOARES AZEVEDO, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: <https://sctce198.pmgov.br/epp/validadaDoc.seam> Código do documento: b3bb6b0a-f3d2-4003-a11a-47dd811462c2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-356.118,91	637.797,33
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		988.234,57	1.344.333,88

EDER MARCONE VIEIRA
CONTADOR
042.014.874-40

MATHEUS EMIDIO DE BARROS CALADO
PREFEITO
093.940.664-03

ELIEZER OLIVEIRA DE CARVALHO
SECRETARIO DE FINANÇAS
765.814.974-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

CONSOLIDADO



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA APARECIDA DOS SANTOS, ITALO DE SOUZA SOARES AZEVEDO, EDER MARCONE VIEIRA
 Acesse em: https://etce.terezinhaba.gov.br/ep/validar/DocAssinadoCodigoDocInst: b3ab6b0a-f3d2-4003-a11a-47dd811462c2

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	12.090.504,43	11.439.266,42
Intergovernamentais	12.090.504,43	11.439.266,42
da União	9.297.698,33	8.771.983,19
de Estados e Distrito Federal	2.792.806,10	2.667.222,33
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	12.090.504,43	11.439.266,42
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	163.031,64	159.488,55
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	163.031,64	159.488,55
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	163.031,64	159.488,55

EDER MARCONE VIEIRA
 CONTADOR
 042.014.874-40

MATHEUS EMIDIO DE BARROS CALADO
 PREFEITO
 093.940.664-03

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA



Documento Assinado Digitalmente em 20/01/2020 às 10:09:11. Para validar a assinatura, acesse o endereço eletrônico: <https://stcex.atp.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: b3ab6b0a-f3d2-4003-a11a-47dd811462c2

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO	4.763.085,30	3.660.033,22
CULTURA	0,00	28.380,00
URBANISMO	2.060.936,50	1.703.000,44
AGRICULTURA	1.054.475,98	843.399,11
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	7.878.497,78	6.234.622,77

EDER MARCONE VIEIRA
CONTADOR
042.014.874-40

MATHEUS EMIDIO DE BARROS CALADO
PREFEITO
093.940.664-03

ELIEZER OLIVEIRA DE CARVALHO
SECRETARIO DE FINANÇAS
765.814.974-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE TEREZINHA



Documento Assinado Digitalmente por: MATHEUS EMIDIO DE BARROS CALADO, MARIA APARECIDA DOS SANTOS, ITALO DE SOUZA SOARES AZEVEDO, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: b3ab6b0a-f3d2-4003-a11a-47dd811462c2

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

EDER MARCONE VIEIRA
CONTADOR
042.014.874-40

MATHEUS EMIDIO DE BARROS CALADO
PREFEITO
093.940.664-03

ELIEZER OLIVEIRA DE CARVALHO
SECRETARIO DE FINANÇAS
765.814.974-87



a) Informações Gerais:

Documento Assinado Digitalmente por: MATHEUS EMÍDIO DE BARROS CALADO, MARIA APARECIDA DOS SANTOS, ITALO DE SOUZA SOARES AZEVEDO, EDER MARCONE VIEIRA
Acesse em: <https://tce.tce-pe.gov.br/pepp/validarDoc.aspx> Código do documento: 2320600-132-4002-11-1-748114622

Nome do órgão ou entidade: Prefeitura Municipal de Terezinha – PE (PMT)
Natureza jurídica (conforme código da RFB): 124-4 - Município.
CNPJ: 11.286.366/0001-95
Domicílio do órgão ou entidade: Avenida Getúlio Vargas, S/N – CEP: 55305-000. CODIGO DO MUNICÍPIO: 2615102
Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: A Prefeitura Municipal de Terezinha concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Tem como atividade principal a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos necessários no serviço público e infraestrutura urbana. A natureza de suas operações 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). A população estimada pelo IBGE é de 6.737 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 0,6. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 671 de 17 de outubro de 2019 (LOA para o ano de 2020)
Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31, 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
Consolidação das demonstrações contábeis: A consolidação desta demonstração contábil abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta, incluindo os fundos, conforme relação a seguir: 1) Câmara Municipal de Vereadores de Terezinha; 2) Prefeitura Municipal de Terezinha; 3) Fundos Municipal de Saúde (FMS); 4) Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS); 5) Instituto de Previdência Próprio dos Servidores Municipais de Terezinha - PE.
Dados do gestor (Prefeito do Município): Nome: Matheus Emídio de Barros Calado. Cargo: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020
Dados do contador da Prefeitura e demais Fundos responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, consolidação e elaboração das notas explicativas: Nome: Eder Marconi Vieira. CRC-PE nº PE-027904/O-8. E-mail: edervieira@gmail.com
Dados do Secretário de Finanças responsável pela execução orçamentária, financeira e patrimonial Prefeitura Municipal: Nome: Eliezer Oliveira de Carvalho. CPF: 765.814.974-87 E-mail: Eliezer_oliveira1@hotmail.com
Dados do Controlador Geral do Município: Nome: Italo de Souza Azevedo.
Nome do Software de Contabilidade utilizado no município: Fiorilli – SCPI
Endereço eletrônico do Portal da Transparência: www. http://terezinha.pe.gov.br/transparencia



C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

c.1.Referências cruzadas e notas explicativas:

A seguir serão apresentadas de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida do respectivo número baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		13.930.655,99	12.887.570,51
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.042.773,16	545.429,48
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		921.916,90	529.139,86
Receita de Contribuições		88.063,52	0,00
Receita Patrimonial		1.110,00	2.360,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		1.238,16	1.525,01
Outras Receitas Originárias		29.584,28	10.338,82
Remuneração das Disponibilidades		860,30	2.065,79
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	12.090.504,43	11.439.246,02
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		797.378,40	902.895,01
Ingressos Extra-orçamentários		778.496,90	727.558,63
Transferências Financeiras Recebidas		18.881,50	175.336,38
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		14.154.196,27	11.871.760,59
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	7.878.497,78	6.234.652,67
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	163.031,64	159.478,15
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		6.112.666,85	5.477.629,77
Desembolsos Extra-Orçamentários		610.156,53	641.780,99
Transferências Financeiras Concedidas		5.502.510,32	4.835.848,78
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-223.540,28	1.015.809,92

Nota 1) O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais: Foi de R\$ 13.930.655,99 para o exercício de 2020. Aumento de R\$ 1.043.075,48 quando comparados ao exercício de 2019 que foi de R\$ 12.887.570,51

Nota 2) O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais: Foi de R\$ 14.154.196,27 para o exercício de 2020. Enquanto no exercício de 2019 que foi de R\$ 11.871.760,59.

Nota 3) O fluxo de caixa líquido: Foi obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2020 foi de R\$ 921.931,97. Enquanto que no exercício de 2019 foi de R\$ 660.781,56.

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		25.990,55	212.203,20
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		25.990,55	212.203,20
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)		-25.990,55	-212.203,20

Nota 04) Ingressos: Não houve ingressos decorrentes das atividades de investimentos no exercício de 2020.

Nota 05) Desembolso: O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 25.990,55. Redução de R\$ Já no exercício de 2019 que foi de R\$ 212.203,20.

Nota 06) Resultado de Caixa: O fluxo de caixa dos investimentos foi de R\$ -25.990,55 em 2020. No exercício de 2019 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ -212.203,20.



FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	30.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	30.000,00
DESEMBOLSOS		106.588,08	195.899,29
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		106.588,08	195.899,29
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-106.588,08	-165.899,29

NOTA 07) INGRESSOS: O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00. Redução de R\$ 0,00, quando comparados ao exercício de 2019 que foi de R\$ 30.000,00

NOTA 08) DESEMBOLSO: O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 106.588,08. Já no exercício de 2019 que foi de R\$1.

NOTA 10) RESULTADO DE CAIXA: O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2020 foi de R\$ -106.588,08. No exercício de 2019 foi de R\$ -165.899,29.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.344.353,48	706.646,05
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-356.118,91	637.707,43
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		988.234,57	1.344.353,48

NOTA 11) A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2020: Foi de R\$ 988.234,57, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$ 1.344.353,48 e o saldo em caixa e geração líquida equivalente de caixa no valor de R\$ -356.118,91. O resultado no exercício de 2019 foi de R\$ 1.344.353,48.

NOTA 11) Equivalente de Caixa Inicial: Foi incluído na linha Caixa e equivalente de caixa inicial e final os valores de R\$ 1.344.353,48 e R\$ 988.234,57 respectivamente classificadas no nível 1.1.4 por se tratar de investimentos realizados pelo RPPS em títulos de emissão do Tesouro Nacional, efetuados em conformidade com as Resoluções CMN n° 3.992/2010 e 4.392/2014. O valor foi classificado neste nível conforme determina o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público MCASP 7º Edição/Anexos/PCASP/IPC 00 Anexo 03. Estes valores encontram-se na linha "Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo" no Ativo Circulante do Balanço Patrimonial.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não houve registro de passivos contingentes. Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos.

d.2. Divulgações não financeiras: 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 registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registros do exercício.

e) SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00

F) INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

SALDO EM 31/12/2020	SALDO EM 31/12/2019
0,00	0,00



G) INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XIV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 110/2020 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE:

G.1. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria; Contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as variações patrimoniais diminutivas (VPDS) o demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistenciais; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos; Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

G.2. Itens mais relevantes que compõem o Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:

Relevância	Descrição	2019	2020
1º	PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	R\$ 6.234.652,67	R\$ 7.878.497,78
2º	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	R\$ 159.478,15	R\$ 163.031,64
3º	OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	R\$ 5.477.629,77	R\$ 6.112.666,85

As retenções são consideradas como pagas no momento do pagamento, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	12.090.504,43	11.439.246,02
Intergovernamentais	12.090.504,43	11.439.246,02
da União	9.297.698,33	8.771.983,39
de Estados e Distrito Federal	2.792.806,10	2.667.262,63
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	12.090.504,43	11.439.246,02
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	163.031,64	159.478,15
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	163.031,64	159.478,15
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	163.031,64	159.478,15



H) PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP) CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015:

ANEXO XIV

DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTÁRIOS – PARTE I DO MCASP				
Adoção do Procedimento Contábeis Orçamentários				
Ação Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Desenvolvimento de metodologia para reconhecimento e registro da despesa orçamentária.	Metodologia para reconhecimento e registro da despesa.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Desenvolvimento de metodologia para controle de destinação por fontes de recursos.	Metodologia para controle de destinação por fontes de recursos.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Aquisição / Desenvolvimento de sistema para reconhecimento e registro da receita e despesa orçamentária do ente, bem como, para controle de destinação por fontes de recursos.	Sistema de Informações Contábeis - SIC.	Setor de Contabilidade	-	Concluída

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS – PARTE II DO MCASP				
1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos a receber, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.				
Ação Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Desenvolvimento de metodologia para registro de créditos a receber, por competência.	Metodologia para registro dos créditos a receber.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Aquisição / Desenvolvimento de sistema para registro do crédito a receber por competência.	Sistema de Informações Contábeis - SIC.	Setor de Contabilidade	-	Concluída



Estabelecer metodologia para ajustes para perdas para os créditos a receber registrados por competência.	Metodologia de ajuste para perdas.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Adequação do sistema à metodologia local de ajuste para perdas.	SIC adequado à metodologia de ajustes para perdas.	Setor de Contabilidade	-	Concluída

Ação Subação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência. Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos e rotinas contábeis para reconhecimento e mensuração das obrigações e provisões por competência.	Metodologia de reconhecimento de obrigação e provisões por competência.	Setor de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento
Aquisição/desenvolvimento de Sistema para registro de obrigação e provisões por competência.	SIC adequado à metodologia de registro de obrigações e provisões por competência.	Setor de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento

Ação Subação	3. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas. Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos e rotinas contábeis para evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.	Metodologia de reconhecimento de ativo e passivos contingentes.	Setor de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento
Aquisição/desenvolvimento de Sistema para registro de ativos e passivos contingentes e em notas explicativas.	SIC adequado à metodologia de registro de ativos e passivos contingentes e em notas explicativas.	Setor de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento

Ação Subação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis, imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável. Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos e rotinas para reconhecimento e mensuração do ativo imobilizado, além de rotinas para a depreciação e exaustão sistematizadas dos mesmos.	Metodologia de reconhecimento e mensuração de ativos imobilizados.	Secretaria da Câmara	31/12/2020	Em andamento
Elaboração de procedimentos para sistematização da reavaliação e do ajuste ao valor recuperável dos ativos.	Metodologia de reavaliação e "impairment" periódicos dos ativos.	Secretaria da Câmara	31/12/2020	Em andamento
Aquisição/desenvolvimento de Sistemas para registro e controle do imobilizado (móveis e imóveis).	SIC adequado a metodologia de registro e controle do imobilizado, bem como à depreciação e exaustão dos mesmos.	Secretaria da Câmara	31/12/2020	Em andamento
Levantamento em nível local do patrimônio da entidade e registro no sistema.	Relatório do SIC com detalhamento do patrimônio do ente, com base em perícia ou referência de mercado.	Secretaria da Câmara	31/12/2020	Em andamento

Ação Subação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis, imóveis; respectivas depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável. Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Desenvolvimento e operacionalização de rotina de depreciação e exaustão do imobilizado.	Metodologia de operacionalização da depreciação e exaustão.	Secretaria da Câmara	31/12/2020	Em andamento
Adequação do SIC aos procedimentos de ajustes patrimoniais acima apresentados.	SIC adequado à metodologia de depreciação, reavaliação "impairment", etc. dos elementos patrimoniais.	Setor de Contabilidade	31/12/2020	Em andamento

Ação Subação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.). Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos e rotinas contábeis para reconhecimento e mensuração das obrigações por competência, decorrentes de benefícios e empregados.	Metodologia de mensuração e reconhecimento de obrigação por competência, decorrentes de benefícios e empregados.	Setor de Contabilidade	31/12/2018	Em andamento
Aquisição/desenvolvimento de Sistema para mensuração e registro de obrigação por competência, decorrentes de benefícios e empregados.	SIC adequado à metodologia de mensuração e registro de obrigações por competência, decorrentes de benefícios e empregados.	Setor de Contabilidade	31/12/2018	Em andamento

Ação Subação	6. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência. Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos e rotinas contábeis para mensuração e reconhecimento das obrigações com fornecedores por competência.	Metodologia de mensuração e reconhecimento de obrigação com fornecedores por competência.	Setor de Contabilidade	31/12/2015	Concluída
Aquisição/desenvolvimento de Sistema para mensuração e registro de obrigações com fornecedores por competência.	SIC adequado à metodologia de mensuração e registro de obrigações com fornecedores por competência.	Setor de Contabilidade	31/12/2015	Concluída





Elaboração de procedimentos e rotinas contábeis para mensuração e reconhecimento das demais obrigações por competência.	Metodologia de mensuração e reconhecimento das demais obrigações por competência.	Setor de Contabilidade	31/12/2023	Em andamento
Ação Subação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.	Produto	Responsável	Prazo Final
Aquisição/desenvolvimento de Sistema para mensuração e registro de demais obrigações por competência.	SIC adequado à metodologia de mensuração e registro das demais obrigações por competência.	Setor de Contabilidade	31/12/2023	Em andamento

Ação Subação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos e rotinas para reconhecimento e mensuração do ativo intangível, além de rotinas para amortização sistematizadas dos mesmos.	Metodologia de reconhecimento e mensuração de ativos Intangíveis.	Secretaria da Câmara	31/12/2021	Em andamento	
Elaboração de procedimentos para sistematização da reavaliação e do ajuste ao valor recuperável dos ativos intangíveis.	Metodologia de reavaliação e "impairment" periódicos dos ativos intangíveis.	Secretaria da Câmara	31/12/2021	Em andamento	
Aquisição/desenvolvimento de Sistemas para registro e controle do ativo intangível.	SIC adequado à metodologia de registro e controle do ativo intangível, bem como à amortização dos mesmos.	Secretaria da Câmara	31/12/2021	Em andamento	
Levantamento em nível local do ativo intangível da entidade e registro no sistema.	Relatório do SIC com detalhamento do ativo intangível do ente, com base em perícia ou referência de mercado.	Secretaria da Câmara	31/12/2021	Em andamento	
Desenvolvimento e operacionalização de rotina de amortização do ativo intangível.	Metodologia de operacionalização da amortização.	Secretaria da Câmara	31/12/2021	Em andamento	
Adequação do SIC aos procedimentos de ajustes patrimoniais acima apresentados.	SIC adequado à metodologia de amortização e reavaliação "impairment", etc. dos elementos intangíveis.	Setor de Contabilidade	31/12/2021	Em andamento	

Ação Subação	PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP			
	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Extensão do PCASP para nível detalhado necessário ao ente.	PCASP estendido até o nível necessário para registro contábil dos fenômenos do plano de contas.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Levantamento de todos os fenômenos relacionados à gestão contábil local.	Relatório de fenômenos que devem ser registrados na contabilidade do ente.	Setor de Contabilidade	-	Concluída

Elaboração de eventos para registro contábil dos fenômenos levantados anteriormente.	Relatório com eventos que registram os fenômenos anteriores com base no PCASP estendido.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
--	--	------------------------	---	-----------

Ação Subação	PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO – PARTE IV DO MCASP			
	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigido para a consolidação das contas nacionais			
	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Aquisição / Desenvolvimento de sistema para que o PCASP estendido e os eventos sejam carregados.	SIC adequado ao PCASP estendido e aos eventos.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Criar rotinas de integridade e de abertura e encerramento do exercício.	Metodologia de registro da abertura e encerramento do exercício, além de verificação de integridade dos dados.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Adequação do SIC às rotinas de integridade, abertura e encerramento do exercício.	SIC adequado às rotinas de integridade, abertura e encerramento do exercício.	Setor de Contabilidade	-	Concluída

Ação Subação	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO – PARTE V DO MCASP			
	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público			
	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de regra / fórmulas para levantamento das DCASP a partir da contabilidade.	Metodologia de levantamento das DCASP por meio do PCASP estendido e das demais informações.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Ajuste das demonstrações contábeis para o novo padrão, com a inclusão das fórmulas.	Template de DCASP adequadas à novas demonstrações contábeis.	Setor de Contabilidade	-	Concluída
Ajuste em sistemas para inclusão do novo modelo de DCASP.	SIC adequado à metodologia de levantamento das DCASP a partir do PCASP estendido e das demais informações.	Setor de Contabilidade	-	Concluída

TEREZINHA, 31 de dezembro de 2020.

Matheus Emídio de Barros Calado

Prefeito

Eder Marccone Vieira
Contador

CRC/PE nº 027904/0-8

