

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

Exercício de 2017

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE INGAZEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: GENIVALDO DE SOUSA SILVA, RENATO BATISTA DE ALMEIDA SILVA  
Acesse em: http://www.ccm.inga.br/vece/verdocumento.asp?id\_documento=15410

| <b>QUADRO PRINCIPAL</b>                                       |      |                 |                    |
|---|------|-----------------|--------------------|
| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS                  | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INGRESSOS   |      | 1.127.821,07    | 2.042.073,44       |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS                              | 1FC  | 0,00            | 0,00               |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS                            | 2FC  | 0,00            | 0,00               |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS                                 |      | 1.127.821,07    | 2.042.073,44       |
| Ingressos Extra-orçamentários                                 |      | 185.008,55      | 389.130,96         |
| Transferências Financeiras Recebidas                          |      | 942.812,52      | 1.652.942,88       |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)                           |      | 1.101.631,89    | 2.039.866,64       |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS                                     | 3FC  | 889.278,94      | 1.578.064,66       |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                                    | 4FC  | 0,00            | 0,00               |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS                                     | 2FC  | 27.951,93       | 76.164,00          |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS                               |      | 184.401,02      | 385.636,98         |
| Desembolsos Extra-Orçamentários                               |      | 184.401,02      | 385.636,98         |
| Transferências Financeiras Concedidas                         |      | 0,00            | 0,00               |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)        |      | 26.189,18       | 2.207,00           |
| 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   |      | 25.684,46       | 2.400,00           |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE                             |      | 25.684,46       | 2.400,00           |
| 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)    |      | -25.684,46      | -2.400,00          |
| 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                          |      | 88,08           | 368,76             |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) |      | 504,72          | -192,60            |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                         |      | 592,80          | 176,16             |

RENATO BATISTA DE ALMEIDA SILVA  
CONTADOR

GENIVALDO DE SOUSA SILVA  
PRESIDENTE

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: GENIVALDO DE SOUSA SILVA, RENATO BATISTA DE ALMEIDA SILVA  
 Acesse em: http://eice.ice.pe.gov.br/eice/valida.asp?ano=2017&id\_documento=1&data=5/5/2017

| <b>QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS</b> |                        |                           |
|---|------------------------|---------------------------|
| <b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>             | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| 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                      |
| <b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               |

| <b>QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b> |                        |                           |
|---|------------------------|---------------------------|
|   | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               |
| 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                      |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>                          | <b>27.951,93</b>       | <b>76.164,60</b>          |
| 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                                       | 27.951,93              | 76.164,60                 |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>                | <b>27.951,93</b>       | <b>76.164,60</b>          |

| <b>QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b> |                        |                           |
|---|------------------------|---------------------------|
|   | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
| LEGISLATIVA   | 889.278,94             | 1.578.064,86              |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>    | <b>889.278,94</b>      | <b>1.578.064,86</b>       |

RENATO BATISTA DE ALMEIDA SILVA  
CONTADOR

GENIVALDO DE SOUSA SILVA  
PRESIDENTE

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Eletronicamente por: GENIVALDO DE SOUSA SILVA, RENATO BATISTA DE ALMEIDA FILHO  
Acesse em: <http://eic/ce/ce.pe.gov.br/eic>  
Código do documento: 1da75c75-5874642b8f09b05d5410

**QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

|  | EXERCÍCIO<br>ATUAL | EXERCÍCIO<br>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>           |

**CÂMARA MUNICIPAL DE INGAZEIRA**

**NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XVIII – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacionais, de investimento e de financiamento. A DFC aplicada ao setor público é elaborada pelo método direto e utiliza as contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como funções e subfunções, assim como outros filtros e contas necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitam pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa <sup>1</sup>

**1 FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

**1.1 Ingressos das Operações**

Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências correntes recebidas

<sup>1</sup> PCASP - 7ª edição - p. 400

RENATO BATISTA DE ALMEIDA SILVA  
CONTADOR

GENIVALDO DE SOUSA SILVA  
PRESIDENTE

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

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: GENIVALDO DE SOUSA SILVA, RENATO BATISTA DE ALMEIDA FILHO  
Acesse em: <http://eice.ice.pe.gov.br/pepp/validaDoc.seam> Código do documento: 1da15c75-55c7-4647-b8df-0bbbf00945290

### 1.1.1 Ingressos Extraorçamentários

Ingressos extraorçamentários são recursos financeiros de caráter temporário, do qual o Estado é mero agente depositário. Por serem constituídos por ativos e passivos exigíveis, os ingressos extraorçamentários, em geral, não têm reflexos no Patrimônio Líquido da Entidade. Observa-se a composição desta conta na tabela abaixo.

Tabela 1. Ingressos Extraorçamentários

|  | Em 31.12.2017     |               |
|--|-------------------|---------------|
| Imposto sobre a renda retido na fonte - IRRF     | 14.844,30         | 8,00%         |
| INSS   | 50.094,94         | 27,01%        |
| Retenções - empréstimos e financiamentos         | 109.442,42        | 59,00%        |
| Retenções - entidades representativas de classes | 418,33            | 0,23%         |
| RPPS - retenções sobre vencimento e vantagens    | 10.694,37         | 5,77%         |
| <b>Total</b>                                     | <b>185.494,36</b> | <b>100,00</b> |

### 1.2 Desembolsos das Operações

Compreendem é aquele que não consta na lei orçamentária anual, compreendendo determinadas saídas de numerários decorrentes de depósitos, pagamentos de restos a pagar, resgate de operações de crédito por antecipação de receita e recursos transitórios.

RENATO BATISTA DE ALMEIDA SILVA  
CONTADOR

GENIVALDO DE SOUSA SILVA  
PRESIDENTE