

CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA



Documento Assinado Digitalmente
 Assinatura: CAIXA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA
 Documento assinado em: 2021.01.28 15:07:00
 Acesso em: https://stc.cad.leg.br/ppp/validarDoc.aspx?idDoc=50088245456-983-bc3fd76167cc

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		8.571.281,43	8.442.199,22
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		19.269,24	96.437,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		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		16.880,89	94.821,11
Remuneração das Disponibilidades		2.388,35	1.572,52
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		8.552.012,19	8.345.611,89
Ingressos Extraorçamentários		1.473.146,58	1.048.781,80
Transferências Financeiras Recebidas		7.078.865,61	7.296.930,08
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		8.563.565,46	8.294.833,44
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	6.881.053,91	6.236.917,19
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	284.647,80	198.827,66
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.397.863,75	1.859.036,09
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.397.863,75	1.048.924,55
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	810.111,54
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		7.715,97	147.236,88
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
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		31.040,45	171.980,29
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		23.239,57	171.980,29
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		7.800,88	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-31.040,45	-171.980,29
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
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		27.479,24	52.174,05

CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, RONALDO ROMAO DE SOUSA
Acesse em: <https://cfe.cad.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 93e0be2-d2b4-4cbe-98a3-bc3fd76161cc

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-23.324,48	-24.644,11
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		4.154,76	27.498,44

CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO



Documento Assinado
 Acesso em: https://etce.tepe.ce.br/ppv/audalDoc
 ANEXO DA Sessão em Câmara de Vereadores
 16/01/2021 16:16:16
 NITIZ: RONALDO ROMAO DE SOUSA

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	
Intergovernamentais	0,00	
da União	0,00	
de Estados e Distrito Federal	0,00	
de Municípios	0,00	
Intragovernamentais	0,00	
Outras Transferências Recebidas	0,00	
Total das Transferências Recebidas	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	284.647,80	198.866,16
Intergovernamentais	0,00	
a União	0,00	
a Estados e Distrito Federal	0,00	
a Municípios	0,00	
a Consórcios	0,00	
Intragovernamentais	284.647,80	198.866,16
Outras transferências concedidas	0,00	
Total das Transferências Concedidas	284.647,80	198.866,16

CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

ISOLADO: 1 - CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, RONALDO ROMAO DE SOUSA
Acesse em: <https://stece.tcepe.org.br/validadorDoc.seam> Código do documento: 93e0be2-d2b4-4cbe-98a3-bc3fd76161cc

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	6.881.053,91	6.236.927,99
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	6.881.053,91	6.236.927,99

CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

ISOLADO: 1 - CÂMARA DE VEREADORES DE SERRA TALHADA



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, RONALDO ROMAO DE SOUSA
Acesse em: <https://etce.rctcepe.rj.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 93e0be2-d2b4-4cbe-98a3-bc3fd76161cc

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



NOTAS EXPLICATIVAS FLUXOS DE CAIXA

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade: Câmara de Vereadores de Serra Talhada
CNPJ: 11.407.160/0001-76
Natureza Jurídica da Entidade: 106-6 - Órgão Público do Poder Legislativo Municipal
Principais Atividades da Entidade: 84-11-6-00 - Administração Pública em Geral
Domicílio da Entidade: Rua Enock Ignacio de Oliveira, 1280, Nossa Senhora da Penha – Serra Talhada - PE
Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade: A Câmara de Vereadores de Serra Talhada possui natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código 106-6 “Órgão Público do Poder Legislativo”, sendo sua atividade classificada como: “Administração Pública em Geral” Sua fonte financeira deriva dos repasses definidos Art. 29-A da Constituição Federal 1988. O texto ao artigo em questão trata dos percentuais legais a serem repassados e outras informações: Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com Inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no §5º do Art. 153 e nos Arts. 158 e 159, efetivamente realizados no exercício anterior: (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000).1-7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes; (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 58 de 2009) (Produção de Efeito).
Dados do Presidente: Ronaldo Romão de Sousa Início da Gestão: 01/01/2021 .
Dados do Contador: Nome: Maria das Dores Soares Diniz CRC: 11431 PE E-mail: doraconsult@hotmail.com
Declaração de Conformidade com a Legislação e com as normas de Contabilidade Aplicáveis: A entidade pública do Poder Legislativo Municipal declara que as Demonstrações Contábeis da Câmara Municipal de Serra Talhada compreendendo o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021, apresentam adequadamente a posição: patrimonial e financeira e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, sendo observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.
Endereço eletrônico do Portal da Transparência: www.serratalhada.pe.leg.br

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Atendimento a Legislação e 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 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que estabelece o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição, que regulamenta a contabilidade pública brasileira.

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, que trata das demonstrações contábeis das entidades. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo International Federation of Accountants - IFAC através das Internacionais Public Sector Accounting Standards – IPSAS, que visam promover a convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao setor Público (Parte V do MCASP 7ª Edição e NBCT 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco - TCE-PE, sendo 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.

**Bases de Mensurações 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.

Novas normas e políticas contábeis Alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas nos Fluxos de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto as Fluxos de Caixa.

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:**

O valor dos ingressos totaliza R\$ 8.571.281,43 sendo R\$ 2.388,35 das receitas patrimoniais, R\$ 19.269,24 de restituições e R\$ 7.078.865,61 de transferências de Duodécimo e R\$ 1.473.146,58 de receita extra-orçamentárias (que são originárias das retenções dos pagamentos), enquanto os desembolsos foram de R\$ 8.563.565,46, sendo R\$ 6.881.053,91 de pagamento de Pessoal e demais despesas, transferências concedidas R\$ 284.647,80 (RPPS), pagamentos extra-orçamentários R\$ 1.397.863,75, logo o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais foi de R\$ 7.715,97 (proveniente da diferença dos ingressos e os desembolsos).

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:

Não houve ingressos das atividades de Investimentos e os desembolsos de R\$ 31.040,45 (proveniente das despesas de capital). O fluxo de caixa líquido das atividades de investimento de R\$ - 31.040,45.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:

Não houve ingressos das atividades de financiamentos da entidade.

Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa líquida vindo do exercício de 2020 foi de R\$ 27.479,24. Ao final do exercício de 2021 o valor do caixa e equivalente de caixa líquida foi de R\$ -23.324,48 (o valor em questão é apurado com a soma do fluxo de caixa das atividades operacionais, investimento e financiamento).

Caixa e Equivalentes de Caixa Final:

O valor do caixa e equivalentes de caixa no final do exercício 2021 corresponde à soma:

Caixa e equivalentes de caixa inicial R\$ 27.479,24

Geração líquida do caixa e equivalentes de caixa R\$ - 23.324,48

Caixa e equivalentes de caixa final R\$ 4.154,76*

*O valor em questão pode ser verificado no relatório no anexo 13 da lei federal nº 4.320/64 da prestação de contas Resolução 153/2021 da entidade.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**Passivos Contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo.

Divulgações não Financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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 futura das operações da entidade.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registro:

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

Reconhecimento das Retenções:

O ente considera a retenção como paga apenas na baixa da obrigação, nenhum ajuste será promovido.

RONALDO
ROMAO DE
SOUSA:02021
861481

Assinado de forma
digital por RONALDO
ROMAO DE
SOUSA:02021861481
Dados: 2022.03.15
15:16:47 -03'00'

MARIA DAS
DORES SOARES
DINIZ:4713200
0420

Assinado de forma
digital por MARIA
DAS DORES SOARES
DINIZ:47132000420
Dados: 2022.03.15
15:43:40 -03'00'