

Câmara Municipal de São Lourenço da Mata - 2017

R. Dr. Joaquim Nabuco, 208 - CENTRO
São Lourenço da Mata/PE - CEP: 54735-790
CNPJ Nº: 11.480.878/0001-98 Telefone: (81) 35250722



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2017

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	6.088.276,52	4.543.833,43
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	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
TRANSFERÊNCIAS	5.014.939,80	4.543.833,43
Intergovernamentais	0,00	4.543.833,43
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	4.543.833,43
Intragovernamentais	5.014.939,80	0,00
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.073.336,72	0,00
DESEMBOLSOS	6.060.570,64	4.545.381,22
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	4.990.728,64	4.545.381,22
Legislativa	4.990.728,64	4.545.381,22
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	610,29	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	610,29	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente em 08/08/2017 às 14:08:44 por: ROLANDO DA SILVA DE ARAÚJO
 Acesso em: https://receita.fiscal.pe.gov.br/portal/boletim/boletim-de-certificacao-de-dados

Câmara Municipal de São Lourenço da Mata - 2017

R. Dr. Joaquim Nabuco, 208 - CENTRO
 São Lourenço da Mata/PE - CEP: 54735-790
 CNPJ Nº: 11.480.878/0001-98 Telefone: (81) 35250722



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2017

TRANSFERÊNCIAS	0,00	
Intergovernamentais	0,00	
a União	0,00	
a Estados e Distrito Federal	0,00	
a Municípios	0,00	
Intragovernamentais	0,00	
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.069.231,71	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	27.705,88	-1.547,70

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	
Alienação de Bens	0,00	
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	
Transferências de Capital	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	
DESEMBOLSOS	27.794,96	3.058,00
Aquisição de Ativo Não-Circulante	27.794,96	3.058,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-27.794,96	-3.058,00

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-89,08	-4.603,79
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	993,11	31.996,78
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	904,03	993,11

RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
 CONTADOR
 CRC PE - 016677/0-0

DENIS ALVES DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 030.501.634-29

Documento Assinado em 20/08/2017 por RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
 Acesse em: https://portal.ccm.scm.br/validaDoc.aspx?CodigoDoc=982168-442d-79f-d66b-30a430

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA



NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Câmara Municipal de São Lourenço da Mata

CNPJ:

11.480.878/0001-98

Domicílio da entidade:

R Doutor Joaquim Nabuco, 208, Bairro: Centro, Cidade: São Lourenço da Mata -PE

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Câmara Municipal de São Lourenço da Mata é concebida, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 106-6 “Órgão Público do Poder Legislativo Municipal”, e possui como atividade principal “Administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 112.099 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 3,0.

Dados do Gestor:

Nome: Denis Alves de Souza. **Cargo:** Vereador Presidente. **Período de gestão:** 01/01/2017 a 31/12/2018

Dados da Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Ronaldo Alves de Oliveira **CRC-PE N°** PE-016677/O-0. **E- mail:** conceitofiscal@gmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº02, de 22 de dezembro de 2016 Portaria STN nº840, 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 publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2.Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil 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.

b.3.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.

b.4.Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

b.5.Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

b.6.Aspectos Relevantes sobre as Demonstrações Contábeis Consolidadas:

Nos Demonstrativos Consolidados da Administração Direta e Indireta do Município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

1. Câmara Municipal de Vereadores.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1.Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos foram de R\$ 6.088.276,52, enquanto os desembolsos foram de R\$ 6.060.570,64. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 27.705,88.



c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:

Não houveram ingressos das atividades de Investimentos, os desembolsos foram de R\$ 27.794,96. O fluxo de caixa líquido foi 27.794,96.

c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

Não houve ingressos das atividades de financiamento tampouco desembolsos. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 0,00.

c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2016 foi de R\$ -4.603,79. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ -89,08.

Aumento de R\$ 4.514,71.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

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 eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

d.5.Reconhecimento das Retenções:

As retenções são consideradas como pagas no movimento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas de obrigações a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa.

DENIS ALVES DE SOUZA
Vereador Presidente, CPF 030.501.634-29

RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Contador, CRC PE-016677/O-0