

## CÂMARA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

Exercício de 2017

1 of 3

## QUADRO PRINCIPAL

| FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS           | Nota | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|--------------------------------------------------------|------|-----------------|--------------------|
| INGRESSOS                                              |      | 3.150.090,97    | 2.460.790,73       |
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS                       | 1FC  | 0,00            | 0,00               |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS                     | 2FC  | 0,00            | 0,00               |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS                          |      | 3.150.090,97    | 2.460.790,73       |
| Ingressos Extra-orçamentários                          |      | 563.281,62      | 544.370,73         |
| Transferências Financeiras Recebidas                   |      | 2.586.809,35    | 1.916.420,00       |
| DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)                    |      | 3.144.988,05    | 2.451.883,53       |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS                              | 3FC  | 2.581.706,43    | 1.907.512,80       |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                             | 4FC  | 0,00            | 0,00               |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS                              | 2FC  | 0,00            | 0,00               |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS                        |      | 563.281,62      | 544.370,73         |
| Desembolsos Extra-Orçamentários                        |      | 563.281,62      | 544.370,73         |
| Transferências Financeiras Concedidas                  |      | 0,00            | 0,00               |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) |      | 5.102,92        | 8.907,20           |

| 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                                                |      | 5.110,00        | 5.670,00           |
| AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE                          |      | 5.110,00        | 5.670,00           |
| 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) |      | -5.110,00       | -5.670,00          |

| 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                          |      | 25,99           | 4.108,21           |
| (+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) |      | -7,08           | 3.237,20           |
| (=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL                         |      | 18,91           | 7.345,41           |

**CÂMARA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ**

Exercício de 2017

2 of 3

**QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS**

| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS                  | EXERCÍCIO<br>ATUAL | EXERCÍCIO<br>ANTERIOR |
|---------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| 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>           |

**QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

|                                                | EXERCÍCIO<br>ATUAL | EXERCÍCIO<br>ANTERIOR |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS             | 0,00               | 0,00                  |
| 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>           |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS                      | 0,00               | 0,00                  |
| 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                            | 0,00               | 0,00                  |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           |

**QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

|                                                                      | EXERCÍCIO<br>ATUAL  | EXERCÍCIO<br>ANTERIOR |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| LEGISLATIVA                                                          | 2.581.706,43        | 1.907.512,80          |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b> | <b>2.581.706,43</b> | <b>1.907.512,80</b>   |

**CÂMARA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**  
**ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ**

Exercício de 2017

3 of 3

| 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>           |

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

**A) INFORMAÇÕES GERAIS:**

NOME DA ENTIDADE: CÂMARA MUNICIPAL DE TAMANDARÉ

CNPJ: 01.628.523/0001-40

Domicílio da entidade:

ENDEREÇO: Av. José Bezerra Sobrinho, s/n - centro - Tamandaré - PE

**Dados do Gestor**

NOME: Paulo Cesar Mendes de Jesus

CARGO: PRESIDENTE

Período de Gestão: 01/01/2017 - 31/12/2018

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

NOME: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 9.479/O-3

EMAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

**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 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 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 SP 16.6. 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 quanto ao Fluxo de Caixa.

**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\$ 3.150.097,97, enquanto os desembolsos foram de R\$ 3.144.988,05. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 5.102,92.

**C.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 5.110,00. O fluxo de caixa líquido foi de - R\$ 5.110,00 .

**C.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:**

O valor dos ingressos foram de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 0,00. 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\$ 25,99. Ao final do exercício de 2017 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 18,91. Diminuição de R\$ 7,08.

**D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**D.1.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.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

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

**Paulo Cesar Mendes de Jesus**  
Presidente

**IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS**  
Contador CRC/PE nº 9.479/O-3