

Câmara Municipal de Vereadores de Poção

Rua Monsenhor Estanislau, 122 - Centro - 55.240-000 - Poção/ PE
CNPJ: 11.463.346/0001-42 Fone: (87)3834-1134 cmvpocao@hotmail.com

Usuário: Alex Lima

Chave de Autenticação Digital
1929-2517-333

Página
1 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Despesa realizada: Paga

Documento assinado digitalmente por: ALEX LIMA, CPF: 031.104.105/000851, em 31/12/2018 às 10:03:51, com chave de autenticação digital: 1929-2517-333. Endereço eletrônico: https://www.camvpocao.com.br/validador/validador.asp?codigo_documento=30116a35-2e4a-4beb-8c26-0104105f0c851

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	1.357.811,19	1.349.385,23
Receitas derivadas e originárias	0,00	0,00
Transferências correntes recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais	1.357.811,19	1.349.385,23
Desembolsos	1.358.597,51	1.331.655,80
Pessoal e demais despesas	1.100.462,00	1.107.959,65
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	258.135,51	223.696,15
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	-786,32	117.729,43

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

	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	3.424,55	1.9033,91
Aquisição de ativo não circulante	3.424,55	1.9033,91
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos (II)	-3.424,55	1.9033,91

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

	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 recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	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

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) = (I + II + III)	-4.210,87	695,52
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	4.210,87	3.515,35
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	0,00	4.210,87

Câmara Municipal de Vereadores de Poção

Rua Monsenhor Estanislau, 122 - Centro - 55.240-000 - Poção/ PE
CNPJ: 11.463.346/0001-42 Fone: (87)3834-1134 cmvpocao@hotmail.com

Usuário: Alex Lima

Chave de Autenticação Digital
1929-2517-333

Página
2 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Despesa realizada: Paga

Assinado Digitalmente por: WRIDES MENDES PAZ
ARLIOS FERNANDES MONTEIRO
Assinatura: https://tce.te.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 30116a35-2e4a-4beb-8e26-f04105f0c83f

Exercício
Atual

Exercício
Anterior

QUADRO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

Receitas derivadas e originárias

Receita tributária	0,00	0,00
Receita de contribuições	0,00	0,00
Receita de patrimonial	0,00	0,00
Receita agropecuária	0,00	0,00
Receita industrial	0,00	0,00
Receita de serviços	0,00	0,00
Remuneração das disponibilidades	0,00	0,00
Outras receitas derivadas e originárias	0,00	0,00
Total das receitas derivadas e originárias	0,00	0,00

Exercício
Atual

Exercício
Anterior

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Transferências correntes recebidas

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 correntes recebidas	0,00	0,00
Total das transferências correntes recebidas	0,00	0,00

Transferências concedidas

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
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências	0,00	0,00
Total das transferências concedidas	0,00	0,00

Câmara Municipal de Vereadores de Poção

Rua Monsenhor Estanislau, 122 - Centro - 55.240-000 - Poção/ PE
CNPJ: 11.463.346/0001-42 Fone: (87)3834-1134 cmvpocao@hotmail.com

Usuário: Alex Lima

Chave de Autenticação Digital
1929-2517-333

Página
3 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Despesa realizada: Paga

Documento assinado digitalmente por: WRIDES MENDES PAZ, CARLOS FERNANDES MONTEIRO
Assinatura: https://www.ccm.vpe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 30116a35-2e4a-4beb-8c26-f04105f0c83f

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativo	1.100.462,00	1.100.959,65
Judiciário	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
Direito 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
Comunicação	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transportes	0,00	0,00
Desportos e lazer	0,00	0,00
Encargos especiais	0,00	0,00
Total dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função	1.100.462,00	1.107.959,65

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
Outras despesas com juros, correção monetária e outros encargos de dívida, não classificados na função 28	0,00	0,00
Total dos juros e encargos da dívida	0,00	0,00

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

WRIDES MENDES PAZ
VEREADOR PRESIDENTE

CARLOS FERNANDES MONTEIRO
CONTADOR CRC PE 027678/O-5

CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE POÇÃO

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



Documento Assinado Digitalmente por: WRIDES MENDES PAZ, CARLOS FERNANDES MONTEIRO
Acessar em: <https://repositorio.tce-pe.gov.br/pepp/validarDocumento.aspx> Código do documento: 301f6a35-2e4a-4beb-8e2c-f04105f0c83f

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE POÇÃO
CNPJ: 11.463.346/0001-42
Domicílio da entidade: RUA MONSENHOR ESTANISLAU, Nº 122 – CENTRO – CEP: 55.240-000 – POÇÃO/PE
Natureza das operações e principais atividades da entidade: A Câmara Municipal de Vereadores de Poção concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 106-6 “Órgão Público do Poder Legislativo” possui como atividade principal “Administração pública em geral. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 748 de 01 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua fonte financeira deriva da transferência de duodécimo pelo governo municipal.
Dados do Gestor: Nome: WRIDES MENDEZ PAZ. Cargo: Vereador Presidente. Período de gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Carlos Fernandes Monteiro. CRC-PE nº 027.678/O-5. e-mail: carlosfmonteiro@hotmail.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 de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 840/2016 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 16.6 RI. 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 e 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).
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 das demonstrações contábeis obedeceu às regras estabelecidas na parte V do MCASP 7ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 16.6. 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 que impliquem em alterações significativas nos demonstrativos decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária, patrimonial, do resultado patrimonial ou dos fluxos de caixa.
b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas 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 foi de R\$ 1.357.811,19, enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.358.597,51. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -786,32.
c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos: O valor dos ingressos foi de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 3.424,55. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -3.424,55.
c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos: O valor dos ingressos foi 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 2017 foi de R\$ 4.210,87. Ao final do exercício de 2018 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ -0,00. Decréscimo de R\$ - 4.210,87.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE POÇÃO



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

Vereador Presidente
Gestor

Carlos Fernandes Monteiro
Contador
CRC PE Nº 027.678/O-5

Documento Assinado Digitalmente por: WRIDES MENDES PAZ, CARLOS FERNANDES MONTEIRO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 301f6a35-2e4a-4beb-8c26-f04105f0c83f