

CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://etce.pe.gov.br/ebp/validaDoc.seam>

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		5.466.712,77	5.067.053,63
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		5.466.712,77	5.067.053,63
Ingressos Extra-orçamentários		818.728,34	789.152,81
Transferências Financeiras Recebidas		4.647.984,43	4.277.958,22
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		5.604.918,93	4.986.133,33
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	4.447.276,78	4.203.522,11
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.157.642,15	782.570,82
Desembolsos Extra-Orçamentários		923.218,57	782.570,82
Transferências Financeiras Concedidas		234.423,58	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-138.206,16	80.887,40

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		14.066,56	19.077,80
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		14.066,56	19.077,80
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)		-14.066,56	-19.077,80

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		156.299,99	94.480,69

CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM

Exercício de 2020



Documento Assinado Digitalmente por: FABRICIO GONCALVES BEGERT
 Acesse em: <https://etce.mprj.gov.br/ebp/validaDoc.seam>

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-152.272,72	61.299,79
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		4.027,27	156.299,79

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS 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 Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências 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
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		4.447.276,78	4.203.262,71
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		4.447.276,78	4.203.262,71



Documento Assinado Digitalmente por
Acesse em: <https://etc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc>

Exercício de 2020

CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	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

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:
Câmara Municipal de Surubim

Natureza Jurídica do órgão ou entidade:
Administração Pública em geral. Órgão Público do Poder Legislativo Municipal – CNPJ: **08.783.078/0001-31**

Domicílio do órgão ou entidade:
Av. Monsenhor Luiz Ferreira Lima, 95, Centro, Surubim - PE

Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade:

Demonstrativo elaborado de acordo com a Lei Federal nº 4.320, de 31 de março de 1964 e seus anexos, em consonância com as Portaria STN nº 286/2019 que aprovou a 10º edição do Manual de Demonstrativos Fiscais – MDF.

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

Demonstrativo organizado de acordo com a Lei Federal nº 4.320, de 31 de março de 1964 e seus anexos, em consonância com a Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, que aprovou a 9ª edição do Manual de Contabilidade aplicada ao Setor Público (MCASP) e Portaria STN nº 286/2019 que aprovou a 10º edição do Manual de Demonstrativos Fiscais – MDF. Na elaboração dos registros contábeis foram observadas as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NCASP) publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 (Apresentação das Demonstrações Contábeis) de acordo com a *Ipsas 1 – Presentation of Financial Statements*, editada pelo International Public Sector Accounting Standard Board através da International Federation of Accounting (IPSASB/IFAC).

Este demonstrativo atende às exigências do ICC do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco (TCE-PE) e a Legislação correlata.

Consolidação das demonstrações contábeis:

Os demonstrativos contábeis compreendem apenas a execução orçamentária e extraorçamentária deste órgão.

Dados do Gestor:



CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM

Fabrício Gonçalves de Brito. Cargo: Presidente. Período de gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

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

Nome: Miguel de Almeida Neto. CRC/PE nº 14.093/O. E-mail: almeida-contabil@hotmail.com

Sítio eletrônico – Portal da Transparência

<https://transparenciagov.com.br/portal/cm/surubim/>

Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo sistema Fiorilli Software.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacionais, de investimento e de financiamento. A informação dos fluxos de caixa permite aos usuários avaliar como a entidade do setor público obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados. A DFC deve ser elaborada pelo método direto e deve evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas nos seguintes fluxos, de acordo com as atividades da entidade: Operacionais; Investimento; e Financiamento. A soma dos três fluxos deve corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência.

Atividades de financiamento são aquelas que resultam em mudanças no tamanho e na composição do capital próprio e no endividamento da entidade.

Atividades de investimento são as referentes à aquisição e à venda de ativos de longo prazo e de outros investimentos não incluídos em equivalentes de caixa.

Atividades operacionais são as atividades da entidade que não as de investimento e de financiamento.

A DFC é composta por: **Quadro Principal; Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas; Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função; e Quadro de Juros e Encargos da Dívida.**

O Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais é um indicador-chave da extensão na qual as operações da entidade são financiadas. também auxilia ao demonstrar a condição da entidade de manter sua capacidade operacional, amortizar empréstimos, pagar dividendos ou distribuições similares e fazer novos investimentos sem recorrer a fontes externas de financiamento. Os fluxos de caixa operacionais consolidados do setor público proporcionam uma indicação da proporção em que o governo vem financiando suas atividades correntes por meio da tributação e outras cobranças. O Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais da Câmara Municipal no exercício de 2020, resultado da diferença dos Ingressos Operacionais no valor **R\$ 5.466.712,77**, menos os Desembolsos Operacionais no valor de **R\$ 5.604.918,93**, resultando no valor negativo de **R\$ 138.206,16**.

CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2020



ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO SURUBIM

JANEIRO A DEZEMBRO

Os Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento representam a extensão em que as saídas de caixa que são realizadas com a finalidade de contribuir para a futura prestação de serviços pela entidade. O Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento da Câmara Municipal no exercício de 2020, resultado do desembolso para aquisição de ativo não circulante no valor negativo de **R\$ 14.066,56**.

O Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento é importante para a previsão de exigências de fluxos futuros por parte dos provedores de capital. Não houve Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento da Câmara Municipal no exercício de 2020.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA - Compreende o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, além das aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício de referência. A Câmara Municipal teve no exercício de 2020 em Caixa e Equivalente de Caixa Final o valor de **R\$ 4.027,27**.

OS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO da Câmara Municipal pertence apenas a função Legislativa e tem o montante de **R\$ 4.447.276,78**.

JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA – A Câmara Municipal não possui Dívida Interna ou Externa, ocasionando juros ou encargos da dívida.