

# CAMARA MUNICIPAL DE SAO LOURENCO DA MATA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA



Documento Assinado Digitalmente em: 14/01/2022 10:58:44 - https://sistema.legis.mg.gov.br/epi/validarDocSemCarimbo

### QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		6.922.288,71	6.759.299,66
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		6.922.288,71	6.759.299,66
Ingressos Extraorçamentários		1.204.431,71	1.082.555,88
Transferências Financeiras Recebidas		5.717.857,00	5.676.693,78
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		6.886.526,26	6.741.288,53
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	5.625.424,72	5.608.322,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	45.945,81	45.499,98
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.215.155,73	1.087.466,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.214.921,31	1.087.466,00
Transferências Financeiras Concedidas		234,42	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>		<b>35.762,45</b>	<b>18.028,44</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
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		46.352,72	9.757,18
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		46.352,72	9.757,18
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>		<b>-46.352,72</b>	<b>-9.757,18</b>
<b>FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
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
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		10.590,27	2.316,52

LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS  
PRESIDENTE  
536.550.874-20

ANDRÉ DIAS DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
920.949.614-00

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS  
CONTADORA  
683.287.024-87

# CAMARA MUNICIPAL DE SAO LOURENCO DA MATA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA



Documento Assinado Digitalmente por: LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS; MAURA CAVALCANTI DE MORAIS  
Acesse em: <https://ctce.leg.br/gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5899077d-6533-44de-83d3-12b6b4818e62

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-10.590,27	8.233,55
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		0,00	10.500,77

LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS  
PRESIDENTE  
536.550.874-20

ANDRÉ DIAS DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
920.949.614-00

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS  
CONTADORA  
683.287.024-87

# CAMARA MUNICIPAL DE SAO LOURENCO DA MATA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

CONSOLIDADO

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	
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>0,00</b>	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	45.945,81	45.455,22
Intergovernamentais	0,00	
a União	0,00	
a Estados e Distrito Federal	0,00	
a Municípios	0,00	
a Consórcios	0,00	
Intragovernamentais	45.945,81	45.455,22
Outras transferências concedidas	0,00	
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>45.945,81</b>	<b>45.455,22</b>

Documento Assinado Digitalmente em 02/01/2021 às 10:00:00. Documento assinado eletronicamente por ANDRÉ DIAS DOS SANTOS, em 02/01/2021 às 10:00:00. Código de Verificação: 5899077d-6533-44e-83d3-12b6b4818e62

LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS  
PRESIDENTE  
536.550.874-20

ANDRÉ DIAS DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
920.949.614-00

**CAMARA MUNICIPAL DE SAO LOURENCO DA MATA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**JANEIRO A DEZEMBRO**

Orçamento Programa - Exercício de 2021

ISOLADO: 1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA



Documento Assinado Digitalmente por: LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS; MAURA CAVALCANTI DE MORAIS  
Acesse em: <https://stce.rj.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5899077d-6533-44e0-83d3-12b6b4818e62

<b>B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	5.625.424,72	5.608.322,15
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>5.625.424,72</b>	<b>5.608.322,15</b>

LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS  
PRESIDENTE  
536.550.874-20

ANDRÉ DIAS DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
920.949.614-00

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS  
CONTADORA  
683.287.024-87

**CAMARA MUNICIPAL DE SAO LOURENCO DA MATA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Orçamento Programa - Exercício de 2021

JANEIRO A DEZEMBRO

ISOLADO: 1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA



Documento Assinado Digitalmente por: LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS  
Acesse em: <https://etce.tece.gov.br/etcepp/validaDoc.seam> Código do documento: 5899077d-6533-44e0-83d3-12b6b4818e62

**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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS  
PRESIDENTE  
536.550.874-20

ANDRÉ DIAS DOS SANTOS  
TESOUREIRO  
920.949.614-00

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS  
CONTADORA  
683.287.024-87



**CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA**  
**PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2021**  
**RESOLUÇÃO TC Nº 153/2021**

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO 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:** RUA JOAQUIM NABUCO, Nº 208 – CENTRO – SÃO LOURENÇO DA MATA

**NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:**

A Câmara Municipal de São Lourenço da Mata, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 106-6 - Órgão Público do Poder Legislativo Municipal possui como atividade principal a administração pública geral.

**DADOS DO GESTOR:**

**NOME:** LEONARDO BARBOSA DOS SANTOS

**CARGO:** PRESIDENTE

**PERÍODO DE GESTÃO:** 01/01/2021 - 31/12/2022

**DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:**

**NOME:** MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

**CRC/PE:** 006539/O

**E-MAIL:** mauracmorais@terra.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**b.1. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:**

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6.

**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 nº4.320/64,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.

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

### **c.1.INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):**

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 6.922.288,71. Aumento de R\$ 163.039,25, quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$6.759.249,46.

### **c.2.DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):**

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 6.886.526,26 Aumento de R\$ 145.307,73,quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$6.741.218,53.

### **c.3.FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:**

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2021 foi de R\$ 035.762,45.

### **c.4.INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):**

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 0,00.

### **c.5.DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):**

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ 46.352,72. Houve aumento de R\$ 36.595,54,quando comparados ao exercício de 2020 que foi de R\$9.757,18.

### **c.6.FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:**

O fluxo de caixa dos investimentos foi de R\$ -46.352,72. No exercício de 2020 o fluxo de caixa líquido foi de R\$ -9.757,18.

### **c.7.INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):**

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

### **c.8.DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):**

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

### **c.9.FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:**

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2021 foi de R\$ 0,00. No exercício de 2020 foi de R\$ 0,00.

### **c.10.GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2020 foi de R\$ 10.590,27. Ao final do exercício de 2021 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$0,00. Havendo uma variação entre os exercícios de R\$ 10.590,27.



**d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**d.1. PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.**

Não se aplica neste demonstrativo.

**d.2. DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS**

Não se aplica neste 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 registro de 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.