



Estado de Pernambuco

Poder Legislativo

Lei nº 4.320/64 (NBC T 16.6)

Câmara Municipal de Tacaratu

Lei de Nº Criada em

C.N.P.J.: 11.411.832/0001-17

Rua

## Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP

ANEXO 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa - DCASP

DEZEMBRO/2018

Documento Assinado Digitalmente por: GIVANILSON DOS SANTOS DE OLIVEIRA, 33 ANOS, DO VÍCIUS SUEVO DOS SANTOS, 35 ANOS, 15/12/2018, 15:48:05, 5886d33c669e  
Acesse em: [https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validar\\_documento](https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validar_documento)

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

## Quadro Principal

| DESCRIÇÃO   | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                    |                     |                     |
| <b>Ingressos</b>  | <b>3.294.502,39</b> | <b>3.091.464,35</b> |
| Receitas derivadas e originárias                                      | 0,00                |                     |
| Transferências correntes recebidas                                    | 0,00                |                     |
| Outros ingressos operacionais   | 3.294.502,39        | 3.091.464,35        |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>3.161.271,80</b> | <b>3.019.079,94</b> |
| Pessoal e demais despesas   | 2.500.472,46        | 2.433.871,23        |
| Juros e encargos da dívida  | 0,00                |                     |
| Transferências concedidas   | 0,00                |                     |
| Outros desembolsos operacionais                                       | 660.799,34          | 585.208,71          |
| <b>Total dos fluxos de caixa das atividades operacionais(I)</b>       | <b>133.230,59</b>   | <b>72.384,41</b>    |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                 |                     |                     |
| <b>Ingressos</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Alienação de bens   | 0,00                |                     |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos                | 0,00                |                     |
| Outros ingressos de investimentos                                     | 0,00                |                     |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>200.000,00</b>   | <b>5.615,00</b>     |
| Aquisição de ativo não circulante                                     | 200.000,00          | 5.615,00            |
| Concessão de empréstimos e financiamentos                             | 0,00                | 0,00                |
| Outros desembolsos de investimentos                                   | 0,00                | 0,00                |
| <b>Total dos fluxos de caixa das atividades de investimento(II)</b>   | <b>(200.000,00)</b> | <b>(5.615,00)</b>   |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                |                     |                     |
| <b>Ingressos</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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 financiamento                                     | 0,00                | 0,00                |
| <b>Desembolsos</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Amortização /Refinanciamento da dívida                                | 0,00                | 0,00                |
| Outros desembolsos de financiamentos                                  | 0,00                | 0,00                |
| <b>Total dos fluxos de caixa das atividades de financiamento(III)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>     | <b>(66.769,41)</b>  | <b>66.769,41</b>    |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL INICIAL</b>                   | <b>66.769,41</b>    | <b>0,00</b>         |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>                             | <b>0,00</b>         | <b>66.769,41</b>    |



Câmara Municipal de Tacaratu

Lei de Nº Criada em

C.N.P.J.: 11.411.832/0001-17

Rua

**Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP**

ANEXO 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa - DCASP

Estado de Pernambuco

Poder Legislativo

Lei nº 4.320/64 (NBC T 16.6)

DEZEMBRO/2019



Documento Assinado Digitalmente por: GIVALDO TORRES DE ALMEIDA  
Acesse em: <https://e-cfcp.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código de Verificação: bf765256-da84-4f15-ad80-38bd33e690e

**QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS**

|   | Exercício<br>Atual | Exercício<br>Anterior |
|---|--------------------|-----------------------|
| Receitas derivadas e originárias                  |                    |                       |
| Receita Tributária                                | 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                  |
| Remuneração das Disponibilidades                  | 0,00               | 0,00                  |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias           | 0,00               | 0,00                  |
| <b>Total das receitas derivadas e originárias</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>           |



Câmara Municipal de Tacaratu

Lei de Nº Criada em

C.N.P.J.: 11.411.832/0001-17

Rua

**Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP**

ANEXO 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa - DCASP



Documento Assinado Digitalmente por: GIVALDO PEREIRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validarDocumento>  
Código do documento: bf765256-da84-4f15-ad80-38bd33c690e

DEZEMBRO/2020

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

| DESCRIÇÃO   | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| <b>Transferências correntes recebidas</b>           |                 |                    |
| Intergovernamentais da União                        | 0,00            | 0,00               |
| Intergovernamentais de Estados e Distrito Federal   | 0,00            | 0,00               |
| Intergovernamentais de Municípios                   | 0,00            | 0,00               |
| Intragovernamentais                                 | 0,00            | 0,00               |
| Outras transferências correntes recebidas           | 0,00            | 0,00               |
| <b>Total das Transferências correntes recebidas</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| <b>Transferências concedidas</b>                    |                 |                    |
| Intergovernamentais a União                         | 0,00            | 0,00               |
| Intergovernamentais a Estados e Distrito Federal    | 0,00            | 0,00               |
| Intergovernamentais a Municípios                    | 0,00            | 0,00               |
| Intragovernamentais                                 | 0,00            | 0,00               |
| Outras transferências concedidas                    | 0,00            | 0,00               |
| <b>Total das Transferências concedidas</b>          | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |



Câmara Municipal de Tacaratu

Lei de Nº Criada em

C.N.P.J.: 11.411.832/0001-17

Rua

**Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP**

ANEXO 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa - DCASP

Estado de Pernambuco

Poder Legislativo

Lei nº 4.320/64 (NBC T 16.6)

DEZEMBRO/2018



Documento Assinado Digitalmente por: GIVALDO DE  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDocumento.aspx?CodigoDoDocumento=b7765256-da84-4f15-ad80-388bd35c690e>

**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

| DESCRIÇÃO             | Exercício<br>Atual  | Exercício<br>Anterior |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Legislativa           | 2.097.595,65        | 2.039.108,87          |
| Judiciária            | 0,00                | 0,00                  |
| Essencial à 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                  |
| Assistencial 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 de 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    | 402.876,81          | 394.692,46            |
| <b>Total</b>          | <b>2.500.472,46</b> | <b>2.433.813,33</b>   |



## QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

| DESCRIÇÃO                                    | 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                  |

Documentação  
Assinado por: GIVALDO TORRES DE OLIVEIRA, LUCENILDO VINICIUS SILVINO DOS SANTOS  
Acesse em: https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: bf763256-da84-4f15-ad80-388bd33e690e

# CÂMARA MUNICIPAL DE TACARATU

## NOTAS EXPLICATIVAS

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



Documento Assinado Digitalmente por: GIVALDO TORRES DE OLIVEIRA, LUCENILDO VINICIUS SILVINO DOS SANTOS  
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: b7763256-da84-4f15-ad80-388bd33c690e

### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

|  |
|--|
| <b>Nome da entidade:</b><br>Câmara Municipal de Vereadores de Tacaratu   |
| <b>CNPJ:</b><br>11.411.832/0001-17   |
| <b>Domicílio da entidade:</b><br>Travessa Julio Cavalcanti Lacerda, 01 Centro Tacaratu – PE CEP: 56.480-000  |
| <b>Natureza das operações e principais atividades da entidade:</b><br>A Câmara Municipal de Tacaratu, concedida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 106-6 é um Órgão Público do Poder Legislativo Municipal, possui como atividade principal - <b>Administração pública em geral</b> . Sua fonte financeira deriva das transferências financeiras efetuadas pelo Poder Executivo a título de duodécimo mensal, até o dia 20 de cada mês, conforme preconiza o artigo 168 da Constituição Federal. |
| <b>Dados do Gestor:</b><br>Nome: Givaldo Torres de Oliveira<br>Presidente<br>CPF Nº 707.058.609-49<br>Período de gestão: 01/01/2019 a 31/12/2020.  |
| <b>Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b><br>Lucenildo Vinicius Silvino dos Santos<br>Contador CRC-PE Nº 025.835/O<br>CPF Nº 510.891.064-91  |

### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

|   |
|---|
| <b>b.1.Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:</b><br>Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, 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 8ª 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.   |
| <b>b.2.Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC TSP 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:</b><br>Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE., a estrutura das demonstrações contábeis obedeceu às regras estabelecidas na parte V do MCASP - 8ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 11. 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 e, fianliza com o Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, Quadro de Desembolso de Pessoal e Demais Despesas por Função e Quadro de Juros e Encargos da Dívida. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas. |
| <b>b.3.Bases de mensuração utilizadas:</b><br>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>b.4.Novas normas e políticas contábeis alteradas:</b><br>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>b.5.Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:</b><br>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:

|  |
|--|
| <b>c.1.Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:</b><br>O valor dos ingressos foi registrado no montante de R\$ 3.294.502,39, enquanto os desembolsos totalizaram em R\$ 3.161.271,80 portanto, o fluxo de caixa líquido foi de R\$ 133.230,59.   |
| <b>c.2.Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:</b><br>Não houve valores registrados em ingressos, enquanto os desembolsos foram de R\$ 200.000,00. O fluxo de caixa líquido das atividades de investimento, foi no total de R\$ - 200.000,00.   |
| <b>c.3.Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:</b><br>Não houve valores de ingressos e nem de desembolsos no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.   |
| <b>c.4.Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:</b><br>O valor do caixa e equivalente de caixa gerado ao final do exercício de 2019 foi no valor de R\$ 66.769,41. Ao final do exercício de 2020, o valor do caixa e equivalente de caixa foi no total de R\$ 0,00; gerando um caixa líquido no valor de R\$ -66.769,41. |

# CÂMARA MUNICIPAL DE TACARATU

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



Documento Assinado Digitalmente por: GIVALDO TORRES DE OLIVEIRA, LUCENILDO VINICIUS SILVINO DOS SANTOS  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bf763256-da84-4f15-ad80-388bd33c690e

### d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

|   |   |             |                |
|---|---|-------------|----------------|
| <b>d.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:</b><br>Não se aplica a este demonstrativo.  |   |             |                |
| <b>d.2. Divulgações não financeiras:</b><br>Não se aplica a este demonstrativo.   |   |             |                |
| <b>d.3.Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</b><br>Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade. |   |             |                |
| <b>d.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</b><br>Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.  |   |             |                |
| <b>d.5.Estágio de Adequação ao PIPCP:</b><br>Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – Parte V do MCASP, visando a padronização dos procedimentos contábeis adotados na Federação.   |   |             |                |
| Ação  | Adoção das demonstrações Contábeis aplicados ao Setor Público |             |                |
| Sub-ação  | Produto   | Prazo Final | Situação Atual |
|   | <b>Demonstrativos Contábeis</b>                               |             |                |
|   | 1.1 Balanço Orçamentário                                      | 2016        | Concluído      |
|   | 1.2 Balanço Financeiro  | 2016        | Concluído      |
|   | 1.3 Demonstrações das Variações Patrimoniais                  | 2016        | Concluído      |
|   | 1.4 Balanço Patrimonial                                       | 2016        | Concluído      |
|   | 1.5 Demonstração dos Fluxos de Caixa                          | 2016        | Concluído      |
|   | 1.6 Notas Explicativas  | 2016        | Concluído      |

**Givaldo Torres de Oliveira**  
Presidente  
CPF Nº 707.058.609-49

**Lucenildo Vinicius Silvino dos Santos**  
Contador  
CRC-PE Nº 025.835/O