

Câmara de Vereadores de Sertânia

PC JOÃO VALE, SN - CENTRO - 56.600-000 - Sertânia/ PE
CNPJ: 11.463.247/0001-60

Usuário: Rita de Cassia Lima

Chave de Autenticação Digital
2027-3824-409

Página
1 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	4.828.247,69	4.720.707,06
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	59.095,23	107.708,41
Outras receitas derivadas e originárias	0,00	50,00
Transferências recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais	4.769.152,46	4.611.498,65
Desembolsos	3.862.534,52	6.309.208,47
Pessoal e demais despesas	3.072.996,20	2.869.607,51
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	28.942,89	20.504,91
Outros desembolsos operacionais	760.595,43	3.410.096,05
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	965.713,17	-1.588.501,41

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
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	169.702,42	111.204,06
Aquisição de ativo não circulante	169.702,42	111.204,06
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)	-169.702,42	-111.204,06

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Ingressos	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	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)	796.010,75	-1.693.805,47
Caixa e equivalente de caixa inicial (V)	141.915,73	1.835.721,20
Caixa e equivalente de caixa final (IV + V)	937.926,48	141.915,73

Câmara de Vereadores de Sertânia

PC JOÃO VALE, SN - CENTRO - 56.600-000 - Sertânia/ PE
CNPJ: 11.463.247/0001-60

Usuário: Rita de Cassia Lima

Chave de Autenticação Digital

2027-3824-409

Página

2 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
Transferências correntes recebidas		
Intergovernamentais 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 a união	0,00	0,00
a estados e distrito federal	0,00	0,00
a municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	28.942,89	28.942,89
Outras transferências	0,00	0,00
Total das transferências concedidas	28.942,89	28.942,89

Doc: 2023-01-01-31-12-2023-18-Fluxo de Caixa - Paga - 28.942,89
Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
url: https://eic.cce.pe.gov.br/epp/validadaDoc.seam?Codigo-do-documento: d9f73ba5-4038-44f9-8bf1-b2b7b497252a

Câmara de Vereadores de Sertânia

PC JOÃO VALE, SN - CENTRO - 56.600-000 - Sertânia/ PE
CNPJ: 11.463.247/0001-60

Usuário: Rita de Cassia Lima

Chave de Autenticação Digital
2027-3824-409

Página
3 / 3



Anexo 18 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Valores em R\$ - Período: 01/01/2023 até 31/12/2023

Despesa realizada: **Paga**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Legislativo	3.072.996,20	2.860.607,51
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	3.072.996,20	2.860.607,51

	Exercício Atual	Exercício Anterior
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
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

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários

Documento assinado digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, O INALDA MARIA SANTANA DA SILVA



NOTAS EXPLICATIVAS FLUXOS DE CAIXA

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade: Sertania Câmara Municipal de Vereadores
CNPJ: 11.463.247/0001-60
Natureza Jurídica da Entidade: 106-6 - Órgão Público do Poder Legislativo Municipal
Principais Atividades da Entidade: 84-11-6-00 - Administração Pública em Geral
Domicílio da Entidade: Praça Joao Vale, SN, Sertania -PE
Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade: A Câmara Municipal de Sertânia possui natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código 106-6 “Órgão Público do Poder Legislativo”, sendo sua atividade classificada como: “Administração Pública em Geral”. Sua fonte financeira deriva dos repasses definidos Art. 29-A da Constituição Federal 1988. O texto ao artigo em questão trata dos percentuais legais a serem repassados e outras informações: Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com Inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no §5º do Art. 153 e nos Arts. 158 e 159, efetivamente realizados no exercício anterior: (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000).1-7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes; (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 58 de 2009) (Produção de Efeito).
Dados do Presidente: Antonio henrique Ferreira dos Santos Início da Gestão: 01/01/2023 .
Dados do Contador: Nome: Inalda Maria Santiago da Silva CRC: PB 006176-0/OT PE. E-mail: inaldasantiago1@outlook.com
Declaração de Conformidade com a Legislação e com as normas de Contabilidade Aplicáveis: A entidade pública do Poder Legislativo Municipal declara que as Demonstrações Contábeis da Câmara Municipal de Sertânia compreendendo o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023, apresentam adequadamente a posição: patrimonial e financeira e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, sendo observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.
Endereço eletrônico do Portal da Transparência: www.camaradesertania.pe.gov.br

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Atendimento a Legislação e 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 estabelece o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 9ª edição, que regulamenta a contabilidade pública brasileira. 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, que trata das demonstrações contábeis das entidades. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo International Federation of Accountants - IFAC através das Internancional Public Sector Accounting Standards – IPSAS, que visam promover a convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.
Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao setor Público (Parte V do MCASP 9ª Edição e NBCT 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco - TCE-PE, sendo 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.



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
Adesão em: https://eodoc.ce.gov.br/epp/validaDoc.shtm?CodigoDoc=9173ba5-4088-44f9-9bdf-5257b4917252a

Bases de Mensurações 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.
Novas normas e políticas contábeis Alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas nos Fluxos de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6
Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto aos Fluxos de Caixa.

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Nota 1 - Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais: O valor dos ingressos totaliza R\$ 4.828.247,69, sendo R\$ 59.095,23 de Receita Patrimonial (rendimentos), R\$ 4.769.152,46 de outros Ingressos Operacionais sendo R\$ 4.175.137,56 transferências de Duodécimo e R\$ 594.014,90 de receita extra-orçamentária, enquanto os desembolsos foram de R\$ 3.862.534,52 sendo R\$ 3.072.996,20 de pagamento de Pessoal e demais despesas, transferências concedidas R\$ 28.942,89 (RPPS), e Outros Desembolsos operacionais sendo: Despesa extra-orçamentária R\$ 593.869,70, pagamento de Restos a Pagar R\$ 125.190,00 e Despesas de Capital pagas R\$ 44.512,42. Logo o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais foi de R\$ 965.713,17 (proveniente da diferença dos ingressos e desembolsos).
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento: Não houve ingressos das atividades de Investimentos e os desembolsos de R\$ 169.702,42 (proveniente do pagamento das despesas de capital R\$ 44.512,42 e do pagamento dos restos 125.190,00). O fluxo de caixa líquido das atividades de investimento de R\$ 169.702,42
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos: Não houve ingressos das atividades de financiamentos da entidade.
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: O valor do caixa e equivalente de caixa líquida vindo do exercício de 2023 foi de R\$ 141.915,73. Ao final do exercício de 2022 o valor do caixa e equivalente de caixa líquida foi de R\$ 796.010,75 (o valor em questão é apurado com a soma do fluxo de caixa das atividades operacionais, investimento e financiamento).
Caixa e Equivalentes de Caixa Final: O valor do caixa e equivalentes de caixa no final do exercício 2023 corresponde à soma: Caixa e equivalentes de caixa inicial R\$ 141.915,73 Geração líquida do caixa e equivalentes de caixa R\$ 796.010,75 Caixa e equivalentes de caixa final R\$ 937.926,48* *O valor em questão pode ser verificado no relatório no anexo 13 da lei federal nº 4.320/64 da prestação de contas Resolução 216/2023 da entidade.

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos Contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.
Divulgações não Financeiras: Não se aplica a este demonstrativo.
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.
Ajustes decorrentes da omissão e erros de registro: Não foram feitos ajustes decorrentes da omissão e erros de registro para este demonstrativo.
Reconhecimento das Retenções: O ente considera a retenção como paga apenas na baixa da obrigação, nenhum ajuste será promovido.