



Documento Assinado Digitalmente
 Acesso em: 12/11/2024 às 14:58:34
 URL: https://etec.tce.pa.gov.br/validar/validar_documento.asp?documento=3ad1121-066d-4ac8-234-0ce8b775834

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	4.068.725,37	3.396.611,96
Receitas derivadas e originárias	0,00	0,00
Transferências correntes recebidas	3.590.876,88	2.923.870,44
Outros Ingressos operacionais	477.848,49	472.741,52
Desembolsos	3.899.387,01	3.372.107,96
Pessoal e demais despesas	2.278.747,69	2.255.499,29
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	1.143.226,52	643.987,65
Outros desembolsos operacionais	477.412,80	472.741,52
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	169.338,36	24.424,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
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	168.900,00	24.424,00
Aquisição de ativo não circulante	168.900,00	24.424,00
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	(168.900,00)	(24.424,00)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
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

Câmara Municipal de Orobó
CÂMARA MUNICIPAL DE OROBÓ
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Balancos Gerais - Exercício de 2023



Documento Assinado por Sadi Iliel de Aguiar da Silva, Antonio Farias Brito
 Acesse em: <https://eic.icepe.tc.br/epi/indicadorDoc.seam> Código do documento: 5ad112f-b66d-49ac-8234-0e8b7775834

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Desembolsos	0,00	0,00
Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	438,36	0,00
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	0,00	0,00
Caixa e Equivalente de caixa final	438,36	0,00

Câmara Municipal de Orobó

CÂMARA MUNICIPAL DE OROBÓ

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Balancos Gerais - Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por MARIA DO CARMO DE OLIVEIRA JUNIOR
Acesse em: <https://etec.cepe.br/epi/validaDoc.seam> Código do Documento: 5ad112f-b66d-49ac-8234-0e8b7775834

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
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	3.590.876,88	2.923.870,44
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	3.590.876,88	2.923.870,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais à União	0,00	0,00
Intergovernamentais à Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
Intergovernamentais à Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	1.143.226,52	643.987,55
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	1.143.226,52	643.987,55

Câmara Municipal de Orobó

CÂMARA MUNICIPAL DE OROBÓ

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Balancos Gerais - Exercício de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DO CARMO DE AGUIAR DA SILVA, ANTONIO FARIAS BRITO
Acesse em: <http://epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5ad112f-b66d-49ac-8234-0e8b7775834

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	2.447.647,69	2.279.883,29
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.447.647,69	2.279.883,29

Câmara Municipal de Orobó
CÂMARA MUNICIPAL DE OROBÓ
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
Balancos Gerais - Exercício de 2023



	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

ANTONIO FARIAS
BRITO:43663664449

Assinado de forma digital por
ANTONIO FARIAS
BRITO:43663664449
Dados: 2024.03.07 14:29:27 -03'00'

ANTONIO FARIAS BRITO
CONTABILIDADE E
AUDITORIA SS
Contador

MARIA DO CARMO DE
AGUIAR DA
SILVA:19883323468

Assinado de forma digital por
MARIA DO CARMO DE AGUIAR DA
SILVA:19883323468
Dados: 2024.03.07 14:01:09 -03'00'

MARIA DO CARMO DE
AGUIAR DA SILVA
Presidente

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DO CARMO DE AGUIAR DA SILVA, ANTONIO FARIAS BRITO
Acesse em: <https://eic.cepe.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 5ad112f-b66d-49ac-8234-0ce8b7775834



CÂMARA MUNICIPAL DE OROBÓ-PE

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: Câmara Municipal de Orobó

CNPJ: 12.048.476/0001-81

Domicílio da entidade: Rua João Pessoa, s/n, Centro, Orobó-PE, CEP 55.745-000

Natureza das operações e principais atividades da entidade: Órgão Público do Poder Legislativo Municipal - Código 1066 .. Administração pública em geral - CNAE 8411600

Dados do Gestor:

Nome: Maria do Carmo de Aguiar da Silva

Cargo: Vereadora-Presidente

Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023.

Declaração de conformidade com a legislação e com 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 117 de 28 de outubro de 2021 e Portaria STN nº 1.131 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 16.6, que trata especificamente dos Demonstrativos Contábeis.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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:

A demonstração contábil atende as exigências parametrizadas no Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; 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 demonstrativo está estruturado 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. O demonstrativo apresenta consistência na equação entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Agrega ao Quadro Principal do Demonstrativo de Fluxos de Caixa; o Quadro de Receitas Derivadas e Originárias, o Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas, o Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função e o Quadro de Juros e Encargos da Dívida

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.

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 NBC TSP 16.6.



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

(NOTA 01) - Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos foi de R\$ 4.068.725,37, enquanto os desembolsos foram de R\$ 3.899.387,0. O fluxo de caixa das Operações foi de R\$ 169.338,36.

(NOTA 02) - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos:

O valor dos ingressos foi de R\$ 0,00, enquanto os desembolsos foram de R\$ 168.900,00. O fluxo de caixa das Operações foi de R\$ 168.900,00.

(NOTA 03) - Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

Não houve fluxo.

(NOTA 04) - Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

Ao final do Exercício de 2023 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 438,36.

Ajustes decorrentes da omissão e/ou erros de registros:

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

d) ADEQUAÇÃO AO PIPCP:

As informações apresentadas no demonstrativo, com base nos seus elementos constituintes e suas particularidades, foram geradas à partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis, nos termos da Portaria STN n. 548/2015.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

No cômputo geral, o demonstrativo enquadra-se nos aspectos formais de estrutura e composição exigidos pela Lei 4.320/64, bem como pelas Normas NBCASP, conforme descrição constante do item 'b.' desta Nota Explicativa não havendo, portanto, outras informações relevantes **não suficientemente evidenciadas** ou que não constem na demonstração.

f) Saldos significativos de Caixa e Equivalentes de Caixa NÃO Disponíveis:

Não existem saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial.

g) Transações de Investimentos e Financiamentos que não envolvem Caixa:

Não houve operações de investimentos e financiamentos que modificaram o caixa das entidades do município.