



FLUXO DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR 2016	EXERCÍCIO ATUAL 2017
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	1.348.593,40	6.241.980,95
Ingressos	163.526.657,80	169.323.350,91
Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	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
Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos Operacionais	163.526.657,80	169.323.350,91
Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	137.212.955,16	143.992.381,44
Valores Restituíveis	23.346.262,99	23.699.214,32
Baixa de Obrigações Financeiras	2.967.439,65	1.631.755,15
Desembolsos	162.178.064,40	163.081.369,96
Pessoal e Demais Despesas	134.821.437,76	137.033.032,28
Legislativa	134.821.437,76	137.033.032,28
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	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
Direitos 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



FLUXO DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR 2016	EXERCÍCIO ATUAL 2017
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
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
Transferências Concedidas	1.162.540,59	1.322.058,44
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
Intragovernamentais	1.162.540,59	1.322.058,44
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	26.194.086,05	24.726.279,24
Transferência Financeira Concedida	0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar não Processados	628.410,48	364.551,95
Pagamento de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
Valores Restituíveis	25.565.675,57	24.361.727,29
Demais Valores da VPD a Apropriar	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-247.801,94	-191.712,31
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
Ingressos não Orçamentários		
Desembolsos	87.762,42	191.712,31
Aquisição de Ativo não Circulante	87.762,42	191.712,31
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	160.039,52	0,00
Pagamento de Restos a Pagar não Processados	160.039,52	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
Outros Desembolsos	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-544.972,84	-648.512,28
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



FLUXO DE CAIXA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR 2016	EXERCÍCIO ATUAL 2017
Outros Ingressos de Financiamentos		
Desembolsos	544.972,84	648.512,28
Amortização/Refinamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos	544.972,84	648.512,28
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	555.818,62	5.401.756,36
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	8.368.520,45	8.924.339,07
*CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	8.924.339,07	14.326.095,43

FONTE: SOFIN / Dezembro 2017 - 26/03/2018 09:48:04



CÂMARA MUNICIPAL DO
RECIFE
CASA DE JOSÉ MARIANO

DIRETORIA DE FINAÇAS
Divisão de Contabilidade

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO 2017

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxo operacional, de investimento e de financiamento, e foi elaborada de acordo com a IPC 08.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas, bem como funções e subfunções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades. Geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.

Como Saldo Final do Caixa e Equivalente de Caixa temos o valor de **R\$ 14.326.095,43**, obtido através de uma Geração Líquida de Caixa no Exercício de **R\$ 5.401.756,36**, como resultado positivo dos ingressos em relação aos desembolsos.

Luciano Henrique dos Santos
Diretor de Contabilidade
CRC 021270/O-8