



### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>198.172.560,21</b>	<b>204.714.834,56</b>
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
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
Transferências Recebidas		0,00	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		198.172.560,21	204.714.834,56
Valores Restituíveis		2.886.413,72	2.911.978,48
Obrigações Financeiras/Terceiros		27.381.600,06	22.893.511,37
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		166.192.484,82	178.400.000,00
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		1.712.061,61	509.344,71
<b>Desembolsos</b>		<b>216.563.300,56</b>	<b>186.974.396,60</b>
Pessoal e Demais Despesas		153.065.700,96	151.135.571,79
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00
Transferências Concedidas		1.463.101,49	1.504.073,41
Demais Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais		62.034.498,11	34.334.751,40
Pagamento de Restos a Pagar não Processados		85.976,97	300.300,42
Pagamento de Restos a Pagar Processados		158.321,56	61.387,48
Valores Restituíveis		2.886.413,72	2.911.978,48
Baixa de Obrigações Financeiras/Terceiros		27.303.785,86	22.861.085,02
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		9.600.000,00	8.200.000,00
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		22.000.000,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>		<b>-18.390.740,35</b>	<b>17.740.437,96</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	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		<b>1.151.230,92</b>	<b>315.428,00</b>
Aquisição de Ativo não Circulante		1.135.390,30	37.808,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos		0,00	0,00



### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
Demais Desembolsos de Investimentos		15.840,62	277.620,00
Pagamento de Restos a Pagar não Processados		15.840,62	118.510,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		0,00	159.110,00
Outros Desembolsos		0,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>		<b>-1.151.230,92</b>	<b>-315.428,00</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
Outros Ingressos de Financiamentos		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		<b>423.192,45</b>	<b>735.494,15</b>
Amortização/Refinanciamento da Dívida		0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos		423.192,45	735.494,15
Demais 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
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>		<b>-423.192,45</b>	<b>-735.494,15</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>-19.965.163,72</b>	<b>16.689.515,81</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial</b>		<b>43.418.387,39</b>	<b>26.728.871,58</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final</b>		<b>23.453.223,67</b>	<b>43.418.387,39</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 09/03/2022 08:37:23



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

**Em R\$**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
Legislativa		153.065.700,96	151.135.571,79
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
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
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>153.065.700,96</b>	<b>151.135.571,79</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 10/03/2022 09:12:32



**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

**Em R\$**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		0,00	0,00
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 recebidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
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
a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Intragovernamentais		1.463.101,49	1.504.073,41
Outras Transferências Concedidas		0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>1.463.101,49</b>	<b>1.504.073,41</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 09/03/2022 11:15:57



QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		-	-
Outros Encargos da Dívida		-	-
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>		-	-

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 10/03/2022 10:59:59



CÂMARA MUNICIPAL DO  
**RECIFE**  
CASA DE JOSÉ MARIANO  
DIRETORIA DE FINANÇAS  
Divisão de Contabilidade

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**EXERCÍCIO 2021**

**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\$ 23.453.223,67**, obtido através de uma Geração Líquida de Caixa no Exercício de **- R\$ 19.965.163,72**, como **resultado negativo** dos ingressos em relação aos desembolsos, decorrente da Devolução ao Poder Executivo de Repasse Recebido em Exercícios Anteriores no valor de **R\$ 22.000.000,00**.

O estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais segue o cronograma determinado pelo Poder Executivo Municipal, uma vez

que o Poder Legislativo Municipal se subordina, para fins de consolidação das informações financeiras e contábeis, à Gerência Geral de Contabilidade do Município, responsável pelas alterações do Sistema e, conseqüentes implantações e determinações de prazos das Unidades Jurisdicionadas (Administração Direta, Indireta e Poder Legislativo). Em tempo, informamos que o Item 12 desta Prestação de Contas apresenta, de forma clara, o atual estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais nos termos do que determina a Portaria STN nº 548/2015.

ROMERO JATOBÁ CAVALCANTI NETO

Presidente da Câmara Municipal do Recife

LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS

Diretor da Divisão de Contabilidade

CRC 021270/O-8 – PE