



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>	<b>I</b>	<b>204.714.834,56</b>	<b>224.641.896,34</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		-	-
Receita de Contribuições		-	-
Receita Patrimonial		-	-
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		-	-
Remuneração das Disponibilidades		-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias		-	-
Transferências Recebidas		-	-
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		204.714.834,56	224.641.896,34
Valores Restituíveis		2.911.978,48	3.713.944,03
Obrigações Financeiras/Terceiros		22.893.511,37	53.450.875,71
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		178.400.000,00	166.763.151,24
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		509.344,71	713.925,36
<b>Desembolsos</b>	<b>I</b>	<b>186.974.396,60</b>	<b>214.918.157,27</b>
Pessoal e Demais Despesas		151.135.571,79	148.830.895,29
Juros e Encargos da Dívida		-	-
Transferências Concedidas		1.504.073,41	1.542.091,32
Demais Juros e Encargos da Dívida		-	-
Outros Desembolsos Operacionais		34.334.751,40	64.545.170,66
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		300.300,42	197.777,31
Pagamento de Restos a Pagar Processados		61.387,48	8.538,94
Valores Restituíveis		2.911.978,48	3.713.944,03
Baixa de Obrigações Financeiras/Terceiros		22.861.085,02	53.432.238,13
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		8.200.000,00	7.178.704,50
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		-	13.967,75
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>I</b>	<b>17.740.437,96</b>	<b>9.723.739,07</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>	<b>II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Outros Ingressos de Investimentos		-	-
<b>Desembolsos</b>	<b>II</b>	<b>315.428,00</b>	<b>585.150,94</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante		37.808,00	432.351,94
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Outros Desembolsos de Investimentos		-	-
Demais Desembolsos de Investimentos		277.620,00	152.799,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		118.510,00	152.799,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		159.110,00	-
Outros Desembolsos		-	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>	<b>II</b>	<b>(315.428,00)</b>	<b>(585.150,94)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>	<b>III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Operações de Crédito		-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-
Outros Ingressos de Financiamentos		-	-
<b>Desembolsos</b>	<b>III</b>	<b>735.494,15</b>	<b>722.900,75</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida		-	-
Outros Desembolsos de Financiamentos		735.494,15	722.900,75
Demais Desembolsos de Financiamentos		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		-	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>	<b>III</b>	<b>(735.494,15)</b>	<b>(722.900,75)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>IV</b>	<b>16.689.515,81</b>	<b>8.415.687,38</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial</b>	<b>IV</b>	<b>26.728.871,58</b>	<b>18.313.184,20</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final</b>	<b>IV</b>	<b>43.418.387,39</b>	<b>26.728.871,58</b>



QUADROS ANEXOS DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		-	-
da União		-	-
de Estados e Distrito Federal		-	-
de Municípios		-	-
Intragovernamentais		-	-
Outras transferências recebidas		-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		-	-
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		-	-
a União		-	-
a Estados e Distrito Federal		-	-
de Municípios		-	-
a Consórcios Públicos		-	-
Intragovernamentais		1.504.073,41	1.542.091,32
Outras transferências concedidas		-	-
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>1.504.073,41</b>	<b>1.542.091,32</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 25/03/2021 16:07:38

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
Legislativa		151.135.571,79	148.830.895,29
Judiciária		-	-
Essencial à Justiça		-	-
Administração		-	-
Defesa Nacional		-	-
Segurança Pública		-	-
Relações Exteriores		-	-
Assistência Social		-	-
Previdência Social		-	-
Saúde		-	-
Trabalho		-	-
Educação		-	-
Cultura		-	-
Direitos da Cidadania		-	-
Urbanismo		-	-
Habitação		-	-
Saneamento		-	-
Gestão Ambiental		-	-
Ciência e Tecnologia		-	-
Agricultura		-	-
Organização Agrária		-	-
Indústria		-	-
Comércio e Serviços		-	-
Comunicações		-	-
Energia		-	-
Transporte		-	-
Desporto e Lazer		-	-
Encargos Especiais		-	-
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>151.135.571,79</b>	<b>148.830.895,29</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 25/03/2021 16:09:46

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
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 2020 - 25/03/2021 16:12:46



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

## NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### EXERCÍCIO 2020

### 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\$ 43.418.387,39**, obtido através de uma Geração Líquida de Caixa no Exercício de **R\$ 16.689.515,81**, como resultado positivo dos ingressos em relação aos desembolsos.

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.

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