



**FUNDO FINANCEIRO RECIFIN**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Exercício Financeiro encerra do em 31 de dezembro de 2019

Resolução TC nº 67/2019 ANEXO VI – Item 07

(Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64)

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA E SEUS ASPECTOS  
RELEVANTES**

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos 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 a 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 aptá-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; transferência financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

| ESPECIFICAÇÃO   | NOTA | Em R\$                  |                            |
|---|------|-------------------------|----------------------------|
|   |      | EXERCÍCIO ATUAL<br>2019 | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2018 |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                  |      |                         |                            |
| <b>Ingressos</b>  |      | <b>531.519.105,53</b>   | <b>486.878.823,97</b>      |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         |      | -                       | -                          |
| Receita de Contribuições  |      | 189.537.436,03          | 189.928.027,91             |
| Receita Patrimonial   |      | -                       | -                          |
| Receita Agropecuária  |      | -                       | -                          |
| Receita Industrial  |      | -                       | -                          |
| Receita de Serviços   |      | -                       | -                          |
| Remuneração das Disponibilidades                                    |      | 348.493,37              | 404.573,58                 |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias                             |      | 4.503.111,92            | 6.368.110,36               |
| Transferências Recebidas  |      | -                       | -                          |
| Outras Receitas/Ingressos Operacionais                              |      | 337.130.064,21          | 290.178.112,12             |
| Valores Restituíveis  |      | 250.287,62              | 59.365,39                  |
| Obrigações Financeiras/Terceiros                                    |      | 124.126.001,28          | 144.372.299,83             |
| Transferências Financeiras Concedidas                               |      | -                       | -                          |
| Transferências Financeiras Recebidas                                |      | 212.753.775,31          | 145.745.812,70             |
| Demais Variações Patrimoniais a Apropriar                           |      | -                       | 634,20                     |
| <b>Desembolsos</b>  |      | <b>541.157.887,97</b>   | <b>479.973.957,28</b>      |
| Pessoal e Demais Despesas   |      | 397.319.050,87          | 352.122.117,43             |
| Juros e Encargos da Dívida  |      | -                       | -                          |
| Transferências Concedidas   |      | 3.633.736,99            | 3.074.807,86               |
| Demais Juros e Encargos da Dívida                                   |      | -                       | -                          |
| Outros Desembolsos Operacionais                                     |      | 140.205.100,11          | 124.777.031,99             |
| Pagamento de Restos a Pagar Não Processados                         |      | -                       | -                          |
| Pagamento de Restos a Pagar Processados                             |      | 153.460,54              | -                          |
| Valores Restituíveis  |      | 32.189,44               | 150.462,77                 |
| Baixa de Obrigações Financeiras/Terceiros                           |      | 132.959.769,61          | 124.626.569,22             |
| Transferências Financeiras Concedidas                               |      | -                       | -                          |
| Transferências Financeiras Recebidas                                |      | 7.059.680,52            | -                          |
| Demais Variações Patrimoniais a Apropriar                           |      | -                       | -                          |
| <b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>       |      | <b>(9.638.782,44)</b>   | <b>6.904.866,69</b>        |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>               |      |                         |                            |
| <b>Ingressos</b>  |      | <b>228.466.550,26</b>   | <b>247.512.846,82</b>      |
| Alienação de Bens   |      | -                       | -                          |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos              |      | -                       | -                          |
| Outros Ingressos de Investimentos                                   |      | 228.466.550,26          | 247.512.846,82             |
| <b>Desembolsos</b>  |      | <b>228.388.111,02</b>   | <b>247.519.645,95</b>      |
| Aquisição de Ativo Não Circulante                                   |      | -                       | -                          |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos                           |      | -                       | -                          |
| Outros Desembolsos de Investimentos                                 |      | -                       | -                          |
| Demais Desembolsos de Investimentos                                 |      | 228.388.111,02          | 247.519.645,95             |
| Pagamento de Restos a Pagar Não Processados                         |      | -                       | -                          |
| Pagamento de Restos a Pagar Processados                             |      | -                       | -                          |
| Outros Desembolsos  |      | 228.388.111,02          | 247.519.645,95             |
| <b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>   |      | <b>78.439,24</b>        | <b>(6.799,13)</b>          |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>              |      |                         |                            |
| <b>Ingressos</b>  |      | -                       | -                          |
| Operações de Crédito  |      | -                       | -                          |
| Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes            |      | -                       | -                          |
| Outros Ingressos de Financiamentos                                  |      | -                       | -                          |
| <b>Desembolsos</b>  |      | -                       | -                          |
| Amortização / Refinanciamento da Dívida                             |      | -                       | -                          |
| Outros Desembolsos de Financiamentos                                |      | -                       | -                          |
| 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>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>   |      | <b>(9.560.343,20)</b>   | <b>6.898.067,56</b>        |
| Caixa e Equivalente de Caixa Inicial                                |      | 9.635.972,61            | 2.737.905,05               |
| Caixa e Equivalente de Caixa Final                                  |      | 75.629,41               | 9.635.972,61               |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 06/04/2020 12:11:56



QUADROS ANEXOS DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

| ESPECIFICAÇÃO                              | Em R\$                  |                            |
|--|-------------------------|----------------------------|
|  | EXERCÍCIO ATUAL<br>2019 | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2018 |
| <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                        | 3.633.736,99            | 3.074.807,86               |
| Outras transferências concedidas           | -                       | -                          |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b> | <b>3.633.736,99</b>     | <b>3.074.807,86</b>        |

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

| ESPECIFICAÇÃO  | Em R\$                  |                            |
|--|-------------------------|----------------------------|
|  | EXERCÍCIO ATUAL<br>2019 | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2018 |
| Legislativa  | -                       | -                          |
| Judiciária   | -                       | -                          |
| Essencial à Justiça  | -                       | -                          |
| Administração  | -                       | -                          |
| Defesa Nacional  | -                       | -                          |
| Segurança Pública  | -                       | -                          |
| Relações Exteriores  | -                       | -                          |
| Assistência Social   | -                       | -                          |
| Previdência Social   | 397.319.050,87          | 352.122.117,43             |
| 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>397.319.050,87</b>   | <b>352.122.117,43</b>      |

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

| ESPECIFICAÇÃO                                | Em R\$                  |                            |
|--|-------------------------|----------------------------|
|  | EXERCÍCIO ATUAL<br>2019 | EXERCÍCIO ANTERIOR<br>2018 |
| 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>  | -                       | -                          |