



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 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		531.519.105,53	486.878.823,97
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
Desembolsos		541.157.887,97	479.973.957,28
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		-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		(9.638.782,44)	6.904.866,69
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		228.466.550,26	247.512.846,82
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Outros Ingressos de Investimentos		228.466.550,26	247.512.846,82
Desembolsos		228.388.111,02	247.519.645,95
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
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		78.439,24	(6.799,13)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		-	-
Operações de Crédito		-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-
Outros Ingressos de Financiamentos		-	-
Desembolsos		-	-
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		-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(9.560.343,20)	6.898.067,56
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 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	-	-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
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	-	-
Total das Transferências Concedidas	3.633.736,99	3.074.807,86

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 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	-	-
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	397.319.050,87	352.122.117,43

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos Da Dívida	-	-