PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO FORMOSO

CNPJ: 10.291.177/0001-48

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2020- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente por: SIMONE HENRIQUE SANTOS, ITAEL CRISTINA RAMOS, HUGO GERIVAL LEONCIO HIGOLINO DE MELO FILHO
Acesse em: https://tce.tc.pge.rr.gov.br/appValidaDoc.seam Código do documento: cae8aad-d441-ca-8cd8-884f6b72522

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	83.027.051,27	80.570.453,70
RECEITAS DERIVADAS	2.264.857,40	2.417.703,93
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	2.120.281,10	1.854.962,15
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	15.721,01	246.257,02
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	128.855,29	316.484,76
RECEITAS ORIGINÁRIAS	31.076,67	425.728,00
RECEITAS PATRIMONIAIS	31.076,67	425.728,00
RECEITAS AGROPECUÁRIA	0,00	0,00
RECEITAS INDUSTRIAL	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
TRANFERÊNCIAS	74.183.062,73	71.422.740,56
INTERGOVERNAMENTAIS	60.384.839,39	56.139.879,50
DA UNIÃO	48.283.666,20	43.723.169,71
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	12.101.173,19	12.416.709,79
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	13.798.223,34	15.283.861,06
INGRESSOS EXTRA-ORCAMENTÁRIO	6.548.054,47	6.304.281,21
DESEMBOLSO	81.484.823,17	77.486.788,15
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	57.781.432,79	55.772.061,64
JUROS E ENCARGO DA DIVIDA	0,00	0,00
TRANFERÊNCIAS	13.798.223,34	15.283.861,06
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	13.798.223,34	15.283.861,06
DESEMBOLSOS EXTRA-ORCAMENTÁRIO	9.905.167,04	6.431.665,45
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	1.542.228,10	3.083.665,55

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	1.002.130,41	672.083,95
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇAO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.002.130,41	672.083,95
DESEMBOLSO	1.680.571,08	1.578.614,77
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	1.680.571,08	1.578.614,77
CONCESSÃO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-678.440,67	-906.530,82

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CREDITO	0,00	0,00
DESEMBOLSO	857.347,63	1.144.393,15
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DIVIDA	857.347,63	1.144.393,15
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-857.347,63	-1.144.393,15

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	**6.439,80**	**1.032.741,58**

PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO FORMOSO

CNPJ: 10.291.177/0001-48

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2020- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	**4.274.028,10**	**3.241.286,52**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	**4.280.467,90**	**4.274.028,10**

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	74.183.062,73	71.422.745,56
INTERGOVERNAMENTAIS	60.384.839,39	56.139.679,50
DA UNIÃO	48.283.666,20	43.723.169,71
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	12.101.173,19	12.416.509,79
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	13.798.223,34	15.283.061,06
TRANFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	13.798.223,34	15.283.061,06
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	13.798.223,34	15.283.061,06

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	2.688.832,00	2.512.512,02
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	4.982.068,82	4.845.345,88
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	94.696,73	97.839,39
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.449.882,47	1.928.865,73
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.343.987,27	2.270.084,07
SAÚDE	15.064.203,96	11.947.279,87
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	19.594.219,71	21.260.232,74
CULTURA	1.514.183,69	2.146.160,79
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00
URBANISMO	7.614.504,38	6.744.068,82
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	336.000,00	308.000,00
GESTÃO AMBIENTAL	830,72	21.854,19

Documento Assinado Digitalmente por: SIMONE HENRIQUES JANSEN, ISABEL CRISTINA ARAUJO HAUKER, IVA DENCIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: cae2eaa1-d874-41c1-8c9f-8846b72223

PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO FORMOSO

CNPJ: 10.291.177/0001-48

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2020- PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	0,00
AGRICULTURA	1.095.083,96	809.415,65
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	0,00
INDÚSTRIA	0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	188.553,82	163.797,02
COMUNICAÇÕES	0,00	0,00
ENERGIA	0,00	0,00
TRANSPORTE	721.024,16	672.642,27
DESPORTO E LAZER	93.361,10	43.963,20
ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	57.781.432,79	55.772.961,64

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: SIMONE HENRIQUES JANSEN, ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: cae2eaa1-d874-41ca-8c9f-884f6b725223

Documento Assinado Digitalmente por: SIMONE HENRIQUES JANSEN, ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: cae2eaa1-d874-41ca-8c9f-884f6b725223

PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO FORMOSO

CNPJ: 10.291.177/0001-48
NOTAS EXPLICATIVAS - CONSOLIDADA
(ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
EXERCÍCIO: 2020

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE:
PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO FORMOSO

CNPJ: 10.291.177/0001-48

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:
RUA BARÃO DO RIO BRANCO, Nº 153, CENTRO, RIO FORMOSO – PE – CEP: 55.570-000

DADOS DA GESTORA:
NOME: ISABEL CRISTINA ARAÚJO HACKER
CARGO: PREFEITA
PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2016 - 31/12/2020

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:
Nome: IVALDENÍCIO HIPÓLITO DE MEDEIROS
CRC/PE: 009479/O-3
E-MAIL: CONTATO@MWF.PRIMEASSESSORIA.NET.BR

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINICIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:
A Prefeitura Municipal do Rio Formoso, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124–4 – Município possui como atividade principal a administração pública em geral.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICAVÉIS:
Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição e Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC T nº 17 Demonstrações Contábeis Consolidadas e NBC TSP 16.7 Consolidação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

Documento Assinado Digitalmente por: SIMONE HENRIQUES JANSEN, ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: cae2eaa1-d874-41ca-8c9f-884f6b725223

ABRAGENCIAS DE ENTIDADES NA CONSOLIDAÇÃO DAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS
A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, conforme relação a seguir:
1 - Prefeitura Municipal do Rio Formoso;
2 - Secretaria Municipal de Educação do Rio Formoso;
3 - Fundo Municipal de Saúde do Rio Formoso;
4 - Fundo Municipal de Assistência Social do Rio Formoso;
5 - Câmara Municipal de Vereadores do Rio Formoso.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:
A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração dos fluxos de caixa, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCAPS E NBC 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:
Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:
A elaboração deste demonstrativo por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:
Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:
Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):
O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 83.027.051,27. Aumento de R$ 2.456.597,57, quando comparados ao exercício de 2019 que foi de R$ 80.570.453,70.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):
O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R$ 81.484.823,17. Aumento de R$ 3.998.035,02, quando comparados ao exercício de 2019 que foi de R$ 77.486.788,15.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:
O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2020 foi de R$ 1.542.228,10. Enquanto que no exercício de 2019 foi de R$ 3.083.665,55.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):
O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R$ 1.002.130,41. Aumento de R$ 330.046,46, quando comparados ao exercício de 2019 que foi de R$ 672.083,95.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):
O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R$ 1.680.571,08. Auymento de R$ 101.956,31, quando comparados ao exercício de 2019 que foi de R$ 1.578.614,77.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:
O fluxo de caixa líquido dos investimentos foi de -R$ 678.440,67. No exercício de 2019 o fluxo de caixa líquido foi de -R$ 906.530,82. Diferença de R$ 228.090,15.

INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):
Não houve ingressos no fluxo de caixa das atividades de financiamento.

DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):
O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R$ 857.347,63. Redução de R$ 287.045,52, quando comparados ao exercício de 2019 que foi de R$ 1.144.393,15.

FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:
O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2020 foi de -R$ 857.347,63. No exercício de 2019 foi de -R$ 1.144.393,15.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:
A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2020 foi de R$ 6.439,80, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R$ 4.274.028,10 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R$ 4.280.467,90.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:
Saldo em 31/12/2019: R$ 0,00
Saldo em 31/12/2020: R$ 0,00

INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:
Saldo em 31/12/2019: R$ 0,00
Saldo em 31/12/2020: R$ 0,00

EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES:
As retenções são consideradas como efetivadas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extra orçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Ademais, não houve operações que impactem significativamente a DFC e necessitem de ajustes.

DESCRIÇÃO DOS ITENS MAIS RELEVANTES DO FLUXO DE CAIXA:

COLOCAÇÃO E RELEVÂNICA 1º:
DESCRIÇÃO DA CONTA: Fluxos de Caixa da Atividades Operacionais
VALOR ANO 2020: R$ 1.542.228,10
VALOR ANO 2019: R$ 3.083.665,55

Documento Assinado Digitalmente por: SIMONE HENRIQUES JANSEN, ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: cae2eaa1-d874-41ca-8c9f-884f6b725223

COLOCAÇÃO E RELEVÂNICA 2º:
DESCRIÇÃO DA CONTA: Fluxos de Caixa da Atividades de Financiamentos
VALOR ANO 2020: -R$ 857.347,63
VALOR ANO 2019: -R$ 1.144.393,15

COLOCAÇÃO E RELEVÂNICA 3º:
DESCRIÇÃO DA CONTA: Fluxos de Caixa da Atividades de Investimentos
VALOR ANO 2020: -R$ 678.440,67
VALOR ANO 2019: -R$ 906.530,82

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ENTRE A DFC E O BALANÇO PATRIMONIAL:
Não há divergência entre os saldos de caixa e equivalentes de caixa evidenciados na demonstração dos fluxos de caixa em relação ao balanço patrimonial.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.
Não se aplica neste demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:
Não se aplica neste demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:
Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:
Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Documento Assinado Digitalmente por: SIMONE HENRIQUES JANSEN, ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, IVALDENICIO HIPOLITO DE MEDEIROS
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: cae2eaa1-d874-41ca-8c9f-884f6b725223