



DEMONSTRATIVOS DE FLUXO DE CAIXA

Mês de Dezembro de 2021

Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
Receitas originadas e derivadas	8.845.670,41	7.483.170,07
Transferências correntes recebidas	53.135.911,16	48.384.032,15
Outros ingressos operacionais	0,00	0,00
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	49.269.360,18	43.649.421,86
Juros e Encargos da dívida	118.963,34	43.628,25
Transferências concedidas	6.137.999,49	6.007.802,41
Outros desembolsos operacionais	0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das atividades operacionais (I)	6.455.258,56	6.166.349,70
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	2.602.059,01	6.052.106,96
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	4.535.073,80	7.099.408,74
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa líquido das atividades de investimentos(II)	(1.933.014,79)	(1.047.301,78)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos		
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos		
Amortização/Refinanciamento da dívida	1.864.918,60	1.566.558,21
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa líquido das atividades de financiamentos(III)	(1.864.918,60)	(1.566.558,21)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	2.657.325,17	3.552.489,71
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	11.696.742,74	10.075.033,67
(+) Ingressos extraorçamentários	4.991.134,20	5.967.080,28
(-) Desembolsos extraorçamentários	6.419.607,26	7.897.860,92
Caixa e Equivalente de caixa final	12.925.594,85	11.696.742,74

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS

Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS		
Receita Tributária	1.102.655,98	1.151.048,26
Receita de Contribuições	7.363.421,38	6.287.191,52
Receita Patrimonial	378.908,30	42.868,40
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	684,75	2.061,89

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior
Prefeito
CPF: 033.046.464-77



DEMONSTRATIVOS DE FLUXO DE CAIXA

Mês de Dezembro de 2021

Total das Receitas Derivadas e Originárias	8.845.670,41	7.483.170,07
--	--------------	--------------

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais da União	28.488.734,92	31.732.725,54
de Estados e Distrito Federal	4.574.228,31	3.778.740,32
de Municípios		
Intragovernamentais	6.137.999,49	6.007.802,41
Outras Transferências Recebidas	16.537.007,45	12.916.870,84
Total das Transferências Recebidas	55.737.970,17	54.436.139,11
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios		
Intragovernamentais	6.137.999,49	6.007.802,41
Outras Transferências Concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	6.137.999,49	6.007.802,41

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
LEGISLATIVA	1.533.433,09	1.552.471,61
ADMINISTRAÇÃO	7.136.064,83	6.901.715,41
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.087.204,16	1.055.477,29
PREVIDÊNCIA SOCIAL	6.533.888,21	5.935.429,67
SAÚDE	11.404.261,64	10.412.772,99
EDUCAÇÃO	19.547.110,43	19.202.051,39
CULTURA	101.696,00	45.343,73
URBANISMO	4.924.198,97	2.620.024,05
SANEAMENTO	251.411,08	1.928.367,11
GESTÃO AMBIENTAL	49.926,67	48.754,84
AGRICULTURA	209.312,90	38.688,63
DESPORTO E LAZER	205.107,17	270.267,35
ENCARGOS ESPECIAIS	2.804.700,77	2.347.652,99
Transferências Financeiras	6.137.999,49	6.007.802,41
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	61.926.315,41	58.366.819,47

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	118.963,34	43.628,25
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 Dívida	118.963,34	43.628,25

Salóá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior
Prefeito
CPF: 033.046.464-77

MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Exercício 2021

RESOLUÇÃO TC Nº 147, DE 01 DE DEZEMBRO DE 2021.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE

A natureza jurídica do Município de Saloá, Estado de Pernambuco, segundo a classificação da Receita Federal, é de Órgão Público do Poder Executivo, da administração direta, e tem como principal atividade a administração pública em geral, que consiste em exercer todas as atividades relacionadas com gestão pública municipal, nos termos da Constituição Federal, da Constituição do Estado de Pernambuco e da Lei Orgânica Municipal.

2 - DECLARAÇÃO

A demonstração do Fluxo de Caixa do Município de Saloá, referente ao exercício de 2021, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 8ª edição, atualizado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 19 de dezembro de 2018.

Tendo sido a sua estrutura alterada para atender as orientações do citado manual de contabilidade.



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

3 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

O Município de Saloá adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, divulgado pela Secretaria do Tesouro Nacional, classifica seus ativos de acordo com a nomenclatura adotada, faz provisões para perdas de ativos e reconhece as variações patrimoniais, conforme demonstra nos anexos da prestação de contas.

Durante o exercício de 2021 não transferiu bens dos seus ativos para outras entidades.

Não foram estimados riscos significativos que possam vir a causar um ajuste material nos valores contábeis dos ativos e passivos ao longo dos próximos doze meses.

4 - ITENS QUE COMPÕEM O FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa do Município de Saloá, durante o exercício de 2021, está composta pelos seguintes itens: Quadro Principal - Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais; Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos; Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento; Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa.

Outros Quadros: Quadro das Receitas Derivadas e Originárias; Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas; Quadro Desembolso de Pessoal e Demais Despesas por Função; Quadro de Juros e Encargos da Dívida.

5 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

INGRESSOS	R\$
Receitas Originárias.....	379.593,05
Receitas Derivadas.....	8.466.077,36
Transferências Correntes Recebidas.....	53.135.911,16
SOMA.....	61.981.581,57
DESEMBOLSOS	
Pessoal.....	36.108.065,01
Demais Despesas.....	13.161.295,17
Juros e Encargos da Dívida.....	118.963,34
Transferências Financeiras Concedidas:	6.137.999,49
Câmara Municipal.....	1.540.509,60
Fundo Municipal de Saúde.....	3.977.169,89
Fundo Municipal de Assistência Social.....	620.320,00
SOMA.....	55.526.323,01
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	6.455.258,56

6 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

INGRESSOS	R\$
Alienação de Bens de Bens Móveis.....	0,00
Ingressos para Investimentos:	2.602.059,01
Transferências da União.....	2.602.059,01



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

	SOMA.....	2.602.059,01
	DESEMBOLSOS	
	Aquisição de bens móveis.....	211.091,35
	Aquisição de bens imóveis.....	4.323.982,45
	SOMA.....	4.535.073,80
	FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	(1.933.014,79)

7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

INGRESSOS	R\$
Receitas de Financiamentos.....	0,00
DESEMBOLSOS	
Amortização do parcelamento com o RPPS.....	1.864.918,60
SOMA.....	1.864.918,60
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	(1.864.918,60)

8 - DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

INGRESSOS	R\$
Receitas Derivadas:	8.466.077,36
Impostos.....	1.079.521,95
Taxas.....	23.134,03
Contribuições:	7.363.421,38



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Contribuições Previdenciárias.....	6.913.800,12
Contribuições para o Custeio da Iluminação Pública.....	449.621,26
Receitas Originárias:	379.593,05
Receitas Patrimoniais.....	378.908,30
Receitas de Serviços.....	0,00
Restituições.....	0,00
Demais Receitas Originárias.....	684,75
SOMA.....	8.845.670,41

9 - DEMONSTRAÇÃO DAS TRANSFERENCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

INGRESSOS	R\$
Transferências Recebidas:	55.737.970,17
Transferências Intergovernamentais	
Transferências da União.....	11.184.010,88
Constitucionais.....	21.663.399,43
Transferências do Estado.....	215.552,92
Voluntárias	0,00
Transferências Intragovernamentais	6.137.999,49
Outras Transferências Recebidas.....	16.537.007,45
Transferências Concedidas:	6.137.999,49
Transferências Intragovernamentais	6.137.999,49
Outras Transferências Concedidas.....	
SOMA.....	6.137.999,49



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

10 - DEMONSTRAÇÃO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

INGRESSOS	R\$
01 - Legislativo	1.533.433,09
Pessoal.....	1.215.976,89
Demais Despesas.....	317.456,20
04 - Administração	7.136.064,83
Pessoal.....	3.586.348,59
Demais Despesas.....	3.549.716,24
08 – Assistência Social	1.087.204,16
Pessoal.....	573.091,52
Demais Despesas.....	514.112,64
09 – Previdência Social	6.533.888,21
Pessoal.....	6.420.270,57
Demais Despesas.....	113.617,64
10 – Saúde	11.404.261,64
Pessoal.....	6.587.651,90
Demais Despesas.....	4.816.609,74
12 - Educação	19.547.110,43
Pessoal.....	15.598.592,97
Demais Despesas.....	3.948.517,46
13 - Cultura	101.696,00
Pessoal.....	0,00



MUNICIPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Demais Despesas.....	101.696,00
15 - Urbanismo	4.924.198,97
Pessoal.....	1.547.764,07
Demais Despesas.....	3.376.434,90
17 - Saneamento	251.411,08
Pessoal.....	0,00
Demais Despesas.....	251.411,08
18 - Gestão Ambiental	49.926,67
Pessoal.....	49.926,67
Demais Despesas.....	0,00
20 - Agricultura	209.312,90
Pessoal.....	0,00
Demais Despesas.....	209.312,90
27 - Desporto e Lazer	205.107,17
Pessoal.....	63.740,47
Demais Despesas.....	141.366,70
28 - Encargos Especiais	2.804.700,77
Pessoal.....	464.701,36
Demais Despesas.....	2.339.999,41
Transferências de Cotas Financeiras	6.137.999,49
SOMA.....	61.926.315,41
11 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	



MUNICÍPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Do saldo apurado pelo demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa no valor de R\$ 12.925.594,85, a importância de R\$ 3.010.515,60 está destinado ao pagamento de passivos circulante de curto prazo, abaixo especificados:

Receitas das Operações Orçamentária.....	R\$ 64.583.640,58
Receitas das Operações Independentes da Execução Orçamentária.....	R\$ <u>8.004.869,80</u>
SOMA.....	R\$ 72.588.510,38
Despesas das Operações Orçamentária.....	R\$ 64.940.051,01
Despesas das Operações Independentes da Execução Orçamentária.....	R\$ <u>6.419.607,26</u>
SOMA.....	R\$ 71.359.658,27
Resultado do Exercício (Superávit).....	R\$ 1.228.852,11
Resultado das Operações Orçamentárias (Déficit)	R\$ (356.410,43)
Resultado das Operações Extraorçamentárias (Superávit).....	R\$ 1.585.262,54
Caixa e Equivalente de Caixa do Exercício Anterior.....	R\$ 11.696.742,74
Disponibilidades Financeiras do Exercício.....	R\$ 12.925.594,85
Restos a Pagar Processados do Exercício.....	R\$ 3.010.515,60
Saldo Disponível.....	R\$ 9.915.079,25

12 - INFORMAÇÕES SOBRE AS TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS

Não houve, durante o exercício, transações de investimento e financiamento sem envolver o uso de caixa.



MUNICIPIO DE SALOÁ
ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Do saldo financeiro a importância de R\$ 12.925.594,85 está depositada em contas correntes bancárias.

13 - AJUSTE DE RETENÇÕES

Não houveram ajustes relacionados à retenções.

OBS. Não foram observados pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares, no presente demonstrativo contábil, através de Notas Explicativas.

Saloá, 15/03/2022.

Rivaldo Alves de Souza Junior
Prefeito
CPF: 033.046.464-77

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

