



DEMONSTRATIVOS DE FLUXO DE CAIXA

Mês de Dezembro de 2021

Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Ingressos		
Receitas originadas e derivadas	1.872.783,29	1.572.027,92
Transferências correntes recebidas	39.863.980,48	33.576.805,66
Outros ingressos operacionais	0,00	0,00
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	28.792.740,43	24.787.190,73
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
<b>Fluxo de Caixa Líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>6.687.060,51</b>	<b>4.310.212,19</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Ingressos		
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	2.103.863,26	5.689.334,07
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	4.452.906,45	6.310.414,57
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa líquido das atividades de investimentos(II)</b>	<b>(2.349.043,19)</b>	<b>(621.080,50)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
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	1.858.714,44	1.566.558,21
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa líquido das atividades de financiamentos(III)</b>	<b>(1.858.714,44)</b>	<b>(1.566.558,21)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>2.479.302,88</b>	<b>2.122.573,48</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	9.023.569,98	7.893.576,31
(+) Ingressos extraorçamentários	2.901.570,35	3.790.176,27
(-) Desembolsos extraorçamentários	3.737.582,73	4.782.756,08
Caixa e Equivalente de caixa final	10.666.860,48	9.023.569,98

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS

Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINARIAS</b>		
Receita Tributária	1.102.655,98	1.151.048,26
Receita de Contribuições	449.621,26	387.154,14
Receita Patrimonial	320.334,03	32.382,44
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	172,02	1.443,08

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/0-2  
CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior  
Prefeito  
CPF: 033.046464-77



DEMONSTRATIVOS DE FLUXO DE CAIXA

Mês de Dezembro de 2021

Total das Receitas Derivadas e Originarias	1.872.783,29	1.572.027,92
--	--------------	--------------

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TRANSFERENCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais da União	20.908.585,48	22.644.533,46
de Estados e Distrito Federal	4.522.250,81	3.704.735,43
de Municípios		
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferencias Recebidas	16.537.007,45	12.916.870,84
<b>Total das Transferencias Recebidas</b>	<b>41.967.843,74</b>	<b>39.266.139,73</b>
<b>TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS</b>		
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 Transferencias Concedidas	0,00	0,00
<b>Total das Transferencias Concedidas</b>	<b>6.137.999,49</b>	<b>6.007.802,41</b>

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNCAO

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ADMINISTRAÇÃO	7.136.064,83	6.206.641,67
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	2.798.496,61	2.347.652,99
Transferências Financeiras	6.137.999,49	6.007.802,41
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Funcao</b>	<b>41.361.324,15</b>	<b>38.715.594,17</b>

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA

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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>118.963,34</b>	<b>43.628,25</b>

Saloá, 15/03/2022

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/0-2  
CPF: 077.671.964-53

Rivaldo Alves de Souza Junior  
Prefeito  
CPF: 033.046464-77

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021.

EXERCÍCIO DE 2021

**ANEXO XXIV**

**NOTAS EXPLICATIVAS DA DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**1 - NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE**

A natureza jurídica da Prefeitura Municipal 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 da Prefeitura Municipal 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.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

**3 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

A Prefeitura 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 da Prefeitura Municipal 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**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

<b>INGRESSOS</b>	<b>R\$</b>
Receitas Originárias.....	320.506,05
Receitas Derivadas.....	1.552.277,24
Transferências Correntes Recebidas.....	39.863.980,48
<b>SOMA.....</b>	<b>41.736.763,77</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	
Pessoal.....	21.311.074,13
Demais Despesas.....	7.481.666,30
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
<b>SOMA.....</b>	<b>35.049.703,26</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....</b>	<b>6.687.060,51</b>

**6 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO**

<b>INGRESSOS</b>	<b>R\$</b>
Alienação de Bens de Bens Móveis.....	0,00
Ingressos para Investimentos:	2.103.863,26
Transferências da União.....	2.103.863,26



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

	SOMA.....	2.103.863,26
	<b>DESEMBOLSOS</b>	
	Aquisição de bens móveis.....	146.441,46
	Aquisição de bens imóveis.....	4.306.464,99
	SOMA.....	4.452.906,45
	FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	(2.349.043,19)

**7 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO**

INGRESSOS	R\$
Receitas de Financiamentos.....	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	
Amortização do parcelamento com o RPPS.....	1.858.714,44
SOMA.....	1.858.714,44
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO.....	(1.858.714,44)

**8 - DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS**

INGRESSOS	R\$
<b>Receitas Derivadas:</b>	<b>1.552.277,24</b>
Impostos.....	1.079.521,95
Taxas.....	23.134,03
Contribuições:	449.621,26



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Contribuições Previdenciárias.....	0,00
Contribuições para o Custeio da Iluminação Pública.....	449.621,26
<b>Receitas Originárias:</b>	<b>320.506,05</b>
Receitas Patrimoniais.....	320.334,03
Receitas de Serviços.....	0,00
Restituições.....	0,00
Demais Receitas Originárias.....	172,02
<b>SOMA.....</b>	<b>1.872.783,29</b>

**9 - DEMONSTRAÇÃO DAS TRANSFERENCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

INGRESSOS	R\$
<b>Transferências Recebidas:</b>	<b>41.967.843,74</b>
Transferências Intergovernamentais	
Transferências da União.....	3.603.861,44
Constitucionais.....	21.663.399,43
Transferências do Estado.....	163.575,42
Voluntárias	0,00
Transferências Intragovernamentais	0,00
Outras Transferências Recebidas.....	16.537.007,45
<b>Transferências Concedidas:</b>	<b>6.137.999,49</b>
Transferências Intragovernamentais	6.137.999,49
Outras Transferências Concedidas.....	
<b>SOMA.....</b>	<b>6.137.999,49</b>



**PREFEITURA MUNICIPAL 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\$
<b>04 - Administração</b>	<b>7.136.064,83</b>
Pessoal.....	3.586.348,59
Demais Despesas.....	3.549.716,24
<b>12 - Educação</b>	<b>19.547.110,43</b>
Pessoal.....	15.598.592,97
Demais Despesas.....	3.948.517,46
<b>13 - Cultura</b>	<b>101.696,00</b>
Pessoal.....	0,00
Demais Despesas.....	101.696,00
<b>15 - Urbanismo</b>	<b>4.924.198,97</b>
Pessoal.....	1.547.764,07
Demais Despesas.....	3.376.434,90
<b>17 - Saneamento</b>	<b>251.411,08</b>
Pessoal.....	0,00
Demais Despesas.....	251.411,08
<b>18 - Gestão Ambiental</b>	<b>49.926,67</b>
Pessoal.....	49.926,67
Demais Despesas.....	0,00
<b>20 - Agricultura</b>	<b>209.312,90</b>
Pessoal.....	0,00





**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Demais Despesas.....	209.312,90
<b>27 - Desporto e Lazer</b>	<b>205.107,17</b>
Pessoal.....	63.740,47
Demais Despesas.....	141.366,70
<b>28 - Encargos Especiais</b>	<b>2.798.496,61</b>
Pessoal.....	464.701,36
Demais Despesas.....	2.333.795,25
<b>Transferências de Cotas Financeiras</b>	<b>6.137.999,49</b>
<b>SOMA.....</b>	<b>41.361.324,15</b>

**11 - GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

Do saldo apurado pelo demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa no valor de R\$ 10.666.860,48, a importância de R\$ 8.416.934,55 está destinado ao pagamento de passivos circulante de curto prazo, abaixo especificados:

Receitas das Operações Orçamentária..... R\$ 43.840.627,03

Receitas das Operações Independentes da Execução Orçamentária..... R\$ 5.269.593,63

SOMA..... R\$ 49.110.220,66

Despesas das Operações Orçamentária..... R\$ 43.729.347,43

Despesas das Operações Independentes da Execução Orçamentária..... R\$ 3.737.582,73

SOMA..... R\$ 47.466.930,16

**Resultado do Exercício (Superávit)..... R\$ 1.643.290,50**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Resultado das Operações Orçamentárias (Superávit).....	R\$	111.279,60
Resultado das Operações Extraorçamentárias (Superávit).....	R\$	1.532.010,90
Caixa e Equivalente de Caixa do Exercício Anterior.....	R\$	9.023.569,98
Disponibilidades Financeiras do Exercício.....	R\$	10.666.860,48
Restos a Pagar Processados do Exercício.....	R\$	2.368.023,28
<b>Saldo Disponível.....</b>	<b>R\$</b>	<b>8.298.837,20</b>

**12 - INFORMAÇÕES SOBRE AS TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS**

Não houve, durante o exercício, transações de investimento e financiamento sem envolver o uso de caixa. Do saldo financeiro a importância de R\$ 10.666.860,48 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

