

Prefeitura de Nazaré da Mata - 2024

RUA DANTAS BARRETO, 1338 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 10.166.817/0001-98 Telefone: (81) 36331336

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://receita.fazenda.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?secao=ME-110>

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) (Nota 1.0)	4.829.678,97	7.241.272,41
INGRESSOS (Nota 1.1)	141.234.924,00	120.387.490,66
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	5.993.270,64	4.795.940,68
Receita de Contribuições	1.567.451,35	1.432.817,67
Receita Patrimonial	1.956.939,86	1.081.311,67
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
Transferências Recebidas	115.321.179,41	98.897.327,48
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	16.396.082,74	14.180.541,16
Outras Receitas	464.960,76	283.755,28
Ingressos Extraorçamentários	15.931.121,98	13.896.786,88
DESEMBOLSOS (Nota 1.2)	136.405.245,03	113.140.310,25
Pessoal e Demais Despesas	108.784.719,05	90.379.233,67
Juros e encargos da dívida	2.146,51	177,00
Transferências Concedidas	16.592.341,10	15.893.040,55
Outros desembolsos operacionais	11.026.038,37	6.856.260,03
Desembolsos Extraorçamentários	11.026.038,37	6.856.260,03

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) (Nota 2.0)	-5.724.244,49	-2.309.339,02
INGRESSOS (Nota 2.1)	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Nota 2.2)	5.724.244,49	2.309.339,02
Aquisição de Ativo Não-Circulante	5.724.244,49	2.309.339,02
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) (Nota 3.0)	-1.791.689,14	-1.648.073,55
INGRESSOS (Nota 3.1)	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Nota 3.2)	1.791.689,14	1.648.073,55
Amortização/Refinanciamento da Dívida	1.791.689,14	1.648.073,55
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) (Nota 4)	-2.686.254,66	3.283.714,84
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	11.575.019,04	8.291.304,20
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	8.888.764,38	11.575.019,04

Prefeitura de Nazaré da Mata - 2024

RUA DANTAS BARRETO, 1338 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 10.166.817/0001-98 Telefone: (81) 36331336

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por: NOME DO VENDEDOR - NOME DO COMPRADOR - NOME DO INTERMEDIÁRIO - NOME DO DOCUMENTO - CODIGO DO DOCUMENTO - DATA DO DOCUMENTO - 2cdd160-6f88-47bc-bb88-cda0c811ceb28a

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	98.720.725,64	83.320.220,13
da União	83.463.049,93	71.145.760,38
de Estados e Distrito Federal	15.257.675,71	12.174.458,75
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	16.600.453,77	15.577.067,35
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Correntes Recebidas	115.321.179,41	98.897.287,48
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	16.592.341,10	15.893.010,55
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das Transferências Correntes Concedidas	16.592.341,10	15.893.010,55

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	4.560.453,88	4.318.544,47
Judiciária	1.794.853,08	1.680.540,39
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	13.722.752,17	10.865.660,29
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	389.286,15	338.240,26
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	6.569.012,75	6.013.810,30
Previdência Social	3.711.493,24	2.961.187,97
Saúde	23.090.330,07	19.605.101,76
Trabalho	0,00	0,00
Educação	30.768.865,34	26.489.347,29
Cultura	3.375.972,16	1.593.489,31
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	16.706.625,88	12.625.909,62
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	264.692,99	190.726,68
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	3.185.842,60	3.099.005,87
Desporto e Lazer	644.538,74	597.652,46
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	108.784.719,05	90.379.233,67

Quadro de Juros e Encargos da Dívida	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	2.146,51	17.714,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Prefeitura de Nazaré da Mata - 2024

RUA DANTAS BARRETO, 1338 - CENTRO
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000
CNPJ Nº: 10.166.817/0001-98 Telefone: (81) 36331336

Demonstração dos Fluxos de Caixa

2024 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por: INACIO MANOEL DO NASCIMENTO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://sistema.pec.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2cdd1a6b-6f8c-49bc-bb48-eda91ceb24a

Outros Encargos da Dívida	0,00	
Total dos Juros e Encargos da Dívida	2.146,51	17

Inácio Manoel do Nascimento

Prefeito
CPF 051.825.224-87

Ronaldo Alves de Oliveira

Contador
CRC 016677/0-0

As provisões estão segregadas em seis categorias: riscos trabalhistas; riscos fiscais; riscos cíveis; repartição de créditos tributários; provisões matemáticas; e outras. As provisões são reconhecidas quando é provável a saída de recursos no futuro e é possível estimar o valor com suficiente segurança. São atualizadas até a data das demonstrações contábeis pelo montante provável de perda, observadas as particularidades e os relatórios técnicos emitidos pelas áreas responsáveis. As provisões matemáticas previdenciárias (passivo referente ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) dos servidores civis do município, está registrada no passivo não circulante).

b.2.12. Apuração do resultado

No modelo de contabilidade aplicada ao setor público, é possível a apuração dos seguintes resultados: I. Patrimonial; II. Orçamentário; e III. Financeiro. A apuração do resultado patrimonial consiste no confronto das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD). As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos fluirão para o município e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se o regime de competência. As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios econômicos para o município, implicando em saída de recursos ou em redução de ativos ou na assunção de passivos, seguindo o regime de competência. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD em contrapartida a uma conta de apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para a conta de Superávit/Déficit do Exercício. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais. O regime orçamentário da Prefeitura Municipal segue o descrito no art. 35 da Lei nº 4.320/64. Desse modo, o resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias arrecadadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades do município. No Balanço Financeiro, é possível realizar a apuração do resultado financeiro. Em função das particularidades do município, pela observância do princípio de caixa único, é possível, também, verificar o resultado financeiro na Demonstração dos Fluxos de Caixa, pela geração líquida de caixa e equivalentes de caixa.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstração dos Fluxos de Caixa.

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

Nota 1: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 141.234.924,00

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais em 2024 foi de R\$ 136.405.245,03

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ 4.829.678,97

Nota 2: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 0,00

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos em 2024 foi de R\$ 5.724.244,49

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ -5.724.244,49

Nota 3: FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 0,00

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento em 2024 foi de R\$ 1.791.689,14

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2024 foi de R\$ -1.791.689,14

Nota 4: GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração de caixa líquida ao final do exercício de 2024 foi de R\$ -2.686.254,66, resultante da comparação do saldo em caixa e equivalente de caixa inicial no valor de R\$8.888.764,38 e o saldo em caixa e equivalente de caixa final no valor de R\$ 8.888.764,38.

d) Outras Informações Relevantes

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro

Documento assinado eletronicamente por RAYDONALDO ALVES DE OLIVEIRA, em 10/05/2024, às 10:58:16h, com código de verificação: 26d11a6b-6f8c-49bc-bb48-cdaac971ceb24a

