

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCURUTU - 2020

NOTAS EXPLICATIVAS

NÚMERO DE ORDEM	NOTA
1	A Demonstração do Fluxo de Caixa do Município de Jucurutu/RN apresentou ao final do exercício de 2020 uma geração líquida de caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 6.580.908,26, se comparar com o resultado da geração líquida de caixa e equivalente de caixa do exercício de 2019 que ficou no valor de R\$ 4.029.434,60, pode-se concluir que houve um aumento positivo considerável no valor de R\$ 2.551.473,66, o que representou um aumento em percentual de 38,77%.
2	Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa inicial evidenciados pela Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2020 do Município de Jucurutu/RN foi de R\$ 17.925.293,19, se comparar com o resultado do saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa inicial do exercício de 2019 que ficou no valor de R\$ 11.980.808,40, pode-se concluir que houve um aumento positivo considerável no valor de R\$ 5.944.484,79, o que representou um aumento em percentual de 33,16%.
3	Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa final evidenciado pela Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2020 do Município de Jucurutu/RN foram de R\$ 24.506.201,45, se comparar com o resultado do saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa final do exercício de 2019 que ficou no valor de R\$ 16.010.243,00, pode-se concluir que houve um aumento positivo considerável no valor de R\$ 8.495.958,45, o que representou um aumento em percentual de 34,67%.
4	Os campos ?Outros ingressos? e ?Outros desembolsos? dos fluxos operacionais evidenciados pela DFC contemplam valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; retenções e transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, conforme orientação da IPC-08 e o MCASP 10ª edição.
5	Contribuiu para a variação patrimonial diminutiva, a conta de pessoal e encargos que totalizou o valor de R\$ 30.867.215,29, sendo R\$ 26.889.937,00 de remuneração a pessoal, e mais R\$ 3.977.278,29 de encargos patronais.
6	O Passivo Não Circulante, contendo valores exigíveis a longo prazo, com realização após o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 24.919.230,71, correspondente a 32,71% do total do Passivo e Patrimônio Líquido. Destaca-se nesse grupo a conta Provisões a Longo Prazo, que totalizou R\$ 17.702.586,38, que corresponde a 71,04% do passivo não circulante e outra conta de destaque é a de Obrigações, Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo, que totalizou R\$ 7.216.644,33, que corresponde a 28,96% do passivo não circulante.
7	O Patrimônio Líquido totalizou R\$ 50.244.595,40, equivalente a 65,95%, do total do Passivo e Patrimônio Líquido. O Patrimônio Líquido cresceu em valores econômicos do exercício de 2019 para 2020, o valor deste crescimento foi de R\$ 11.682.777,60, o que representou um aumento de 15,33%. O resultado do exercício de 2020 apresentou um superávit financeiro de R\$ 22.633.935,58, o que de acordo com a Lei 4.320/64, os saldos de caixa não comprometidos ao final de cada exercício podem ser utilizados como fonte de financiamento para a abertura de créditos orçamentários adicionais no exercício seguinte.
8	O saldo para o exercício seguinte apresentado no Balanço Financeiro em 31/12/2020 foi de R\$ 24.554.713,47, sendo que deste total, R\$ 9.696.493,99 foi de Caixa Equivalente de Caixa; outros R\$ 14.809.707,46 foi de investimentos e aplicações temporárias, vinculados ao Instituto de Previdência Próprio de Jucurutu, e ainda, Depósitos restituíveis e valores vinculados de R\$ 48.512,02.