

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2019

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|-----------------------|
| Fluxo de Caixa das Atividades das Operações | | |
| Ingressos | 66.022.956,42 | 59.833.191,45 |
| Receitas Derivadas e Originárias | 5.067.713,55 | 1.976.262,10 |
| Transferências Correntes Recebidas | 40.259.979,84 | 37.320.051,96 |
| Outros Ingressos Operacionais | 20.695.263,03 | 20.536.877,39 |
| Desembolsos | 62.854.932,46 | 59.176.872,63 |
| Pessoal e Demais Despesas | 37.293.258,38 | 36.174.467,90 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas | 15.000,00 | 0,00 |
| Outros Desembolsos Operacionais | 25.546.674,08 | 23.002.404,73 |
| Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 3.168.023,96 | 656.318,82 |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento | | |
| Ingressos | 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 | 1.502.196,38 | 2.373.621,42 |
| Aquisição de Ativo Não Circulante | 1.502.196,38 | 2.373.621,42 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros Desembolsos de Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | -1.502.196,38 | -2.373.621,42 |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento | | |

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2019

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|--------------------|-----------------------|
| Ingressos | 2.667.227,47 | 2.981.385,79 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 |
| Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital Recebidas | 2.667.227,47 | 2.981.385,79 |
| Outros Ingressos de Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 130.739,17 | 125.744,23 |
| Amortização/Refinanciamento da Dívida | 130.739,17 | 125.744,23 |
| Outros Desembolsos de Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 2.536.488,30 | 2.855.641,56 |
| Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III) | 4.202.315,88 | 1.138.338,96 |
| Caixa e Equivalente de Caixa Inicial | 5.888.202,87 | 4.749.863,91 |
| Caixa e Equivalente de Caixa Final | 10.090.518,75 | 5.888.202,87 |
| Quadro de Receitas Derivadas e Originárias | | |
| Receita Tributária | 1.774.002,97 | 1.666.320,54 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 174.764,83 | 151.410,71 |
| 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 | 5.786.173,22 | 3.139.916,64 |
| Total das Receitas Derivadas e Originárias | 7.734.941,02 | 4.957.647,89 |

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2019

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|----------------------|-----------------------|
| Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas | | |
| Transferências Recebidas | | |
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| da União | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências Recebidas | 40.259.979,84 | 37.320.051,96 |
| Total das Transferências Recebidas | 40.259.979,84 | 37.320.051,96 |
| Transferências Concedidas | | |
| Intergovernamentais | 15.000,00 | 0,00 |
| da União | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | 15.000,00 | 0,00 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Concedidas | 15.000,00 | 0,00 |
| Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | |
| Legislativa | 1.587.853,71 | 1.398.195,27 |
| Essencial à Justiça | 94.128,40 | 40.313,36 |
| Administração | 5.449.689,71 | 5.360.572,19 |
| Assistência Social | 1.978.971,04 | 2.096.226,03 |
| Saúde | 9.353.071,65 | 8.726.204,30 |
| Educação | 16.360.408,10 | 16.182.466,09 |
| Cultura | 0,00 | 4.400,00 |
| Urbanismo | 6.886,31 | 10.860,70 |

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa


Consolidado

Exercício: 2019

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|----------------------|-----------------------|
| Gestão Ambiental | 2.295.807,98 | 2.107.481,73 |
| Agricultura | 16.430,00 | 22.185,00 |
| Transporte | 0,00 | 75.395,27 |
| Desporto e Lazer | 56.138,10 | 63.396,60 |
| Encargos Especiais | 93.873,38 | 86.771,36 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 37.293.258,38 | 36.174.467,90 |
| Quadro de Desembolsos de Juros e Encargos da Dívida | | |
| 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 Dívida | 0,00 | 0,00 |



LJM - CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E
Contador



Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO



Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

• Ingressos das Operações

Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas.

• Desembolsos das Operações

Compreendem as despesas relativas às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida e as transferências concedidas.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

• Ingressos de Investimento

Compreendem as receitas referentes à alienação de ativos não circulantes e de amortização de empréstimos e financiamentos concedidos.

• Desembolsos de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes e as concessões de empréstimos e financiamentos.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

• Ingressos de Financiamento

Compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida. Compreendem também a integralização do capital social de empresas dependentes.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.



Notas Explicativas

Nota 2 - Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

| | | |
|---|-----|---------------|
| - Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais.....: | R\$ | 3.168.023,96 |
| - Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento..: | R\$ | -1.502.196,38 |
| - Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento..: | R\$ | 2.536.488,30 |
| - TOTAL..: | R\$ | 4.202.315,88 |
| - Caixa e Equivalente de Caixa Inicial.....: | R\$ | 5.888.202,87 |
| - Caixa e Equivalente de Caixa Final.....: | R\$ | 10.090.518,75 |

LJM - CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E
Contador

Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO