



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

		Em R\$	
ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>224.641.896,34</b>	<b>284.791.549,25</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		-	-
Receita de Contribuições		-	-
Receita Patrimonial		-	-
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		-	-
Remuneração das Disponibilidades		-	-
Outras Receitas Derivadas e Originárias		-	-
Transferências Recebidas		-	-
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		224.641.896,34	284.791.549,25
Valores Restituíveis		3.713.944,03	7.468.976,49
Obrigações Financeiras/Terceiros		53.450.875,71	126.726.811,30
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		166.763.151,24	150.055.967,00
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		713.925,36	539.794,46
<b>Desembolsos</b>		<b>214.918.157,27</b>	<b>280.039.802,40</b>
Pessoal e Demais Despesas		148.830.895,29	143.976.685,81
Juros e Encargos da Dívida		-	-
Transferências Concedidas		1.542.091,32	1.491.513,89
Demais Juros e Encargos da Dívida		-	-
Outros Desembolsos Operacionais		64.545.170,66	134.571.602,70
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		197.777,31	262.629,14
Pagamento de Restos a Pagar Processados		8.538,94	75.688,91
Valores Restituíveis		3.713.944,03	7.468.976,49
Baixa de Obrigações Financeiras/Terceiros		53.432.238,13	126.727.803,99
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		7.178.704,50	-
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		13.967,75	36.504,17
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>		<b>9.723.739,07</b>	<b>4.751.746,85</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Outros Ingressos de Investimentos		-	-
<b>Desembolsos</b>		<b>585.150,94</b>	<b>87.111,90</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante		432.351,94	87.111,90
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Outros Desembolsos de Investimentos		-	-
Demais Desembolsos de Investimentos		152.799,00	-
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		152.799,00	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		-	-
Outros Desembolsos		-	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>		<b>(585.150,94)</b>	<b>(87.111,90)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Operações de Crédito		-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-
Outros Ingressos de Financiamentos		-	-
<b>Desembolsos</b>		<b>722.900,75</b>	<b>677.546,18</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida		-	-
Outros Desembolsos de Financiamentos		722.900,75	677.546,18
Demais Desembolsos de Financiamentos		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		-	-
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>		<b>(722.900,75)</b>	<b>(677.546,18)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>8.415.687,38</b>	<b>3.987.088,77</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial</b>		<b>18.313.184,20</b>	<b>14.326.095,43</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final</b>		<b>26.728.871,58</b>	<b>18.313.184,20</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 06/04/2020 18:13:28



QUADROS ANEXOS DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências recebidas	-	-
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	-	-
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais	-	-
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	1.542.091,32	1.491.513,89
Outras transferências concedidas	-	-
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>1.542.091,32</b>	<b>1.491.513,89</b>

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$ 1,00	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
Legislativa	148.830.895,29	143.976.685,81
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>148.830.895,29</b>	<b>143.976.685,81</b>

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$ 1,00	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Total dos Juros e Encargos Da Dívida</b>	-	-



## **NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **EXERCÍCIO 2019**

#### **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA E SEUS ASPECTOS RELEVANTES**

Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxo operacional, de investimento e de financiamento, e foi elaborada de acordo com a IPC 08.

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, bem como funções e subfunções. 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.

Os campos “Outros ingressos” e “Outros desembolsos” (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades. Geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.

Como Saldo Final do Caixa e Equivalente de Caixa temos o valor de **R\$ 26.728.871,58**, obtido através de uma Geração Líquida de Caixa no Exercício de **R\$ 8.415.687,38**, como resultado positivo dos ingressos em relação aos desembolsos.

O estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais segue o cronograma determinado pelo Poder Executivo Municipal, uma vez que o Poder Legislativo Municipal se subordina, para fins de consolidação das



informações financeiras e contábeis, à Gerência Geral de Contabilidade do Município, responsável pelas alterações do Sistema e, consequentes implantações e determinações de prazos das Unidades Jurisdicionadas (Administração Direta, Indireta e Poder Legislativo). Em tempo, informamos que o Item 12 desta Prestação de Contas apresenta, de forma clara, o atual estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais nos termos do que determina a Portaria STN nº 548/2015.

Luciano Henrique dos Santos  
Diretor de Contabilidade  
CRC 021270/O-8