

**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
<b>Fluxo de Caixa das Atividades das Operações</b>		
<b>Ingressos</b>	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
<b>Desembolsos</b>	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
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>3.168.023,96</b>	<b>656.318,82</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
<b>Ingressos</b>	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
<b>Desembolsos</b>	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
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>	<b>-1.502.196,38</b>	<b>-2.373.621,42</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		

**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
<b>Ingressos</b>	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
<b>Desembolsos</b>	130.739,17	125.744,23
Amortização/Refinanciamento da Dívida	130.739,17	125.744,23
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>	2.536.488,30	2.855.641,56
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>	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
<b>Quadro de Receitas Derivadas e Originárias</b>		
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
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	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
<b>Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas</b>		
<b>Transferências Recebidas</b>		
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
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>40.259.979,84</b>	<b>37.320.051,96</b>
<b>Transferências Concedidas</b>		
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
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		
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
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>37.293.258,38</b>	<b>36.174.467,90</b>
<b>Quadro de Desembolsos de Juros e Encargos da Dívida</b>		
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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
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