

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

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>		
Receitas Derivadas e Originárias	112.625.151,08	95.036.621,59
Transferências Correntes Recebidas	7.258.774,75	3.708.656,85
Outros Ingressos Operacionais	67.410.698,79	65.205.192,26
	37.955.677,54	26.122.772,48
<b>Desembolsos</b>		
Pessoal e Demais Despesas	108.102.797,02	76.630.603,38
Juros e Encargos da Dívida	60.048.115,45	43.979.928,55
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	0,00	0,00
	48.054.681,57	32.650.674,83
	4.522.354,06	18.406.018,21
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>		
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
<b>Ingressos</b>		
Alienação de Bens	55.721,50	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	55.721,50	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		
Aquisição de Ativo Não Circulante	8.761.717,03	2.968.815,07
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	8.761.717,03	2.968.815,07
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
	0,00	0,00
	-8.705.995,53	-2.968.815,07
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>		
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>		
Operações de Crédito	4.020.151,00	1.755.064,44
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	1.000.000,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	3.020.151,00	1.755.064,44
	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		
Amortização/Refinanciamento da Dívida	143.026,95	155.126,96
Outros Desembolsos de Financiamentos	143.026,95	155.126,96
	0,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>	<b>3.877.124,05</b>	<b>1.599.937,48</b>
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>	<b>-306.517,42</b>	<b>17.037.140,62</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	17.755.783,16	14.116.672,63
Caixa e Equivalente de Caixa Final	17.449.265,74	17.755.783,16
<b>Quadro de Receitas Derivadas e Originárias</b>		
Receita Tributária	5.044.935,10	2.876.023,60
Receita de Contribuições	158.496,85	0,00
Receita Patrimonial	1.961.147,57	450.030,97
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	4.170.067,73	2.137.666,72
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>11.334.647,25</b>	<b>5.463.721,29</b>

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
--	--------------------	-----------------------

**Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas**

<b>Transferências Recebidas</b>		
Intergovernamentais da União	51.743.217,29	38.409.132,08
de Estados e Distrito Federal de Municípios	44.455.757,87	33.928.939,00
Intragovernamentais	7.287.459,42	4.480.193,08
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
	0,00	0,00
	15.667.481,50	26.796.060,18
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>67.410.698,79</b>	<b>65.205.192,26</b>

**Transferências Concedidas**

Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função**

Legislativa	1.983.214,75	1.575.453,53
Essencial à Justiça	174.661,06	0,00
Administração	8.258.194,70	6.266.315,30
Assistência Social	2.382.910,08	2.417.081,32
Saúde	14.820.384,11	12.146.739,79
Educação	26.575.855,01	17.978.365,70
Cultura	32.603,73	12.960,73
Urbanismo	189.947,77	49.460,52

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2022

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saneamento	56.004,24	0,00
Gestão Ambiental	3.612.418,45	3.009.446,77
Agricultura	50.278,50	54.660,00
Energia	373.468,30	197.843,98
Transporte	1.161.736,33	116.413,23
Desporto e Lazer	214.931,66	24.639,00
Encargos Especiais	161.506,76	130.548,68
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>60.048.115,45</b>	<b>43.979.928,55</b>

**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
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



L. MACEDO ADMINISTRAÇÃO 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 obtensões 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\$	4.522.354,06
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento...:	R\$	-8.705.995,53
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento..:	R\$	3.877.124,05
- TOTAL..:	R\$	-306.517,42
- Caixa e Equivalente de Caixa Inicial.....:	R\$	17.755.783,16
- Caixa e Equivalente de Caixa Final.....:	R\$	17.449.265,74

  
LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E  
Contador

  
Fábio Pinheiro Cardoso  
PREFEIRO