

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 5

CONSOLIDADO

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		62.610.499,24	62.282.289,46
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	6.154.958,04	7.040.889,25
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	36.937.770,20	33.959.465,27
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		19.517.771,00	21.281.934,94
Ingressos Extra-orçamentários		4.514.228,62	5.995.651,91
Transferências Financeiras Recebidas		15.003.542,38	15.286.283,03
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		60.984.516,59	60.153.339,80
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	40.965.478,67	39.076.140,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	0,00	97.961,88
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	117.536,85	66.239,53
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		19.901.501,07	20.912.998,15
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.897.958,69	5.626.715,12
Transferências Financeiras Concedidas		15.003.542,38	15.286.283,03
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		1.625.982,65	2.128.949,66
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.462.458,24	2.768.483,53
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.462.458,24	2.768.483,53
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)		-2.462.458,24	-2.768.483,53
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.457.168,08	1.638.900,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		3.457.168,08	1.638.900,00
DESEMBOLSOS		899.093,14	887.109,90
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		272.053,96	289.134,70
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		627.039,18	597.975,20
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		2.558.074,94	751.790,10
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		7.801.413,38	7.689.157,15
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.721.599,35	112.256,23
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		9.523.012,73	7.801.413,38

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

2 of 5

CONSOLIDADO

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	4.558.857,20	3.666.769,14
Receita de Contribuições	378.232,30	551.966,90
Outras Receitas Derivadas	0,00	530.772,30
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	49.966,76	84.341,41
Outras Receitas Originárias	830.544,60	1.662.848,07
Remuneração das Disponibilidades	337.357,18	544.191,43
Total das Receitas Derivadas e Originárias	6.154.958,04	7.040.889,25

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	36.937.770,20	33.959.465,27
Intergovernamentais	28.785.257,69	27.199.380,41
da União	16.695.827,75	16.018.928,89
de Estados e Distrito Federal	12.089.429,94	11.180.451,52
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	8.152.512,51	6.760.084,86
Total das Transferências Recebidas	36.937.770,20	33.959.465,27
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	117.536,85	66.239,53
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
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	117.536,85	66.239,53
Total das Transferências Concedidas	117.536,85	66.239,53

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

3 of 5

CONSOLIDADO

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	2.117.523,34	1.621.242,99
ADMINISTRAÇÃO	9.152.704,97	8.823.032,04
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.337.322,53	961.261,54
SAÚDE	13.314.552,92	12.601.573,18
EDUCAÇÃO	11.554.329,46	11.043.696,93
CULTURA	29.029,82	44.872,78
URBANISMO	920.390,56	951.812,60
GESTÃO AMBIENTAL	446.760,70	0,00
AGRICULTURA	252.081,25	121.665,06
COMÉRCIO E SERVIÇOS	8.943,96	0,00
TRANSPORTE	1.642.805,42	2.518.142,04
DESPORTO E LAZER	109.877,47	268.807,42
ENCARGOS ESPECIAIS	79.156,27	120.033,66
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	40.965.478,67	39.076.140,24

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	97.961,88
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	97.961,88

NOTAS EXPLICATIVAS

BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis, das informações de naturezas patrimonial, orçamentária, econômica, financeira, legal, física, social e de desempenho e outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Com vistas a alcançar os vários segmentos da sociedade, e assim proporcionar maior transparência, procurou-se empregar linguagem simples e didática, por meio de tabelas comparativas e demonstrativos contendo análises verticais, horizontais e percentuais.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância aos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP e demais disposições normativas vigentes.

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

4 of 5

CONSOLIDADO

Demonstração dos Fluxos de Caixa – Tem por finalidade apresentar informações sobre os fluxos das transações e eventos que afetaram o caixa do Município ao longo de um determinado período, de forma organizada e estruturada por atividades, permitindo melhor compreensão da articulação entre as diversas demonstrações financeiras. Por meio desta demonstração é possível avaliar as alternativas de investimentos e as razões que provocaram as mudanças da situação financeira do governo, as formas de aplicação do resultado superavitário gerado pelas operações e até mesmo os motivos de eventuais déficits.

Nota nº 01 – Esta Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos: das operações; dos investimentos e dos financiamentos.

Nota nº 02 – APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

ESPECIFICAÇÃO	R\$	VALOR
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR: Caixa	R\$	7.801.413,38
Banco Conta Movimento – Demais Contas		
(+) Acréscimos: RECEITA ORÇAMENTÁRIA	R\$	46.549.896,32
Receita Orçamentária		46.549.896,32
(+) Acréscimos: TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	R\$	15.003.542,38
Transferências Recebidas		15.003.542,38
(+) Acréscimos: RECEITA EXTRA-ORÇAMENTARIA	R\$	8.973.702,28
Restos a Pagar Não Processado		3.480.975,16
Restos a Pagar Processado		977.534,07
Consignações		4.472.209,75
Créditos a Receber		42.983,30
(-) Deduções: DESPESA ORÇAMENTÁRIA	R\$	46.503.900,72
Despesa Orçamentária		46.503.900,72
(-) Deduções: TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	R\$	15.003.542,38
Transferências Concedidas		15.003.542,38
(-) Deduções: DESPESA EXTRA- ORÇAMENTARIA	R\$	7.298.093,50
Restos a Paga Não Processado Pago		749.262,74
Restos a Pagar Processado Pago		1.649.907,6
Consignações		4
Créditos a Receber		4.857.517,89
		41.405,23
(=) Resultado SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	R\$	9.120.363,47
Caixa Banco Conta Movimento – Demais Contas		0,00 9.120.363,47

PREFEITURA MUN. PRESIDENTE MÉDICI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

5 of 5

CONSOLIDADO

Demonstração da movimentação apresentada no Balanço Financeiro.

O saldo para o exercício seguinte disponível em Caixa e Bancos, representando valor de **R\$ 7.801.413,38** (sete milhões, oitocentos e um mil, quatrocentos e treze reais e trinta e oito centavos) concilia com o somatório dos extratos e conciliações bancárias constante no balancete de dezembro de 2018 e corresponde ao valor registrado no Ativo Financeiro do Balanço Patrimonial do exercício de 2018.

Nota nº 03 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O saldo desta conta deve conciliar com o valor da conta Caixa e Equivalentes de Caixa do Balanço Patrimonial.

Quadro 2

DESCRIÇÃO	R\$	VALOR
1.Caixa e Equivalentes de Caixa (BP)	R\$	9.523.012,74
2.Investimentos e Aplicações Financeiras de Renda Fixa e Variável do RPPS (BP)	R\$	0,00
3.Total de Caixa e Equivalentes do (BP) (1+2)	R\$	9.523.012,74
4.Caixa Equivalente de caixa Final (DFC)	R\$	9.523.012,74

Fonte: (BP) - Balanço Patrimonial - (DFC) - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

A referida entidade não Investimentos do RPPS em seu Balanço Patrimonial, por não possuir instituto de Previdência Própria.