

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente em: https://stn.cpa.gov.br/CPPE/validarDoc.aspx?DocId=7176609031336

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		48.200.715,04	27.704.255,88
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		5.439.530,13	1.494.951,22
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.544.202,56	1.415.956,22
Receita de Contribuições		3.055.834,24	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		3.196,69	792,66
Outras Receitas Originárias		106.395,72	37.850,77
Remuneração das Disponibilidades		729.900,92	40.255,67
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	A	31.701.673,17	24.955.301,97
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		11.059.511,74	1.253.901,99
Ingressos Extra-orçamentários		2.697.785,36	1.250.552,22
Transferências Financeiras Recebidas		8.361.726,38	3,36
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		45.248.649,71	26.698.555,57
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	32.230.478,25	17.088.609,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	1.889.853,99	450,30
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		11.128.317,47	9.159.551,61
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.766.591,09	1.221.455,26
Transferências Financeiras Concedidas		8.361.726,38	7.938.096,35
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.952.065,33	1.005.605,04

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		2.150.823,76	1.534.133,36
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.150.823,76	1.534.133,36
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)		-2.150.823,76	-1.534.133,96

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		577.657,33	1.371.854,96
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		577.657,33	1.371.854,96
DESEMBOLSOS		1.144.372,93	604.364,65
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		1.144.372,93	604.364,65
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-566.715,60	767.490,31

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		8.438.876,38	1.203.620,77

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVALEIRO
 Acesse em: <https://stece.leg.br/ep/validaDoc.seam?codigoDocumento=716183531680-5504-8c717260-019909>

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		234.525,97	238.966,66
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		8.673.402,35	1.442.577,33

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		31.701.673,17	24.955.317,77
da União		25.227.640,43	18.276.206,88
de Estados e Distrito Federal		19.997.789,70	13.458.312,06
de Municípios		5.229.850,73	4.817.889,12
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências		0,00	0,00
Outras Transferências		6.474.032,74	6.679.141,89
Total das Transferências Recebidas		31.701.673,17	24.955.317,77
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		1.889.853,99	450.311,09
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		1.889.853,99	450.311,09
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		1.889.853,99	450.311,09

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO
CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2019



Documento Assinado Digitalmente por PAULO EDUARDO PEREIRA DE SAUSANA
 Acesse em: <https://steicepe.tc.br/epm/assinatura/assinatura.aspx?origem=documento&id=531668045144afc71726d91f0903>

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSPORTE		0,00	7.925,00
LEGISLATIVA		1.385.121,78	0,00
ADMINISTRAÇÃO		2.957.148,90	3.109.600,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.798.920,05	124.907,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL		3.612.194,56	0,00
SAÚDE		8.131.345,71	0,00
TRABALHO		16.140,00	26.000,00
EDUCAÇÃO		9.338.941,52	9.588.408,00
CULTURA		1.147.834,38	0,00
URBANISMO		3.094.303,70	2.745.607,00
GESTÃO AMBIENTAL		51.173,34	30.707,00
AGRICULTURA		335.259,02	378.006,00
DESPORTO E LAZER		52.218,49	847.511,00
ENCARGOS ESPECIAIS		309.876,80	229.607,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		32.230.478,25	17.088.605,00

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura Municipal do Município de Machados.

A demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

O fluxo de caixa das operações compreende os ingressos, inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como investimento ou financiamento..

INGRESSOS DAS OPERAÇÕES: Corresponde à receita arrecadada corrente de atividades operacionais, divididas em derivadas e originárias, evidenciando-se a origem e a espécie, considerando-se as respectivas deduções. Inclui a remuneração das disponibilidades e as transferências intragovernamentais e intergovernamentais.

INGRESSOS		
Descrição	2019	2018
Outros Ingressos Operacionais	48.200.715,04	27.704.215,08
Total	48.200.715,04	27.704.215,08

TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS: Reflete as movimentações de recursos financeiros que não representam arrecadação ou aplicação direta.

DESEMBOLSO DAS OPERAÇÕES: Correspondem à despesa orçamentária paga de atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal e outras despesas corrente por função (exceto encargos especiais), os juros e encargos sobre a dívida e as transferências, incluindo o pagamento dos restos a pagar.

DESEMBOLSOS		
Descrição	2019	2018
Despesa Executada	32.230.478,25	17.088.699,65
Transferências Concedidas.	1.889.853,99	450.369,51
Outras Saídas Operacionais	11.128.317,47	9.159.525,91
Total	45.248.649,71	26.698.595,07

DESEMBOLSO DE INVESTIMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com investimentos e inversões financeiras, incluindo o pagamento dos restos a pagar. As concessões de empréstimos e financiamentos figurarão em linha específica neste grupo.



DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO		
Descrição	2019	2018
Aquisição de Ativo não circulante	2.150.823,76	1.534.133,96
Total	2.150.823,76	1.534.133,96

DESEMBOLSO DE FINANCIAMENTO: Corresponde à despesa orçamentária paga com amortização e refinanciamento da dívida, incluindo pagamento dos restos a pagar processados e não processados referente à amortização e refinanciamento da dívida.

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA: Apuração do fluxo de caixa, trás os valores que ficaram em bancos, o valor do caixa para o exercício de 2019 foi R\$ 1.972.882,54, esse valor pode ser conferido nos demais balanços.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2019	2018
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	3.119.956,43	1.005.620,01
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	-2.150.823,76	-1.534.133,96
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	-566.715,60	767.490,31
GERAÇÃO LIQ DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	402.417,07	238.976,36
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	8.438.876,38	1.203.620,77
Caixa e Equivalente de Caixa Final	8.673.402,35	1.442.597,13

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura Municipal do Município de Machados, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Argemiro Cavalcanti Pimentel
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador