



FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Ingressos | 33.568.848,50 | 34.713.691,88 |
| Receitas derivadas e originárias | 4.445.123,22 | 3.932.843,15 |
| Transferências correntes recebidas | 27.366.756,70 | 26.537.575,13 |
| Outros ingressos operacionais | 1.756.968,58 | 4.243.273,60 |
| Desembolsos | 29.581.556,99 | 29.116.853,19 |
| Pessoal e demais despesas | 29.115.441,87 | 28.405.974,14 |
| Juros e encargos da dívida | 51.417,22 | 52.328,44 |
| Transferências concedidas | 414.697,90 | 658.550,61 |
| Outros desembolsos operacionais | 0,00 | 0,00 |
| Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I) | 3.987.291,51 | 5.596.838,69 |

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Ingressos | 53.349,04 | 203.497,06 |
| Alienação de bens | 46.778,32 | 194.150,00 |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 6.570,72 | 9.347,06 |
| Outros ingressos de investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 6.921.406,50 | 3.685.472,90 |
| Aquisição de ativo não circulante | 6.919.029,54 | 3.685.472,90 |
| Concessão de empréstimos e financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de investimentos | 2.376,96 | 0,00 |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II) | -6.868.057,46 | -3.481.975,84 |

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Ingressos | 2.142.990,95 | 0,00 |
| Operações de crédito | 2.142.990,95 | 0,00 |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de capital recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 322.279,11 | 295.662,17 |
| Amortização /Refinanciamento da dívida | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de financiamentos | 322.279,11 | 295.662,17 |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III) | 1.820.711,84 | -295.662,17 |

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) | -1.060.054,11 | 1.819.200,68 |
| Caixa e Equivalentes de caixa inicial | 5.760.921,93 | 3.937.523,25 |
| Caixa e Equivalente de caixa final | 4.700.867,82 | 5.756.723,93 |



RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | | |
| Receita Tributária | 3.730.980,37 | 3.246.734,81 |
| Receita de Contribuições | 201.375,14 | 431.734,39 |
| Receita Patrimonial | 127.671,67 | 100.960,02 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 7.165,73 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 89.144,07 | 21.100,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | 295.951,97 | 125.148,20 |
| Total das Receitas Derivadas e Originárias | 4.445.123,22 | 3.932.843,15 |



TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Intergovernamentais | 18.828.739,62 | 18.716.014,30 |
| da União | 11.774.974,66 | 11.730.085,78 |
| de Estados e Distrito Federal | 7.053.764,96 | 6.978.427,01 |
| de Municípios | 0,00 | 7.501,51 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências recebidas | 8.538.017,08 | 7.821.560,83 |
| Total das Transferências Recebidas | 27.366.756,70 | 26.537.575,13 |

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------|
| Intergovernamentais | 52.296,80 | 59.973,12 |
| a União | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | 52.296,80 | 59.973,12 |
| a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | 362.401,10 | 598.577,49 |
| Total das Transferências Concedidas | 414.697,90 | 658.550,61 |



DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Legislativa | 1.202.985,67 | 1.196.473,64 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 2.981.297,31 | 3.280.621,87 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 1.049.440,98 | 852.348,83 |
| Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 6.777.573,61 | 6.825.021,84 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 10.838.634,61 | 10.063.723,88 |
| Cultura | 140.366,59 | 91.066,02 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 2.323.514,35 | 1.771.970,50 |
| Habitação | 75.250,88 | 21.783,55 |
| Saneamento | 936.643,49 | 711.196,24 |
| Gestão Ambiental | 103.362,78 | 81.126,48 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 1.111.360,36 | 936.392,12 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 50.088,15 | 44.485,70 |
| Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| Energia | 268.840,34 | 564.537,60 |
| Transporte | 157.608,14 | 622.977,40 |
| Desporto e Lazer | 513.218,92 | 732.481,19 |
| Encargos Especial | 585.255,69 | 609.767,28 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 29.115.441,87 | 28.405.974,14 |



JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 51.417,22 | 52.328,44 |
| 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 | 51.417,22 | 52.328,44 |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIO 2019

NOTA 1 – APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos 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 sub funções. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extra orçamentária 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 a 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 extra orçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.

NOTA 2 – CONTEXTO OPERACIONAL: A DFC foi 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, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intra orçamentários. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantém compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.

NOTA 3 – FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS: os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida e as transferências concedidas. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R\$ 3.987.291,51, contribuindo positivamente para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. O detalhamento das receitas originárias e derivadas, das transferências recebidas e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme a 7ª edição do MCASP.

NOTA 4 – FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO: os ingressos são oriundos de receitas de capital de alienação de ativos e da amortização de empréstimos e financiamentos concedidos. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis, títulos de crédito, títulos representativos de capital e constituição ou aumento de capital de empresas), e as concessões de empréstimos e financiamentos. No exercício de 2019, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 6.868.057,46, contribuindo negativamente para a geração líquida de caixa.

NOTA 5 – FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO: compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito. Os desembolsos são decorrentes da amortização e refinanciamento da dívida. O resultado desse fluxo foi positivo de R\$ 1.820.711,84.