

PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2017

1 de 3

ISOI.ADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		57.902.365,20	57.728.347,80
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	11-C	2.035.671,06	1.983.023,73
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	21-C	51.057.684,20	50.422.979,49
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		4.809.009,94	5.322.344,58
Ingressos Extra-orçamentários		4.346.797,34	5.312.404,30
Transferências Financeiras Recebidas		462.212,60	9.940,28
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		50.694.481,10	58.091.010,77
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	31-C	32.169.981,48	36.088.224,42
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	41-C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	21-C	5.363.166,49	5.342.065,82
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		13.161.333,13	16.660.720,53
Desembolsos Extra-Orçamentários		3.643.435,60	4.714.548,10
Transferências Financeiras Concedidas		9.517.897,53	11.946.172,43
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		7.207.884,10	-362.662,97
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		1.926.197,22	1.203.753,58
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.926.197,22	1.203.753,58
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)		-1.926.197,22	-1.203.753,58
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		59.558,04	1.012.114,10
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		59.558,04	1.012.114,10
DESEMBOLSOS		944.944,84	599.120,81
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		944.944,84	599.120,81
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-885.386,80	412.993,29
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		594.358,78	1.747.782,04
(+) GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		4.396.300,08	-1.153.423,26
(-) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		4.990.658,86	594.358,78

PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2017

2 de 3

ISOI.ADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	1.462.912,29	1.197.605,11
Receita de Contribuições	26.780,99	10.010,03
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	5.027,76	43.919,51
Outras Receitas Originárias	239.954,46	553.023,95
Remuneração das Disponibilidades	300.995,56	178.465,13
Total das Receitas Derivadas e Originárias	2.035.671,06	1.983.023,73

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	51.057.684,20	50.422.979,49
Intergovernamentais	32.301.342,43	30.710.033,26
da União	24.185.873,76	23.261.654,80
de Estados e Distrito Federal	8.115.468,67	7.448.378,46
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	18.756.341,77	19.712.946,23
Total das Transferências Recebidas	51.057.684,20	50.422.979,49
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	5.363.166,49	5.342.065,82
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)	5.363.166,49	5.342.065,82
Outras Deduções de Receita (Renúncia, Rest, Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	5.363.166,49	5.342.065,82

PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
JANEIRO A DEZEMBRO

Orçamento Programa - Exercício de 2017

3 de 3

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI

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

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ESSENCIAL À JUSTIÇA	253.960,69	288.532,67
ADMINISTRAÇÃO	2.540.065,24	3.017.356,48
PREVIDÊNCIA SOCIAL	818.333,25	1.226.161,72
EDUCAÇÃO	22.936.426,14	24.264.427,04
CULTURA	982.164,93	1.294.937,50
URBANISMO	2.857.532,52	3.325.770,20
AGRICULTURA	1.096.460,74	1.911.511,28
TRANSPORTE	610.160,91	637.040,78
DESPORTO E LAZER	74.877,06	122.486,75
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	32.169.981,48	36.088.224,42

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	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

PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI

Demonstrativo de Fluxo de Caixa

NOTA EXPLICATIVA

NOTAS EXPLICATIVAS A DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – DFC EXERCÍCIO DE 2017

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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 subfunções. 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 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 extraorçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.