



**AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS
SERVIDORES**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2019

Resolução TC nº 67/2019 ANEXO VI – Item 07
(Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64)

**NOTAS EXPLICATIVAS DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA E SEUS
ASPECTOS RELEVANTES**

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.



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Em R\$

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		77.677.726,55	76.734.838,75
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		-	-
Receita de Contribuições		-	-
Receita Patrimonial		-	-
Receita Agropecuária		-	-
Receita Industrial		-	-
Receita de Serviços		31.931.401,24	30.768.690,04
Remuneração das Disponibilidades		117.537,83	109.486,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		2.978,51	23.544,29
Transferências Recebidas		-	-
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		45.625.808,97	45.833.118,42
Valores Restituíveis		139.054,64	-
Obrigações Financeiras/Terceiros		3.438.263,58	4.247.805,29
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		42.025.720,67	41.585.313,13
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		22.770,08	-
Desembolsos		82.672.686,76	76.095.660,59
Pessoal e Demais Despesas		71.834.659,64	69.318.118,02
Juros e Encargos da Dívida		-	-
Transferências Concedidas		2.086.655,65	2.145.101,64
Demais Juros e Encargos da Dívida		-	-
Outros Desembolsos Operacionais		8.751.371,47	4.632.440,93
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		3.490,16	355.429,26
Valores Restituíveis		-	-
Baixa de Obrigações Financeiras/Terceiros		4.203.396,61	4.277.011,67
Transferências Financeiras Concedidas		-	-
Transferências Financeiras Recebidas		189.809,75	-
Demais Variações Patrimoniais a Apropriar		4.354.674,95	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		(4.994.960,21)	639.178,16
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		31.875.309,95	33.283.383,39
Alienação de Bens		-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		-	-
Outros Ingressos de Investimentos		31.875.309,95	33.283.383,39
Desembolsos		31.862.979,43	33.731.914,22
Aquisição de Ativo Não Circulante		153.145,61	89.078,70
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		-	-
Outros Desembolsos de Investimentos		-	3.286,00
Demais Desembolsos de Investimentos		31.709.833,82	33.639.549,52
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		-	-
Outros Desembolsos		31.709.833,82	33.639.549,52
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		12.330,52	(448.530,83)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		-	-
Operações de Crédito		-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		-	-
Outros Ingressos de Financiamentos		-	-
Desembolsos		-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida		-	-
Outros Desembolsos de Financiamentos		-	-
Demais Desembolsos de Financiamentos		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamento de Restos a Pagar Processados		-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(4.982.629,69)	190.647,33
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		6.535.695,77	6.345.048,44
Caixa e Equivalente de Caixa Final		1.553.066,08	6.535.695,77

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 06/04/2020 12:00:02



QUADROS ANEXOS DA DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	-	-
da União	-	-
de Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras transferências recebidas	-	-
Total das Transferências Recebidas	-	-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	1.843,64
a União	-	1.843,64
a Estados e Distrito Federal	-	-
de Municípios	-	-
a Consórcios Públicos	-	-
Intragovernamentais	2.086.655,65	2.143.258,00
Outras transferências concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	2.086.655,65	2.145.101,64

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	5.854.481,87	4.131.924,32
Saúde	65.980.177,77	65.186.193,70
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	71.834.659,64	69.318.118,02

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

ESPECIFICAÇÃO	Em R\$	
	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos Da Dívida	-	-