

TAQUARUSSU
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE TAQUARUSSU
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2019

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

25/03/2020

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2019 | 2018 |
|-----|--|------|---------------|---------------|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 16.067.855,08 | 15.716.752,71 |
| 2 | Ingressos | 0 | 7.875.133,74 | 7.881.201,75 |
| 3 | Receita Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 22.163,09 | 33.162,57 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 610,00 | 400,00 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 2.081.922,72 | 2.385.805,85 |
| 12 | Outros ingressos operacionais | 0 | 5.770.437,93 | 5.461.833,33 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 8.192.721,34 | 7.835.550,96 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 7.430.098,49 | 7.094.518,43 |
| 15 | Juros e encargos da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 762.622,85 | 741.032,53 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | - 317.587,60 | 45.650,79 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | 490.696,14 | 577.861,90 |
| 20 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros ingressos de investimento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 490.696,14 | 577.861,90 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 490.696,14 | 577.861,90 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 490.696,14 | - 577.861,90 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 0,00 | 594.979,90 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 594.979,90 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 594.979,90 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 0,00 | 594.979,90 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | - 808.283,74 | 62.768,79 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 1.647.800,14 | 1.585.031,35 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 839.516,40 | 1.647.800,14 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2019 | 2018 |
|-----|--|--------------|--------------|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 2.081.922,72 | 2.385.805,85 |
| 42 | Intergovernamentais | 2.081.922,72 | 2.385.805,85 |
| 43 | da União | 914.423,55 | 1.021.476,80 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 1.167.499,17 | 1.364.329,05 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Outras transferências correntes recebidas | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Total das Transferências Correntes Recebidas | 2.081.922,72 | 2.385.805,85 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|-------------------------------------|------|------|
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Total das Transferências Concedidas | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2019 | 2018 |
|-----|--|--------------|--------------|
| 57 | Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Administração | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Saúde | 7.430.098,49 | 7.094.518,43 |
| 67 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Educação | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Cultura | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Habitação | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Indústria | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 7.430.098,49 | 7.094.518,43 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2019 | 2018 |
|-----|--|------|------|
| 86 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

Nota Explicativa

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

O relatório de fluxo de caixa é segmentado em três grandes áreas:

I - Atividades Operacionais;

II - Atividades de Investimento;

III - Atividades de Financiamento.

As Atividades Operacionais são explicadas pelas receitas e gastos ligados com o capital circulante líquido da entidade.

As Atividades de Investimento são os gastos efetuados no Realizável a Longo Prazo, em Investimentos, no Imobilizado ou no Intangível, bem como as entradas por venda dos ativos registrados nos referidos subgrupos de contas.

As Atividades de Financiamento são os recursos obtidos do Passivo Não Circulante e do Patrimônio Líquido. Devem ser incluídos aqui os empréstimos e financiamentos de curto prazo. As saídas correspondem à amortização destas dívidas.

Com relação ao DFC, destacamos o seguinte:

Atividades Operacionais: No decorrer do exercício houveram ingressos no montante de R\$ 7.875.133,74 resultantes de Transferências Intergovernamentais do Estado e da União, de Repasse Financeiro Recebido da Prefeitura Municipal além de Remuneração de Aplicações Financeiras dos saldos das contas bancárias do FMS. Os desembolsos somaram R\$ 8.192.721,34 decorrentes das atividades operacionais de pagamentos de pessoal e demais despesas correntes; destarte restando um caixa líquido negativo no valor de R\$ 317.587,60.

Nas Atividades de Investimento identificamos um desembolso para a aquisição de ativos no valor de R\$ 490.696,14. Ressalta-se que esse ativo fora baixado e transferido para a entidade prefeitura por se tratar de ativo não circulante, ou seja, ativo imobilizado, por isso o saldo negativo.

Já nas Atividades de Financiamento não houve movimentação.

Vale destacar ainda que na Apuração do Fluxo de Caixa do período, o Caixa e Equivalente de Caixa Final, advém do saldo do caixa líquido das atividades operacionais, nesse caso R\$ 317.587,60 negativos, somado ao Saldo também negativo das Atividades de Investimento R\$ 490.696,14, deduzidos do saldo transportado do exercício anterior ou "caixa e equivalente de caixa inicial" de R\$ 1.647.800,14, que por fim perfazem a quantia de R\$ 839.516,40, transportados para o exercício seguinte.