



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS

CONFIRMAÇÃO DE ENTREGA DA REMESSA DO MÓDULO:  
DCASP/I - PRODUCAO

IDENTIFICAÇÃO DA REMESSA

<b>CNPJ do declarante:</b> 20921664000109	<b>Município Declarante:</b> LUZ	<b>Mês de</b> -
<b>Órgão/Entidade:</b> Câmara Municipal de Luz		
<b>Exercício:</b> 2021	<b>Número do protocolo:</b> 31110030178421	<b>Data e hora de recebimento:</b> 31/03/2022 - 10:25
<b>Chave de verificação:</b> 244893461		

A prestação de contas foi recebida pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, porém, só será aceita após a conclusão com sucesso do procedimento dos documentos encaminhados.

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### DCASP ISOLADA CÂMARA MUNICIPAL DE LUZ-MG

#### EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

#### NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Câmara Municipal de Luz, Estado de Minas Gerais, possui a seguinte estrutura administrativa e organizacional:

001 – Legislativo

002 – Secretaria

003 – Serviços Gerais

#### NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância aos dispositivos legais que regulam o tema, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidades aplicadas ao setor público (NBCASP), as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) e as demais disposições normativas vigentes, como exemplo as Instruções Normativas 03/2015 e 04/2017 do TCE-MG e também os leiautes dos módulos Acompanhamento Mensal e Balancete Contábil, postados no Portal TCE-MG SICOM.

#### NOTA 3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, de acordo com a IPC 07, de autoria da Secretaria do Tesouro Nacional, demonstra as receitas e despesas previstas/fixadas em confronto com as realizadas.

O Balanço Orçamentário não apresenta receitas, por se tratar de transferências financeiras advindas do Poder Executivo. Quanto à despesa, tem as mesmas demonstradas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

Os valores referentes ao refinanciamento da dívida mobiliária e de outras dívidas constam, destacadamente, no demonstrativo, mas por se tratar de Câmara Municipal os seus valores são zero.

Também compõem o balanço orçamentário dois quadros demonstrativos de execução de Restos a Pagar, sobre os quais pode ser observada que não houve inscrição em **Restos a Pagar Processados** e em **Restos a Pagar Não Processados inscrito o valor de R\$ 36.234,90**. Entende-se por R.P. Processados aqueles em que o estágio de Liquidação da despesa já tenha ocorrido, ou seja, houve a verificação do direito líquido e certo do

credor. Entende-se por R.P. não Processados aqueles em que o estágio de Liquidação da despesa ainda não ocorreu, ficando tal confirmação para o exercício seguinte.

### **Receitas e Despesas**

As receitas orçamentárias são iguais a zero e as despesas foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os detalhamentos previstos na DISCRIMINAÇÃO DAS NATUREZAS DE RECEITA COMPATIBILIZADA COM AS FONTES DE RECURSOS, expedida pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, levando em consideração o Plano de Contas aplicado ao setor público, devidamente relacionado com as contas correntes relacionadas com as receitas e despesas, sendo para as receitas as rubricas devidamente codificadas e para as despesas o relacionamento com os órgãos, unidades, dotações orçamentárias completas e fontes de recursos.

### **NOTA 4 – BALANÇO FINANCEIRO**

De acordo com a Instrução de Procedimento contábil (IPC) 07, o Balanço Financeiro evidencia os ingressos extraorçamentários e as transferências financeiras e as despesas orçamentárias, bem como os dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

Neste Balanço Financeiro de 2021 pode ser observada a transferência financeira recebida do Poder Executivo no valor de **R\$ 2.200.000,00**, cuja aplicação foi destinada à manutenção do Poder Legislativo, nos termos do art. 29-A da Constituição da República. Assim também se contabilizou o repasse financeiro concedido ao Poder Executivo no valor de **R\$ 861.478,08**, referente a devolução de sobras de caixa dos duodécimos de 2021.

### **NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial foi apresentado nos padrões exigidos pela Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04, de autoria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN). É a demonstração contábil que evidencia a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

O Balanço Patrimonial é composto por quatro quadros demonstrativos, sendo: Quadro Principal; Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes; Quadro das Contas de Compensação; e quadro do Superávit/ Déficit Financeiro.

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

**5.1 Ativo** – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

**5.2. Passivo** – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

**5.3. Patrimônio Líquido** – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos. O valor do Patrimônio Líquido no valor de **R\$ 723.404,86** comprova que o Ativo patrimonial superou o Passivo no referido montante.

**5.4. Contas de Compensação** – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio, sendo que na Câmara Municipal de Luz não existem saldos em 31/12/2020 e 31/12/2021 nessas contas.

## **5.5. Esclarecimentos de valores nas contas**

### **5.5.1. Caixa e Equivalente de Caixa**

Saldo em conta corrente e conta-aplicação nº 14-4 na Caixa Econômica Federal, Banco 104, agência 1747, Luz-MG, sendo **R\$ 37.738,14** em aplicação financeira na data de 31/12/2021, valor esse que, após o pagamento de Restos a Pagar Processados; Não Processados e do Passivo Circulante sobrarão R\$ 1.470,05. Assim, a Mesa Diretora 2021-2022 deixou em Equivalente de Caixa o montante necessário para cobrir as Despesas de curto prazo a serem liquidadas e pagas em 2022.

### **5.5.2. Créditos de Curto Prazo**

Os Créditos de Curto Prazo no montante de R\$ 8.739,34 referem-se a repasse a maior para a Prefeitura Municipal de Luz de rendimentos de aplicação financeira, no importe de R\$ 800,00; Salário-Família pago a maior no valor de R\$ 759,08 e Empréstimo Consignado Caixa Federal não descontado no valor de R\$ 7.180,26, ambos aguardando apuração analítica visando a certificação do Crédito a Curto Prazo, conforme Princípio Contábil da Prudência.

### **5.5.3. Ativo Não Circulante**

#### **5.5.3.1. Imobilizado**

O Ativo Imobilizado está avaliado segundo seu custo de aquisição, ou seja, valor histórico. Compõe a conta de Ativo Imobilizado os bens móveis e os bens imóveis. Com o advento das novas normas de contabilidade, o ingresso no ativo imobilizado passou a ter a sua origem na liquidação de despesas de capital a exemplo 44.90.51, 44.90.52 e 44.90.61, num total de **R\$ 651.993,71** em 31/12/2020 e **R\$ 681.755,68** em 31/12/2021.

5.5.3.2. Intangível

A Câmara Municipal de Luz não tem registros atuais relacionados com ativos intangíveis.

5.5.3.3. Depreciação, Amortização e Exaustão

Os bens adquiridos tiveram o cálculo da depreciação e foram reavaliados, o que para o nosso município tem o prazo inicial de exigência a partir de 01/01/2021 por se tratar de município com menos de 50 mil habitantes, conforme o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, nos termos da Portaria nº 548 da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), de 24 de setembro de 2015. No entanto, há que se ressaltar que a partir do exercício de 2019 a Câmara Municipal de Luz realizou os cálculos de reavaliação de bens do ativo permanente, bem como continuou com os cálculos das depreciações, essas últimas calculadas desde 01/01/2018.

PCP (de acordo com as regras das NBC TSP e do MCASP vigentes)	Entes da Federação	Preparação de sistemas e outras providências de implantação (até)	Obrigatoriedade dos registros contábeis (a partir de)	Verificação pelo Siconfi (a partir de)
<b>7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)</b>	União <sup>(1)</sup>	Imediato	Imediato	2017 (Dados de 2016) <sup>(2)</sup>
	DF e Estados	31/12/2018	01/01/2019	2020 (Dados de 2019)
	Municípios com <u>mais</u> de 50 mil habitantes	31/12/2019	01/01/2020	2021 (Dados de 2020)
	Municípios com <u>até</u> 50 mil habitantes	31/12/2020	01/01/2021	2022 (Dados de 2021)
<b>8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável</b>	União	31/12/2018	01/01/2019	2020 (Dados de 2019)
	DF e Estados	31/12/2021	01/01/2022	2023 (Dados de 2022)
	Municípios <u>acima</u> de 50 mil habitantes	31/12/2022	01/01/2023	2024 (Dados de 2023)
	Municípios com <u>até</u> 50 mil habitantes	31/12/2023	01/01/2024	2025 (Dados de 2024)
<b>9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP)</b>	União	31/12/2020	01/01/2021	2022 (Dados de 2021)
	DF e Estados	31/12/2021	01/01/2022	2023 (Dados de 2022)
	Municípios <u>acima</u> de 50 mil habitantes	31/12/2022	01/01/2023	2024 (Dados de 2023)
	Municípios com <u>até</u> 50 mil habitantes	31/12/2023	01/01/2024	2025 (Dados de 2024)

<sup>(1)</sup> A União já implementou as rotinas deste item.

<sup>(2)</sup> A verificação das rotinas já é observada pelo Siafi.

Figura 1. Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais

### 5.6. Passivo Circulante

5.6.1. Demais Obrigações a Curto Prazo: total de R\$ 33,19 assim detalhado:

ISSQN a Recolher – Prefeitura de Luz	33,19
--------------------------------------	-------

### 5.7. Passivo Não Circulante

A Câmara Municipal de Luz tem uma dívida junto à Prefeitura Municipal de Luz referente parcelamento previdenciário (INSS) com a PGFN – Procuradoria Geral da Fazenda Nacional cujo montante em 31/12/2021 é de **R\$ 24.875,11**, sendo que as parcelas são debitadas no FPM do Município e, posteriormente, descontadas mensalmente no duodécimo da Câmara, tendo sido pagos R\$ 5.295,21 no exercício de 2021.

### 5.8. Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes – Lei 4.320/64

Este quadro considera o critério adotado pela Lei 4.320/64 em que apura o superávit (ou déficit) financeiro para efeito de fonte de recursos para créditos adicionais. Logo, ele leva em consideração as contas com saldos devidamente identificadas pelo atributo “F”, nos termos propostos pela normatização. Logo, este valor de superávit financeiro de R\$ 10.239,39 é a diferença entre o Ativo Financeiro R\$ 46.477,48 e o Passivo Financeiro R\$ 36.238,09 sendo: R\$ 36.234,90 de Restos a Pagar Não Processados e R\$ 33,19 de Passivo Circulante Demais Obrigações de CP.

ATIVO	R\$	PASSIVO	R\$
Ativo Financeiro	46.477,48	Passivo Financeiro	36.268,09
Ativo Permanente	681.835,68	Passivo Permanente	24.875,11
		<b>SUBTOTAL</b>	<b>61.143,20</b>
		Saldo Patrimonial	667.169,96
<b>TOTAL</b>	<b>728.313,16</b>	<b>TOTAL</b>	<b>728.313,16</b>

Quadro 1 – Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes – Lei 4.320/64

### 5.9. Quadro das contas de compensação – Lei 4.320/64

Este quadro considera todas as contas da Classe 8 do Plano de Contas aplicado ao setor público (PCASP) de Atos Potenciais em que o saldo é diferente de zero, ou seja, os Atos Potenciais destacados ainda têm saldos a executar. Neste caso, os ativos estão relacionados com os direitos dos contratos e convênios ou mesmo garantias devidas a administração, enquanto os passivos são aqueles em que os saldos destes mesmos instrumentos se referem a obrigações da administração. A Câmara Municipal de Luz não possui Atos Potenciais Ativos nem Atos Potenciais Passivos em 2021.

### 5.10. Quadro do superávit/déficit financeiro

Este quadro considera todas as contas 821110000 Disponibilidade por destinação de Recursos, segregadas por fonte/destinação de recursos, nos moldes exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – TCEMG, por ser o órgão fiscalizador ao qual este Município é jurisdicionado. Algumas contas contêm déficits e outras superávits, mas no cômputo global elas representam a diferença entre o Ativo e o Passivo Financeiro apontado pelo Quadro 1, referente a Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes, ou seja, o valor superavitário de **R\$ 7.939,34 em 31/12/2020 e R\$ 10.239,39 em 31/12/2021.**

<b>QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO</b>		
<b>FONTES DE RECURSOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
1.00 Recursos Ordinários do Exercício Corrente	10.239,39	7.939,34
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>10.239,39</b>	<b>7.939,34</b>

#### Quadro 2 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

A apuração do quadro do superávit/déficit: SUPERÁVIT FINANCEIRO corresponde a uma relação positiva - superávit (ou relação negativa – DÉFICIT FINANCEIRO) entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro. Considerando que o TCEMG exigiu nova conta para tal controle, ou seja, a conta 8291.0.00.00 no lugar de 8211.1.00 é possível ver o destaque da movimentação das duas contas, de acordo com o exercício anterior e atual. Cabe ressaltar que a conta 8211.1.00.00 compreende o valor das disponibilidades de recursos a utilizar durante o exercício; enquanto a conta 8291.0.00 recepciona o registro do valor das disponibilidades de recursos a utilizar no encerramento do exercício.

Esta alteração está confirmada e publicada no link abaixo:

<https://portalsicom1.tce.mg.gov.br/tabelas/plano-de-contas-contabil-2021/>

## **NOTA 6 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

A Demonstração das Variações Patrimoniais é elaborada a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente, demonstradas por meio de resultado das classes 3 e 4 do Plano de Contas aplicado ao setor público.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas (Classe 4) e diminutivas (Classe 3). O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

O Resultado de R\$ 57.722,02 é a diferença entre as Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 2.199.596,35 e as Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ 2.141.874,33.

## **NOTA 7 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Nos termos da Instrução de Procedimento Contábil (IPC) 08, a Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

Foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregadas nos fluxos de operações, de investimentos e de financiamentos. A soma dos três fluxos corresponde à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalente de Caixa do exercício atual com o mesmo saldo apontado no exercício anterior.

Visa a demonstração da liquidez em cada um dos fluxos de caixa, em que são incluídos os restos a pagar. O valor do fluxo de caixa é a diferença entre os ingressos e os desembolsos de cada um dos fluxos, o que conforme o Demonstrativo desta Câmara Municipal de Luz, pode observar o seguinte resultado no exercício de 2021:

- (+) Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais: R\$ 61.495,81
- (+) Fluxo de Caixa Líquido de Investimentos: (R\$ 29.761,97)
- (+) Fluxo de Caixa Líquido de financiamento: (5.295,21)
- (=) Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: R\$ 26.438,63

Caixa e Equivalentes de Caixa inicial 31/12/2020: R\$ 11.299,51  
Caixa e Equivalentes de Caixa final 31/12/2021: R\$ 37.738,14

## **NOTA 8 – RESPONSABILIDADE DA GESTÃO**

No exercício financeiro de 2021 a responsabilidade da gestão da Câmara Municipal de Luz ficou por conta do Vereador **NILO NÉZIO VELOSO DE MORAIS, CPF nº 557.615.006-63, eleito Presidente da Câmara Municipal para a Gestão 2021-2022.**

Estas são as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do exercício financeiro de 2021 da Câmara Municipal de Luz.



Luz (MG), 31 de março de 2022

---

**NILO NÉZIO VELOSO DE MORAIS**  
CPF – 557.615.006-63  
Presidente

---

**ROBERTO MAGNER DE CARVALHO**  
CPF – 694.981.056-34  
Contador – CRC/MG nº 052.588/O-5  
Assessor Contábil  
Câmara Municipal de Luz-MG

LUZ CAMARA  
MUNICIPAL:20  
921664000109

Assinado de forma digital por LUZ CAMARA  
MUNICIPAL:20921664000109  
DN: c=BR, st=MG, l=LUZ, o=ICP-Brasil,  
ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,  
ou=RFB e-CNPJ A3, ou=AR BRASID  
CERTIFICADORA DIGITAL, ou=Presencial,  
ou=20380623000144, cn=LUZ CAMARA  
MUNICIPAL:20921664000109  
Dados: 2022.03.31 08:30:12 -03'00'  
Versão do Adobe Acrobat Reader: 2022.001.20085

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	46.557,48	19.238,85	PASSIVO CIRCULANTE	33,19	674,61
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	37.738,14	11.299,51	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	2,48
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	8.739,34	7.939,34	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	33,19	672,13
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	80,00	0,00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	24.875,11	24.875,11
ATIVO NÃO CIRCULANTE	681.755,68	651.993,71	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR	24.875,11	24.875,11
IMOBILIZADO	681.755,68	651.993,71	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>24.908,30</b>	<b>25.549,72</b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
			RESULTADOS ACUMULADOS	703.404,86	645.682,84
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	57.722,02	-20.805,53
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	645.682,84	666.488,37
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>703.404,86</b>	<b>645.682,84</b>
<b>TOTAL</b>	<b>728.313,16</b>	<b>671.232,56</b>	<b>TOTAL</b>	<b>728.313,16</b>	<b>671.232,56</b>
ATIVO FINANCEIRO	46.477,48	19.238,85	PASSIVO FINANCEIRO	36.268,09	11.299,51
ATIVO PERMANENTE	681.835,68	651.993,71	PASSIVO PERMANENTE	24.875,11	24.875,11
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>667.169,96</b>	<b>635.057,94</b>

## COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	108.045,54	0,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	108.045,54	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>108.045,54</b>	<b>0,00</b>

## DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ORDINÁRIA	10.209,39	15.878,68
VINCULADA	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.209,39</b>	<b>15.878,68</b>

## FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>INGRESSOS</b>	<b>1.867.440,22</b>	<b>1.379.147,90</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	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	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Transferências recebidas	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
dos Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
do Município	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	0,00	0,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	0,00	0,00
<b>OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS</b>	<b>1.867.440,22</b>	<b>1.379.147,90</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>1.805.944,41</b>	<b>1.359.778,32</b>
<b>PESSOAL E DEMAIS DESPESAS</b>	<b>1.073.719,63</b>	<b>1.359.778,32</b>
LEGISLATIVA	1.073.719,63	1.359.778,32
<b>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>	<b>732.224,78</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>61.495,81</b>	<b>19.369,58</b>

## FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>29.761,97</b>	<b>14.014,00</b>
Aquisição de Ativos Não Circulante	29.761,97	14.014,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>-29.761,97</b>	<b>-14.014,00</b>

## FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>INGRESSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de Créditos	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>5.295,21</b>	<b>3.934,30</b>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	5.295,21	3.934,30
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>	<b>-5.295,21</b>	<b>-3.934,30</b>

## APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	26.438,63	1.421,28
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	11.299,51	9.878,23
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	37.738,14	11.299,51



## ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

<u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>10.624,90</b>	<b>10.624,90</b>	<b>10.624,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

<u>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</u>	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	2,48	2,48	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2,48	2,48	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2,48</b>	<b>2,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimentação no Exercício		Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>10.627,38</b>	<b>36.234,90</b>	<b>10.627,38</b>	<b>36.234,90</b>
Restos a Pagar Não Processados	10.624,90	36.234,90	10.624,90	36.234,90
Restos a Pagar Processados	2,48	0,00	2,48	0,00
<b>SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>5.295,21</b>	<b>5.295,21</b>	<b>0,00</b>
PREFEITURA MUNICIPAL DE LUZ	0,00	5.295,21	5.295,21	0,00
<b>DEPÓSITOS</b>	<b>672,13</b>	<b>210.779,89</b>	<b>211.418,83</b>	<b>33,19</b>
ACORDO PROCESSO JUDICIAL	0,00	498,60	498,60	0,00
APLICACAO FINANCEIRA PREFEITURA	0,00	8.240,22	8.240,22	0,00
EMPRESTIMO CEF ( DIVIDA FLUTUANTE )	619,13	0,00	619,13	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNADO CEF	0,00	21.924,90	21.924,90	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNADO CREDILUZ	0,00	36.096,68	36.096,68	0,00
INSS	0,00	87.935,41	87.935,41	0,00
INSS AUTONOMOS	0,00	233,90	233,90	0,00
INSS AUTONOMOS	1,36	0,00	1,36	0,00
INSS TERCEIROS SEST SENAT	0,31	0,00	0,31	0,00
INSS TERCEIROS SEST/SENAT	0,00	13,16	13,16	0,00
IRRF SOBRE RENDIMENTO TRABALHO	0,00	32.903,24	32.903,24	0,00
ISS	9,53	0,00	9,53	0,00
ISSQN - PREFEITURA DE LUZ	0,00	189,33	156,14	33,19
SINTRAM - PLANO DE SAUDE	0,00	21.932,56	21.932,56	0,00
SINTRAM MENSALIDADE	0,00	811,89	811,89	0,00
SINTRAM MENSALIDADE	41,80	0,00	41,80	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>11.299,51</b>	<b>252.310,00</b>	<b>227.341,42</b>	<b>36.268,09</b>

Demonstração da Dívida Fundada Interna/Externa - Anexo 16  
Administração Direta

Autorizações				Saldo anterior em Circulação	Movimento no Exercício		Saldo para Exercício Seguinte
Nº Lei	Data Lei	Quant	Valor da Emissão		Emissão	Resgate	Valor
000001/00	01/01/2000	0	24.875,11	24.875,11	5.295,21	5.295,21	24.875,11
000010/00	01/01/2021	0	24.875,11	0,00	5.295,21	5.295,21	0,00
<b>Totais:</b>				<b>24.875,11</b>	<b>10.590,42</b>	<b>10.590,42</b>	<b>24.875,11</b>