

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período de Dezembro/2018

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1)		
INGRESSOS	93.567.832,54	84.713.651,06
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	29.896.270,85	27.123.286,74
Receita Tributária	12.087.674,87	9.185.830,94
Receita de Contribuições	11.624.340,07	10.558.190,29
Receita Patrimonial	877.042,43	17.468,55
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	389.012,10	253.528,37
Remuneração das Disponibilidades	3.984.218,86	4.953.464,75
Outras Receitas Derivadas e Originárias	933.982,52	2.154.803,84
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	49.910.902,16	45.855.130,14
Intergovernamentais	39.366.106,92	36.875.894,61
da União	17.223.386,77	15.407.241,78
de Estados e Distrito Federal	22.136.720,15	21.468.652,83
de Municípios	6.000,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas	10.544.795,24	8.979.235,53
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	13.760.659,53	11.735.234,18
DESEMBOLSOS	83.842.600,16	77.280.550,93
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	57.494.665,53	54.046.350,62
LEGISLATIVO	2.197.253,22	2.106.554,74
ADMINISTRAÇÃO	8.232.680,28	7.650.253,03
SEGURANÇA PÚBLICA	90.619,39	44.783,18

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período de Dezembro/2018

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.339.569,80	2.276.355,72
PREVIDÊNCIA SOCIAL	11.901.506,44	10.652.249,29
SAÚDE	9.266.134,78	9.053.849,61
EDUCAÇÃO	14.369.061,06	13.330.050,94
CULTURA	401.804,60	384.379,97
URBANISMO	2.153.630,58	2.024.884,01
HABITAÇÃO	527.020,51	596.846,20
SANEAMENTO	51.812,45	93.942,97
GESTÃO AMBIENTAL	1.625.934,90	1.660.954,94
AGRICULTURA	302.557,05	284.344,23
INDUSTRIA	28.269,89	61.979,84
COMÉRCIO E SERVIÇOS	293.857,64	381.010,80
COMUNICAÇÕES	25.235,04	41.630,93
TRANSPORTE	1.901.429,03	1.986.061,80
DESPORTO E LAZER	822.421,38	671.871,30
ENCARGOS ESPECIAIS	963.867,49	744.347,12
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	435.328,46	449.504,99
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	434.328,46	449.504,99
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	1.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	11.698.402,25	10.960.831,38
Intergovernamentais	268.016,27	172.678,24
a União	243.564,68	161.091,74

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período de Dezembro/2018

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
a Estados e Distrito Federal	24.451,59	11.586,50
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	8.605.944,58	7.818.097,20
Outras Transferências Concedidas	2.824.441,40	2.970.055,94
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	14.214.203,92	11.823.863,94
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	9.725.232,38	7.433.100,13
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	61.722,60	18.490,00
Alienação de Bens	47.209,00	18.490,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	14.513,60	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	5.307.285,73	5.584.252,19
Aquisição de Ativo Não Circulante	5.304.667,11	4.964.308,19
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	2.618,62	619.944,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-5.245.563,13	-5.565.762,19
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	4.131.552,24	3.241.474,64
Operações de Créditos	1.500.000,00	1.256.006,20
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	1.985.468,44
Outros Ingressos de Financiamentos	2.631.552,24	0,00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período de Dezembro/2018

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
DESEMBOLSOS	1.853.609,53	696.539,18
Amortização/Refinanciamento da Dívida	81.558,36	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	1.772.051,17	696.539,18
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	2.277.942,71	2.544.935,46
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	6.757.611,96	4.412.273,40
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	49.868.224,10	45.455.950,70
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	56.625.836,06	49.868.224,10

NOTAS EXPLICATIVAS: Nota 1 - Contexto Operacional: O DFC foi elaborado 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. 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 2 - 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\$ 9.725.232,38, contribuindo em 143,92% para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa.

Nota 3 - Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais: os valores apresentados contemplam recebimentos e pagamentos que não transitam pelo orçamento, mas que afetaram o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como as receitas e despesas extraorçamentárias e ajustes de exercícios anteriores no caixa e equivalentes de caixa.

Nota 4 - Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos das 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) e as concessões de empréstimos e financiamentos. No exercício de 2018, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ (5.245.563,13), contribuindo negativamente em 77,62% 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, bem como as Transferências de Capital Recebidas. Os desembolsos são decorrentes de Amortização da Dívida e Outros Desembolsos de Financiamentos. O resultado desse fluxo foi positivo de R\$ 2.277.942,71, o que contribuiu para um aumento dos níveis de endividamento do Município. Em resumo, o resultado desse fluxo representou 33,71% da geração líquida de caixa do período.

Data da emissão 6 de Fevereiro de 2019 e hora da emissão 11h e 32m

Pedro Paulo Falcão da Rosa

Prefeito Municipal

CPF 397.647.290-53

Naor Orlando Kumpel

Secretario de Finanças

CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Souilljee Wiedthauper

Contadora CRC/RS 055056

CPF 623.681.410-49