

PREFEITURA MUNICIPAL DE CHIAPETTA

Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Administração Direta

Betha Sistemas

Exercício 2018

Período: Janeiro à Dezembro

Página: 1

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	Exercício Atual
INGRESSOS	
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	30.495.230,15
Receita Tributária	2.020.384,38
Receita Agropecuária	1.594.687,94
Receita de Serviços	47.264,72
Remuneração das Disponibilidades	202.579,49
Outras Receitas Derivadas e Originárias	82.867,03
TRANSFERÊNCIAS	92.985,20
Intergovernamentais	17.301.504,78
da União	15.192.892,64
dos Estados e Distrito Federal	8.449.799,21
Outras transferências correntes recebidas	6.743.093,43
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	2.108.612,14
DESEMBOLSOS	11.126.076,27
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	29.379.387,44
Administração	14.634.282,50
Agricultura	2.275.101,58
Assistência Social	681.683,44
Comércio e Serviços	868.840,77
Comunicações	23.061,63
Cultura	219,22
Desporto e Lazer	67.133,20
Direitos da Cidadania	37.775,49
Educação	67.123,30
Energia	3.998.197,42
Gestão Ambiental	307.156,44
Judiciária	132.564,79
Saneamento	433.537,80
Saúde	475,39
Segurança Pública	3.014.182,86
Transporte	15.000,00
Urbanismo	1.000.337,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.711.891,67
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	2.152,50
TRANSFERÊNCIAS	2.152,50
Intergovernamentais	741.942,42
a União	16.137,42
a Estados e ao Distrito Federal	747,66
Outras Transferências Concedidas	15.389,76
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	725.805,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	14.001.010,02
	1.068.577,99

PREFEITURA MUNICIPAL DE CHIAPETTA

Exercício 2018

Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Período: Janeiro à Dezembro

Administração Direta

Página: 2

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

	Exercício Atual
INGRESSOS	
Alienação de Bens	40.750,00
DESEMBOLSOS	40.750,00
Aquisição de Ativos Não Circulante	1.597.490,88
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1.597.490,88
	-1.556.740,88

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

	Exercício Atual
INGRESSOS	
Transferências de Capital Recebidas	1.228.116,02
DESEMBOLSOS	1.228.116,02
Outros Desembolsos de Financiamentos	126.157,11
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	126.157,11
	1.101.958,91

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	613.796,02
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.896.303,75
	2.510.099,77

Notas:

Nota 1 - Contexto Operacional: A DFC foi 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, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intraorçamentários. 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\$ 613.796,02, contribuindo para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. O detalhamento das receitas originárias e derivadas, das transferências recebidas e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme a 7ª edição do MCASP.

Nota 3 - Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos de 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, títulos de crédito, títulos representativos de capital e constituição ou aumento de capital de empresas), 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\$ 1.556.740,88, contribuindo para a geração líquida de caixa.

Nota 4 - Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida, bem como as receitas obtidas a partir da integralização do capital social de empresas dependentes. Os desembolsos são decorrentes da amortização e refinanciamento da dívida. O resultado desse fluxo foi <<positivo>> de R\$ 1.101.958,91, o que contribuiu para uma <<diminuição>> dos níveis de endividamento do Município.

Nota 5 - Outros Ingressos e Outros Desembolsos: 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, ajustes de exercícios anteriores no caixa e equivalente de caixa, perdas involuntárias e rendimentos negativos das aplicações financeiras do RPPS.

Chiapetta, 14/01/2019

EDER LUIS BOTT
Prefeito MunicipalJOICE M. B. MATTIONI
TesoureiroMARCIA R. EICKHOFF PIRES
CRC/RS 055662-06