

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	30.447.965,43	34.690.865,17
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2.020.384,38	1.769.887,76
Receita Tributária	1.594.687,94	1.056.425,36
Receita Agropecuária	47.264,72	0,00
Receita de Serviços	202.579,49	257.101,07
Remuneração das Disponibilidades	82.867,03	149.548,06
Outras Receitas Derivadas e Originárias	92.985,20	306.813,27
TRANSFERÊNCIAS	17.301.504,78	15.723.905,39
Intergovernamentais	15.192.892,64	13.993.490,82
da União	8.449.799,21	7.914.577,05
dos Estados e Distrito Federal	6.743.093,43	6.078.913,77
Outras transferências correntes recebidas	2.108.612,14	1.730.414,57
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	11.126.076,27	17.197.072,02
DESEMBOLSOS	29.379.387,44	33.322.103,47
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	14.634.282,50	12.896.586,08
Administração	2.275.101,58	2.137.587,94
Agricultura	681.683,44	586.059,16
Assistência Social	868.840,77	629.113,50
Comércio e Serviços	23.061,63	35.366,23
Comunicações	219,22	154,18
Cultura	67.133,20	65.340,78
Desporto e Lazer	37.775,49	40.617,61
Direitos da Cidadania	67.123,30	59.967,69
Educação	3.998.197,42	3.598.460,54
Energia	307.156,44	329.039,05
Gestão Ambiental	132.564,79	118.097,10
Judiciária	433.537,80	529.965,98
Saneamento	475,39	0,00
Saúde	3.014.182,86	2.582.413,70
Segurança Pública	15.000,00	0,00
Transporte	1.000.337,50	834.738,79
Urbanismo	1.711.891,67	1.349.663,83
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.152,50	2.452,27
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	2.152,50	2.452,27
TRANSFERÊNCIAS	741.942,42	886.240,36
Intergovernamentais	16.137,42	74.107,29
a União	747,66	58.628,12
a Estados e ao Distrito Federal	15.389,76	15.479,17
Outras Transferências Concedidas	725.805,00	812.133,07
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	14.001.010,02	19.536.824,76
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.068.577,99	1.368.761,70

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	40.750,00	22.700,00
Alienação de Bens	40.750,00	22.700,00
DESEMBOLSOS	1.597.490,88	1.049.611,82
Aquisição de Ativos Não Circulante	1.597.490,88	1.047.855,41
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	1.756,41
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.556.740,88	-1.026.911,82
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	1.228.116,02	68.950,00
Transferências de Capital Recebidas	1.228.116,02	68.950,00
DESEMBOLSOS	126.157,11	242.575,11
Outros Desembolsos de Financiamentos	126.157,11	242.575,11
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1.101.958,91	-173.625,11
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	613.796,02	168.224,77
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.896.303,75	1.728.078,98
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	2.510.099,77	1.896.303,75

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, 27/09/2019

EDER LUIS BOTH	JOICE M. B. MATTIONI	MARCIA R.EICKHOFF PIRES
Prefeito Municipal	Tesoureiro	CRC/RS 055662-06