

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1 e 2	
Ingressos		28.899.492,94
Receitas derivadas e originárias		6.511.155,99
Transferências correntes e recebidas		22.384.481,91
Outros ingressos operacionais		3.855,04
Desembolsos		23.083.527,00
Pessoal e demais despesas		19.361.902,16
Juros e encargos da dívida		31.514,45
Transferências concedidas		255.563,79
Outros desembolsos operacionais		3.434.546,60
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		5.815.965,94
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	3	
Ingressos		158.900,00
Alienação de bens		158.900,00
Desembolsos		2.964.046,50
Aquisição de ativo não circulante		2.832.488,60
Outros desembolsos de investimentos		131.557,90
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(2.805.146,50)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	4	
Ingressos		948.206,80
Operações de crédito		180.800,29
Transferências de capital recebidos		767.406,51
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (III)		948.206,80
	Nota	Exercício Atual
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		3.959.026,24
Caixa e Equivalente de caixa inicial		21.877.828,71
Caixa e Equivalente de caixa final		24.596.708,50

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual
Receita Tributária	2.480.965,45
Receita de Contribuições	1.061.903,70
Receita Patrimonial	65.421,65
Receita de Serviços	645,96
Remuneração das Disponibilidades	2.583.609,16
Outras Receitas Derivadas e Originárias	318.610,07
Total das Receitas Derivadas e Originárias	6.511.155,99

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual
Intergovernamentais	18.953.937,95
da União	9.583.355,61
de Estados e Distrito Federal	9.370.582,34
Outras transferências correntes recebidas	3.430.543,96
Total das transferências recebidas	22.384.481,91
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual
Intergovernamentais	22.662,41
de Estados e Distrito Federal	6.805,61
de Municípios	15.856,80
Outras transferências concedidas	232.901,38
Total das transferências concedidas	255.563,79

QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual
Legislativa	579.771,00
Administração	3.311.783,07

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

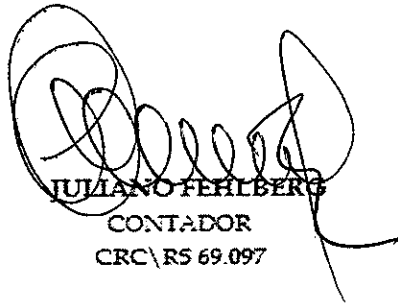
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

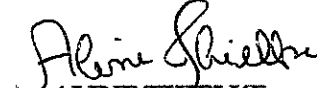
QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	
	Exercício Atual
Assistência Social	100.366,62
Previdência Social	1.739.221,16
Saúde	5.741.457,08
Educação	4.738.055,85
Cultura	6.432,00
Direitos da Cidadania	431.008,56
Urbanismo	795.032,13
Habitação	33.137,83
Saneamento	28.318,86
Gestão Ambiental	6.160,00
Agricultura	425.686,80
Indústria	4.010,19
Comércio e Serviços	59.226,03
Energia	50.391,45
Transporte	1.099.482,97
Desporto e Lazer	147.833,83
Encargos Especiais	64.526,73
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	19.361.902,16

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	
	Exercício Atual
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	31.514,45
Total dos Juros e Encargos da Dívida	31.514,45

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos).


VALMIR LAND
 PREFEITO MUNICIPAL


JULIANO FEHLBERG
 CONTADOR
 CRC/R5 69.097


ALINE THIELKE
 CONTROLADORA INTERNA
 CRC/R5 93.177



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa

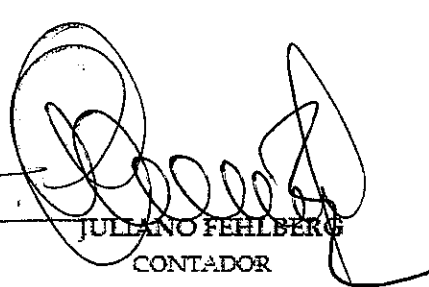
Nota 1 – Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intraorçamentários. O resultado 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\$ 5.815.965,94, contribuindo em 146,90% 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 2017, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 2.805.146,50, contribuindo em -70,85% 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\$ 948.206,80, o que contribuiu para uma diminuição dos níveis de endividamento do Município. Em resumo, o resultado desse fluxo representou 23,95% da geração líquida de caixa do período.


VALMIR LAND
PREFEITO MUNICIPAL


JULIANO FEHLBERG
CONTADOR
CRC\RS 69.097


ALINE THIELKE
CONTROLADORA INTERNA
CRC\RS 95.177