

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos		33.255.588,20	30.726.354,57
Receitas derivadas e originárias	1FC	8.720.009,01	8.550.764,63
Transferências correntes e recebidas	2FC	24.532.961,84	22.171.734,90
Outros ingressos operacionais		2.617,35	3.855,04
Desembolsos		28.915.858,34	26.267.708,43
Pessoal e demais despesas	3FC	21.085.794,51	19.196.995,86
Juros e encargos da dívida	4FC	44.381,12	31.514,45
Transferências concedidas	2FC	4.083.525,55	3.604.651,52
Outros desembolsos operacionais		3.702.157,16	3.434.546,60
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		4.339.729,86	4.458.646,14
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos		688.294,89	266.300,00
Alienação de bens		556.230,84	266.300,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		132.064,05	0,00
Desembolsos		1.977.749,01	2.856.682,26
Aquisição de ativo não circulante		1.922.661,33	2.725.124,36
Outros desembolsos de investimentos		55.087,68	131.557,90
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(1.289.454,12)	(2.590.382,26)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos		680.596,14	903.503,15
Operações de crédito		0,00	180.800,29
Transferências de capital recebidos		680.596,14	722.702,86
Desembolsos		85.371,02	52.887,24
Outros desembolsos de financiamentos		85.371,02	52.887,24
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (III)		595.225,12	850.615,91
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		3.645.500,86	2.718.879,79
Caixa e Equivalente de caixa inicial		24.596.708,50	21.877.828,71
Caixa e Equivalente de caixa final		28.242.209,36	24.596.708,50

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária	3.094.088,61	2.476.800,96
Receita de Contribuições	3.387.196,01	3.342.462,37
Receita Patrimonial	8.447,48	65.421,65
Receita de Serviços	122.102,42	645,96
Remuneração das Disponibilidades	1.949.732,37	2.343.797,37
Outras Receitas Derivadas e Originárias	158.442,12	321.636,32
Total das Receitas Derivadas e Originárias	8.720.009,01	8.550.764,63

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	19.312.376,59	17.650.758,80
da União	9.282.362,38	8.325.422,33
de Estados e Distrito Federal	10.030.014,21	9.325.336,47
Intragovernamentais	1.306.170,56	1.115.173,90
Outras transferências correntes recebidas	3.914.414,69	3.405.802,20
Total das transferências recebidas	24.532.961,84	22.171.734,90
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	27.130,99	22.662,41
da União	11.274,19	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	6.805,61
de Municípios	15.856,80	15.856,80
Intragovernamentais	3.631.328,44	3.349.087,73
Outras transferências concedidas	425.066,12	232.901,38
Total das transferências concedidas	4.083.525,55	3.604.651,52

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	563.865,13	573.919,23
Administração	3.278.969,23	3.233.650,68
Assistência Social	454.550,39	100.366,62
Previdência Social	1.984.876,92	1.739.221,16
Saúde	6.171.602,94	5.687.839,99
Educação	5.050.357,19	4.731.943,91
Cultura	4.495,04	6.432,00
Direitos da Cidadania	360.903,45	426.198,60
Urbanismo	789.524,80	793.518,72
Habitação	10.380,90	33.137,83
Saneamento	34.699,58	27.402,86
Gestão Ambiental	0,00	6.160,00
Agricultura	514.293,09	421.894,29
Indústria	844,50	4.010,19
Comércio e Serviços	259.064,60	56.375,23
Energia	54.708,03	48.306,45
Transporte	1.342.522,62	1.096.153,78
Desporto e Lazer	197.512,92	145.937,59
Encargos Especiais	12.623,18	64.526,73
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	21.085.794,51	19.196.995,86

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	44.381,12	31.514,45
Total dos Juros e Encargos da Dívida	44.381,12	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). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

VALMIR LAND
PREFEITO MUNICIPAL

JULIANO FEHLBERG
CONTADOR CRC\RS 69.097

ALINE THIELKE
CONTROLAD. INTERNA CRC\RS 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
Exercício de 2.018

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\$ 4.339.729,86, contribuindo em 119,04% 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\$ 1.289.454,12, contribuindo em 35,37% 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\$ 595.225,12, o que contribuiu para uma diminuição dos níveis de endividamento do Município. Em resumo, o resultado desse fluxo representou 16,32% da geração líquida de caixa do período.

VALMIR LAND
PREFEITO MUNICIPAL

JULIANO FEHLBERG
CONTADOR
CRC\R5 69.097

ALINE THIELKE
CONTROLADORA INTERNA
CRC\R5 93.177