

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E FUNPREV

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual
<b>Ingressos</b>		<b>32.209.255,22</b>
Receitas derivadas e originárias	1FC	8.720.009,01
Transferências correntes e recebidas	2FC	23.486.628,86
Outros ingressos operacionais		2.617,35
<b>Desembolsos</b>		<b>27.915.115,96</b>
Pessoal e demais despesas	3FC	20.521.929,38
Juros e encargos da dívida	4FC	44.381,12
Transferências concedidas	2FC	3.785.447,34
Outros desembolsos operacionais		3.563.358,12
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>		<b>4.294.139,26</b>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual
<b>Ingressos</b>		<b>688.294,89</b>
Alienação de bens		556.230,84
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		132.064,05
<b>Desembolsos</b>		<b>1.953.657,45</b>
Aquisição de ativo não circulante		1.898.569,77
Outros desembolsos de investimentos		55.087,68
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>		<b>(1.265.362,56)</b>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual
<b>Ingressos</b>		<b>680.596,14</b>
Transferências de capital recebidos		680.596,14
<b>Desembolsos</b>		<b>85.371,02</b>
Outros desembolsos de financiamentos		85.371,02
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento (III)</b>		<b>595.225,12</b>
	Nota	Exercício Atual
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>		<b>3.624.001,82</b>
Caixa e Equivalente de caixa inicial		24.585.803,82
Caixa e Equivalente de caixa final		28.209.805,64

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	
	Exercício Atual
Receita Tributária	3.094.088,61
Receita de Contribuições	3.387.196,01
Receita Patrimonial	8.447,48
Receita de Serviços	122.102,42
Remuneração das Disponibilidades	1.949.732,37
Outras Receitas Derivadas e Originárias	158.442,12
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>8.720.009,01</b>

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual
Intergovernamentais	19.312.376,59
da União	9.282.362,38
de Estados e Distrito Federal	10.030.014,21
Intragovernamentais	259.837,58
Outras transferências correntes recebidas	3.914.414,69
<b>Total das transferências recebidas</b>	<b>23.486.628,86</b>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual
Intergovernamentais	27.130,99
da União	11.274,19
de Municípios	15.856,80
Intragovernamentais	3.353.116,35
Outras transferências concedidas	405.200,00
<b>Total das transferências concedidas</b>	<b>3.785.447,34</b>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E FUNPREV

<b>QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>	
	<b>Exercício Atual</b>
Administração	3.278.969,23
Assistência Social	454.550,39
Previdência Social	1.984.876,92
Saúde	6.171.602,94
Educação	5.050.357,19
Cultura	4.495,04
Direitos da Cidadania	360.903,45
Urbanismo	789.524,80
Habitação	10.380,90
Saneamento	34.699,58
Agricultura	514.293,09
Indústria	844,50
Comércio e Serviços	259.064,60
Energia	54.708,03
Transporte	1.342.522,62
Desporto e Lazer	197.512,92
Encargos Especiais	12.623,18
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>20.521.929,38</b>

<b>QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	
	<b>Exercício Atual</b>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	44.381,12
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>44.381,12</b>

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\$ 4.294.139,26, contribuindo em 118,49% 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\$ 1.265.362,56, contribuindo em -34,92% 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 16,42% 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