

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>		<b>15.283.100,50</b>	<b>14.343.958,51</b>
Receitas derivadas e originárias	1FC	1.463.174,97	850.077,48
Transferências correntes e recebidas	2FC	13.819.847,82	13.482.368,64
Outros ingressos operacionais		77,71	11.512,39
<b>Desembolsos</b>		<b>14.622.511,46</b>	<b>13.543.047,02</b>
Pessoal e demais despesas	3FC	12.246.264,43	11.335.454,31
Juros e encargos da dívida	4FC	1.750,48	12.373,64
Transferências concedidas	2FC	938.573,54	793.397,89
Outros desembolsos operacionais		1.435.923,01	1.401.821,18
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>		<b>660.589,04</b>	<b>800.911,49</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>Ingressos</b>		<b>6.849,17</b>	<b>95.047,74</b>
Alienação de bens		0,00	87.700,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		6.849,17	7.347,74
<b>Desembolsos</b>		<b>652.354,34</b>	<b>414.226,06</b>
Aquisição de ativo não circulante		601.660,17	377.175,82
Outros desembolsos de investimentos		50.694,17	37.050,24
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>		<b>(645.505,17)</b>	<b>(319.178,32)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>Ingressos</b>		<b>285.617,51</b>	<b>702.258,49</b>
Transferências de capital recebidos		285.617,51	702.258,49
<b>Desembolsos</b>		<b>61.689,90</b>	<b>122.103,12</b>
Outros desembolsos de financiamentos		61.689,90	122.103,12
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento (III)</b>		<b>223.927,61</b>	<b>580.155,37</b>
	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>		<b>239.011,48</b>	<b>1.061.888,54</b>
Caixa e Equivalente de caixa inicial		2.342.083,57	1.280.195,03
Caixa e Equivalente de caixa final		2.581.095,05	2.342.083,57

## QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária	698.154,52	314.205,56
Receita Patrimonial	32.164,02	75.049,38
Receita de Serviços	392.258,90	233.661,05
Remuneração das Disponibilidades	115.233,29	147.557,49
Outras Receitas Derivadas e Originárias	225.364,24	79.604,00
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>1.463.174,97</b>	<b>850.077,48</b>

## QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	11.070.972,34	11.063.411,81
da União	7.303.779,42	7.497.143,82
de Estados e Distrito Federal	3.767.192,92	3.566.267,99
Intragovernamentais	873.761,60	556.900,42
Outras transferências correntes recebidas	1.875.113,88	1.862.056,41
<b>Total das transferências recebidas</b>	<b>13.819.847,82</b>	<b>13.482.368,64</b>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	25.592,40	5.352,80
de Estados e Distrito Federal	25.592,40	5.352,80
Intragovernamentais	873.761,60	555.945,09
Outras transferências concedidas	39.219,54	232.100,00
<b>Total das transferências concedidas</b>	<b>938.573,54</b>	<b>793.397,89</b>



## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

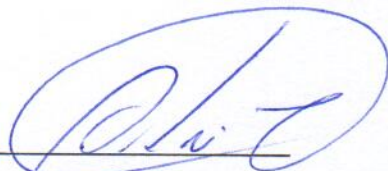
Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

QUADRO 3FC - DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	460.326,20	467.709,09
Administração	2.279.634,10	1.988.145,86
Segurança Pública	2.202,60	0,00
Assistência Social	546.398,31	424.263,39
Saúde	3.063.131,17	2.673.004,73
Educação	3.335.792,35	3.161.953,83
Cultura	69.375,83	54.775,51
Urbanismo	334.607,62	357.434,89
Habitação	13.920,25	42.835,90
Saneamento	402.592,23	323.869,77
Gestão Ambiental	147.701,07	217.940,04
Agricultura	918.225,74	958.561,24
Comércio e Serviços	5.659,29	9.246,04
Transporte	460.707,63	464.702,61
Desporto e Lazer	61.626,82	51.454,88
Encargos Especiais	144.363,22	139.556,53
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>12.246.264,43</b>	<b>11.335.454,31</b>

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	1.750,48	12.373,64
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>1.750,48</b>	<b>12.373,64</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.



ANDRÉ DE LACERDA

PREFEITO MUNICIPAL

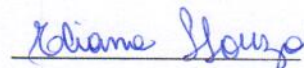
CPF N° 996.491.100-97



ANDRÉ DE LACERDA

RESPONSÁVEL ADM. FINANCEIRA

CPF N° 996.491.100-97



ELIANA SILVA SOUZA

CONTADORA

CRC N° 62.723



## Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa:

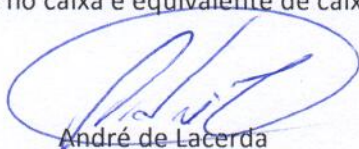
**Nota 1 – Contexto Operacional:** A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intraorçamentários. O resultado 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\$ 660.589,04. 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.

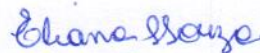
**Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento:** os ingressos são oriundos de receitas de capital de alienação de ativos e da amortização de empréstimos e financiamentos concedidos. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, 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\$ 645.505,17.

**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\$ 223.927,61, 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.



André de Lacerda  
Prefeito Municipal  
CPF: 996.491.100-97



Eliana Silva Souza  
Contadora  
CRC/RS: 062723/0-3