

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	33.738.233,72	31.836.912,04
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.476.437,70	1.721.167,58
Receita de Contribuições	181.527,10	166.238,72
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	38.588,76	63.186,25
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	45.482,32	22.082,10
Remuneração das Disponibilidades	28.890,59	74.366,48
Transferências recebidas	21.525.347,13	20.498.202,85
Intergovernamentais	19.217.619,36	18.348.992,11
da União	11.384.336,58	10.953.560,61
dos Estados e Distrito Federal	7.833.282,78	7.395.431,50
do Município	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	2.307.727,77	2.149.210,74
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	36.660,09	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	10.405.300,03	9.291.668,06
DESEMBOLSOS	30.471.406,98	28.844.745,65
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	15.981.943,73	15.706.419,42
Administração	2.955.914,85	2.516.929,46
Agricultura	885.178,19	698.855,22
Assistência Social	707.168,56	759.853,53
Comércio e Serviços	174.045,88	114.572,76
Comunicações	0,00	0,00
Cultura	55.729,38	85.756,12
Desporto e Lazer	110.826,72	74.221,86
Direitos da Cidadania	0,00	59.550,79
Educação	3.609.576,08	4.298.724,56
Energia	232.545,33	256.634,83
Gestão Ambiental	116.872,08	128.987,16
Habitação	12.822,72	7.000,00
Judiciária	232.494,40	333.207,19
Saneamento	0,00	0,00
Saúde	3.600.374,29	3.256.244,29
Segurança Pública	29.364,56	0,00
Transporte	1.548.552,94	1.201.619,35
Urbanismo	1.710.477,75	1.914.262,30
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	1.055.415,70	980.644,88
Intergovernamentais	20.988,84	101.964,88
a União	5.304,84	79.900,98
a Estados e ao Distrito Federal	15.684,00	22.063,90
Outras Transferências Concedidas	1.034.426,86	878.680,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	13.434.047,55	12.157.681,35
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.266.826,74	2.992.166,39

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	30.000,00	43.072,24
Alienação de Bens	30.000,00	43.072,24
Amortização de Empréstimos Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2.950.840,32	2.270.978,22
Aquisição de Ativos Não Circulante	2.949.087,94	2.270.978,22
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	1.752,38	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-2.920.840,32	-2.227.905,98

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	260.061,06	0,00
Operações de Créditos	260.061,06	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	90.541,06	103.069,94
Outros Desembolsos de Financiamentos	90.541,06	103.069,94
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	169.520,00	-103.069,94

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	515.506,42	661.190,47
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	3.225.183,25	2.510.099,77
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	3.740.689,67	3.225.183,25

Notas:

NOTA EXPLICATIVA DE FLUXO 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\$ 3.266.826,74, 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 2020, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo <<negativo>> de R\$ 2.920.840,32, 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\$ 169.520,00, 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.

Chiapetta, 14/01/2021

EDER LUIS BOTH
Prefeito Municipal

ANA P. MELLO KASPER
Tesoureira

MARCIA R. EICKHOFF PIRES
CRC/RS 055662-06