

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Período de Dezembro/2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS ( 1 )</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>99.334.496,69</b>	<b>90.527.864,74</b>
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>33.440.391,95</b>	<b>29.896.270,85</b>
Receita Tributária	12.801.682,14	12.087.674,87
Receita de Contribuições	12.867.890,62	11.624.340,07
Receita Patrimonial	16.838,09	877.042,43
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	386.207,68	389.012,10
Remuneração das Disponibilidades	5.907.002,33	3.984.218,86
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.460.771,09	933.982,52
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>	<b>53.355.812,20</b>	<b>49.910.902,16</b>
Intergovernamentais	42.072.703,45	39.366.106,92
da União	18.666.792,36	17.223.386,77
de Estados e Distrito Federal	23.379.910,93	22.136.720,15
de Municípios	26.000,16	6.000,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas	11.283.108,75	10.544.795,24
<b>OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS</b>	<b>12.538.292,54</b>	<b>10.720.691,73</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>86.833.018,80</b>	<b>80.815.835,42</b>
<b>PESSOAL E DEMAIS DESPESAS</b>	<b>59.334.710,86</b>	<b>55.292.194,78</b>
ADMINISTRAÇÃO	8.234.504,08	8.232.680,28
SEGURANÇA PÚBLICA	62.114,19	90.619,39
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.620.203,52	2.339.569,80

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Período de Dezembro/2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS ( 1 )</b>		
PREVIDÊNCIA SOCIAL	12.936.135,32	11.901.506,44
SAÚDE	10.049.208,15	9.266.134,78
EDUCAÇÃO	15.485.951,95	14.363.843,53
CULTURA	608.378,23	401.804,60
URBANISMO	2.553.606,98	2.153.630,58
HABITAÇÃO	849.334,18	527.020,51
SANEAMENTO	54.511,98	51.812,45
GESTÃO AMBIENTAL	1.438.750,97	1.625.934,90
AGRICULTURA	235.263,79	302.557,05
INDUSTRIA	44.971,31	28.269,89
COMÉRCIO E SERVIÇOS	269.840,88	293.857,64
COMUNICAÇÕES	6.099,02	25.235,04
TRANSPORTE	1.970.908,60	1.901.429,03
DESPORTO E LAZER	872.692,15	822.421,38
ENCARGOS ESPECIAIS	1.042.235,56	963.867,49
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	<b>432.431,85</b>	<b>435.328,46</b>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	416.461,12	434.328,46
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	15.970,73	1.000,00
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>12.759.317,68</b>	<b>11.680.055,55</b>
Intergovernamentais	242.803,36	268.016,27
a União	228.361,05	243.564,68
a Estados e Distrito Federal	14.442,31	24.451,59

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Período de Dezembro/2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS ( I )</b>		
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	9.366.358,49	8.587.597,88
Outras Transferências Concedidas	3.150.155,83	2.824.441,40
<b>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>	<b>14.306.558,41</b>	<b>13.408.256,63</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS ( I )</b>	<b>12.501.477,89</b>	<b>9.712.029,32</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO ( II )</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>444.702,48</b>	<b>61.722,60</b>
Alienação de Bens	436.547,64	47.209,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	8.154,84	14.513,60
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>9.949.444,00</b>	<b>5.266.700,21</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	9.948.762,37	5.264.081,59
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	681,63	2.618,62
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO ( II )</b>	<b>-9.504.741,52</b>	<b>-5.204.977,61</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO ( III )</b>		
<b>INGRESSOS</b>	<b>4.119.960,45</b>	<b>3.821.379,85</b>
Operações de Créditos	2.089.166,28	1.500.000,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	2.030.794,17	2.321.379,85
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>1.677.867,13</b>	<b>1.853.609,53</b>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Período de Dezembro/2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO ( III )</b>		
Amortização/Refinanciamento da Dívida	246.211,65	81.558,36
Outros Desembolsos de Financiamentos	1.431.655,48	1.772.051,17
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO ( III )</b>	<b>2.442.093,32</b>	<b>1.967.770,32</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>		
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA ( I + II + III )</b>	<b>5.438.829,69</b>	<b>6.474.822,03</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>	<b>56.277.317,11</b>	<b>49.802.495,08</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>61.716.146,80</b>	<b>56.277.317,11</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS:** 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, considerando os 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\$ 12.501.477,89, contribuindo em 229,86% para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa.

Nota 3 - Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais: 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 e ajustes de exercícios anteriores no caixa e equivalentes de caixa e perdas involuntárias.

Nota 4 - Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos das 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). No exercício de 2019, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ (9.504.741,52), contribuindo negativamente em 174,76% para a geração líquida de caixa.

Nota 5 - Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: compreendem as obtensões de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, bem como as Transferências de Capital Recebidas. Os desembolsos são decorrentes de Amortização da Dívida e Outros Desembolsos de Financiamentos. O resultado desse fluxo foi positivo de R\$ 2.442.093,32, o que contribuiu para um aumento dos níveis de endividamento do Município. Em resumo, o resultado desse fluxo representou 44,90% da geração líquida de caixa do período.

Data da emissão 2 de Março de 2020 e hora da emissão 15h e 12m

Pedro Paulo Falcão da Rosa

Prefeito Municipal

CPF 397.647.290-53

Naor Orlando Kumpel

Secretario de Finanças

CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Souilljee Wiedthauper

Contadora CRC/RS 055056

CPF 623.681.410-49