



Estado do Rio Grande do Sul
CÂMARA MUNICIPAL DE JAGUARI

ANEXO 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercício de:2018

	Nota	Exercício Atual	Exercício anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1 e 2		
Ingressos		R\$ 987.084,54	R\$ 896.085,25
Receitas derivadas e originárias			
Transferências recebidas		R\$ 987.084,54	R\$ 896.085,25
Desembolsos		R\$ 972.279,19	R\$ 883.695,07
Pessoal e demais despesas		R\$ 784.399,29	R\$ 733.695,07
Juros e encargos da dívida			
Transferências concedidas- DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO		R\$ 187.879,90	R\$ 150.000,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		R\$ 12.720,77	R\$ 12.390,18
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	3		
Ingressos			
Alienação de bens			
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos			
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		R\$16.046,00	R\$ 831,52
Concessão de empréstimos e financiamentos			
Outros desembolsos de investimentos			
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		-R\$ 16.046,00	- R\$ 831,52
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	4	0,0	0,00
Ingressos			
Operações de crédito			
Integralização do capital social de empresas dependentes			
Desembolsos			
Amortização /Refinanciamento da dívida			
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)			
Outros Ingressos	5	0,00	0,00
Outros desembolsos	5	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		- R\$ 1.240,65	R\$ 11.558,66
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		R\$23.602,87	R\$ 12.044,21
Caixa e Equivalente de caixa final		R\$22.362,22	R\$ 23.602,87

Vereador Igor Rosa Tambara,
Presidente da Câmara Municipal de Jaguari

Andréa Busata Boizan,
Contadora CRC/RS 067278/O-7.



Estado do Rio Grande do Sul
CÂMARA MUNICIPAL DE JAGUARI

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 transferências recebidas, e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, ajustados os valores extra-orçamentários, elaborados conforme a 7ª edição do MCASP.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos das transferências recebidas a título de duodécimo. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (equipamentos, material permanente).


Andréa Busata Bolzan,
Contadora CRC/RS 067278/O-7.