

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 4

CONSOLIDADO

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		65.149.961,32	47.036.641,97
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	4.277.451,82	4.234.548,61
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	37.102.282,67	30.937.126,51
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		23.770.226,83	11.864.966,85
Ingressos Extra-orçamentários		6.517.022,20	1.761.119,08
Transferências Financeiras Recebidas		17.253.204,63	10.103.847,77
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		63.024.961,61	45.528.546,85
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	38.631.607,13	28.513.020,18
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	250.793,81	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	664.614,33	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		23.477.946,34	17.015.526,67
Desembolsos Extra-Orçamentários		6.219.741,71	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		17.258.204,63	17.015.526,67
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.124.999,71	1.508.095,12

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		219.500,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		219.500,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		4.113.687,17	2.923.877,26
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		4.113.687,17	2.708.672,32
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	215.204,94
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-3.894.187,17	-2.923.877,26

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.849.778,11	117.436,85
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		2.849.778,11	117.436,85
DESEMBOLSOS		92.759,02	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		92.759,02	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		2.757.019,09	117.436,85

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		5.944.817,96	7.243.163,25
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		987.831,63	-1.298.345,29
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		6.932.649,59	5.944.817,96

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

2 of 4

CONSOLIDADO

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	3.527.918,40	2.811.816,77
Receita de Contribuições	532.492,53	386.332,28
Outras Receitas Derivadas	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	270.709,38
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	47.658,67	765.690,18
Remuneração das Disponibilidades	169.382,22	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	4.277.451,82	4.234.548,61

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	37.102.282,67	30.937.126,51
Intergovernamentais	28.689.072,85	27.268.081,64
da União	15.308.860,33	16.212.216,13
de Estados e Distrito Federal	13.380.212,52	11.055.865,51
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	8.413.209,82	3.669.044,87
Total das Transferências Recebidas	37.102.282,67	30.937.126,51
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	664.614,33	0,00
Intergovernamentais	496.858,93	0,00
da União	374.350,85	0,00
de Estados e Distrito Federal	122.508,08	0,00
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	0,00
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	167.755,40	0,00
Total das Transferências Concedidas	664.614,33	0,00

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Exercício de 2018

3 of 4

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	1.826.676,12	1.716.957,87
ADMINISTRAÇÃO	7.567.021,75	5.291.872,65
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.918.290,09	2.107.490,18
SAÚDE	10.606.952,67	8.341.093,38
EDUCAÇÃO	12.511.803,10	8.853.998,78
CULTURA	21.971,50	23.261,90
URBANISMO	19.440,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	28.948,27	28.556,16
AGRICULTURA	4.800,00	0,00
ENERGIA	114.716,33	145.403,57
TRANSPORTE	3.261.649,38	1.543.209,68
DESPORTO E LAZER	298.464,96	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	450.872,96	461.176,01
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	38.631.607,13	28.513.020,18

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	250.793,81	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	250.793,81	0,00

INSERIR TEXTO

NOTA EXPLICATIVA

- Demonstrativo elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público NBCASP, conforme o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, Instruções de Procedimentos Contábeis IPC 08 Metodologia para Elaboração dos Fluxos de Caixa e Manual de Orientação da Prestação de Contas do Executivo Municipal TCER.

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Tem por finalidade apresentar informações sobre os fluxos das transações e eventos que afetaram o caixa do Município ao longo de um determinado período, de forma organizada e estruturada por atividades, permitindo melhor compreensão da articulação entre as diversas demonstrações financeiras. Por meio desta demonstração é possível avaliar as alternativas de investimentos e as razões que provocaram as mudanças da situação financeira do governo, as formas de aplicação do resultado superavitário gerado pelas operações e até mesmo os motivos de eventuais déficits.

01- Esta Demonstração dos Fluxos de Caixa - foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos: das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

02- Fluxo de Caixa das Atividades das Operações - Compreende os ingressos inclusive decorrentes de receitas originárias e derivadas, os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimentos ou financiamentos. O fluxo líquido das atividades operacionais no exercício de 2018 foi de R\$ 2.124.999,71 demonstrando o quanto o Município gerou de caixa suficiente para amortizar dívidas, manter a capacidade de expansão das despesas com recursos próprios e fazer novos investimentos.

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49

PREFEITURA MUNICIPAL DE COLORADO DO OESTE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Exercício de 2018

4 of 4

03- Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos - Inclui os recursos relacionados a aquisição de ativos não circulantes, alienação de ativos, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortizações de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza. O fluxo líquido das atividades de investimentos foi deficitário R\$ -3.894.187,17, pois as despesas de investimentos foram custeadas com as receitas de **capital registradas como transferência de capital no fluxo de financiamentos**.

04- Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos - Inclui os recursos relacionados a captação e a amortização de empréstimos e financiamentos, bem como as transferências de capital recebidas. O fluxo líquido das atividades de financiamento foi superavitário R\$ 2.757.019,09, demonstrando a capacidade do Município de pagamento da sua dívida.

05- Apuração do Fluxo de Caixa do Período

DESCRIÇÃO	VALOR
1. Receita Arrecada (Balanço Orçamentário)	44.473.992,13
2. Despesas Pagas (Balanço Orçamentário)	39.533.424,16
3. Transferência Financeira Recebidas + Rec. Extra orçamentários (Balanço Financeiro)	24.850.411,44
4. Inscrição dos Restos a Pagar (Balanço Financeiro)	2.511.321,06
5. Transferências Financeiras Concedidas + Pagtoº Extra orçamentários (Balanço Financeiro)	26.291.826,72
6. Variação da Disponibilidade decorrente da Execução Orçamentaria (1 - 2)	4.940.567,97
7. Variação da Disponibilidade decorrente da Execução Extra Orçamentaria (3-4-5)	-3.952.736,34
8. Variação do Período (6 + 7)	987.831,63
9. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (DFC)	987.831,63
10. Resultado (8-9) Confere; 0 = Sim(consistencia)/ Outros valores = Não (inconsistencia)	0,0
11. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (Balanço Patrimonial)	5.944.817,96
12. Caixa e Equivalente de Caixa Inicial (DFC)	5.944.817,96
13. Resultado (8-9) Confere; 0 = Sim(consistencia)/ Outros valores = Não (inconsistencia)	0,0
14. Caixa e Equivalente de Caixa Final (Balanço Patrimonial)	6.932.649,59
15. Caixa e Equivalente de Caixa Final (DFC)	6.932.649,59
16. Resultado (8-9) Confere; 0 = Sim(consistencia)/ Outros valores = Não (inconsistencia)	0,0

MARINALVA VIERA EVA
CONTADORA
558.026.212-49

MARCIA APARECIDA FERREIRA VERLINGUE
SEC.MUN. ADM E FINANÇAS
598.403.742-49

JOSE RIBAMAR DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
223.051.223-49