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 atividades operacionais, dos investimentos e dos financiamentos, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intra orçamentários. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantêm compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.

Nota 2 – Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos compreendem os repasses realizados pelo Poder Executivo. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal e outros desembolsos operacionais. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais geraram um fluxo de caixa líquido de R$ -2.857,54. O detalhamento dos desembolsos de pessoal e demais despesas constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme o MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: Não houveram ingressos de receitas e os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante. No exercício os desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo de caixa líquido de -5.638,00.

Nota 4 – Resultado Patrimonial do Período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Variações Patrimoniais Diminutivas tem-se que o resultado patrimonial foi negativo de R$ -8.495,54.

_____ _____

Hélio José Huppes – Presidente do Legislativo JANETE TERESINHA MOCELINI - Contadora