

Eixo Apoio Gerencial

Perguntas e Respostas - Fluxo de Caixa

Ryan Caldas Quevedo

Emanoel Marcos Lima

Dúvida: O que é fluxo de caixa?

Resposta: Fluxo de caixa é um instrumento de gestão que auxilia a administração das empresas, além de ser um instrumento para apoiar as tomadas de decisão. O fluxo de caixa é um relatório onde constam informações de entrada (venda de mercadorias e/ou prestação de serviços) e saídas (pagamentos de fornecedores, impostos, salários, entre outros) de valores.

Dúvida: Qual a importância do fluxo de caixa para as empresas?

Resposta: O fluxo de caixa, além de fornecer auxílio para a tomada decisão, ajuda no planejamento e controle para as entradas e saídas de recursos da empresa, possibilita analisar se a empresa tem recursos financeiros o suficiente para honrar os compromissos com fornecedores, funcionários entre outros, além do planejamento de curto, médio e longo prazo da empresa.

Dúvida: Todas as empresas podem elaborar um fluxo de caixa?

Resposta: Sim, todas as empresas são aconselhadas a fazer um fluxo de caixa, independente do seu tamanho ou o ramo da atividade que atua.

Dúvida: Como se elabora um fluxo de caixa?

Resposta: A elaboração do fluxo de caixa é composta pelos registros de entrada e saída de recursos financeiros pela empresa, podendo ser de forma simples como a anotação em um caderno com esta finalidade, por uma planilha em um computador, ou até mesmo pela contratação de sistemas que auxiliam essa ferramenta de gestão.