

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2024
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		52.315.447,97	49.412.625,73
Receita Tributária		4.009.852,46	3.829.077,42
Receita de Contribuições		4.869.654,38	4.022.920,47
Receita Patrimonial		365.112,62	17.379,16
Receita de Serviços		378.367,50	305.698,98
Remuneração das Disponibilidades		987.647,19	759.784,98
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		1.844.974,84	1.556.140,63
Transferências recebidas		38.014.507,06	32.058.061,30
Outros ingressos operacionais		1.845.331,92	6.863.562,79
Desembolsos		44.529.624,53	43.989.986,64
Pessoal e demais despesas		32.407.313,21	27.847.267,33
Juros e encargos da dívida		352.479,43	486.769,03
Transferências concedidas		6.302.520,20	5.362.649,59
Outros desembolsos operacionais		5.467.311,69	10.293.300,69
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		7.785.823,44	5.422.639,09
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		284.100,00	814.882,03
Alienação de bens		284.100,00	814.882,03
Desembolsos		3.508.618,94	5.937.852,98
Aquisição de ativo não circulante		3.452.716,83	5.745.125,34
Outros desembolsos de investimentos		55.902,11	192.727,64
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(3.224.518,94)	(5.122.970,95)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		424.000,00	0,00
Operações de crédito		424.000,00	0,00
Desembolsos		602.228,24	558.607,68
Outros desembolsos de financiamentos		602.228,24	558.607,68
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		(178.228,24)	(558.607,68)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		4.383.076,26	(258.939,54)
Caixa e Equivalente de caixa inicial		8.825.618,98	9.084.558,52
Caixa e Equivalente de caixa final		13.208.695,24	8.825.618,98

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2024
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	33.301.633,37	28.140.927,65
da União	22.435.001,76	19.321.744,15
de Estados e Distrito Federal	10.866.631,61	8.819.183,50
Intragovernamentais	17.382,40	19.474,59
Outras transferências correntes recebidas	4.695.491,29	3.897.659,06
Total das transferências recebidas	38.014.507,06	32.058.061,30
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	130.230,62	120.196,51
a União	2.815,53	0,00
a Estados e Distrito Federal	22.590,79	32.000,00
a Consórcios Públicos	104.824,30	88.196,51
Intragovernamentais	4.319.621,75	3.617.305,31
Outras transferências concedidas	1.852.667,83	1.625.147,77
Total das transferências concedidas	6.302.520,20	5.362.649,59

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2024
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Administração	7.796.916,07	7.028.528,20
Segurança Pública	2.697.377,12	873.205,96
Assistência Social	1.049.136,80	1.186.945,24
Previdência Social	3.780.866,43	3.092.992,39
Saúde	5.618.673,63	5.058.045,85
Educação	6.353.337,32	5.716.020,81
Cultura	158.299,26	207.895,50
Urbanismo	110.275,79	492.143,85
Saneamento	339.705,60	153.549,20
Gestão Ambiental	763.513,32	715.803,01
Agricultura	1.283.525,66	1.061.713,72
Comércio e Serviços	421.532,77	366.793,28
Energia	440.244,52	1.112.988,44
Transporte	614.111,37	200.216,96
Desporto e Lazer	123.850,02	180.234,14
Encargos Especiais	855.947,53	400.190,78
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	32.407.313,21	27.847.267,33

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2024
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	327.979,62	439.196,40
Outros Encargos da Dívida	24.499,81	47.572,63
Total dos Juros e Encargos da Dívida	352.479,43	486.769,03

Nota: A Demonstração dos Fluxos de Caixa é elaborada pelo método direto, isto é, evidencia somente as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes (bancos). Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contador 89392/RS



Município de Faxinal do Soturno
CNPJ: 88.488.341/0001-07
Exercício 2024
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 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\$ 7.785.823,44. O detalhamento das receitas originárias e derivadas, das transferências recebidas e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme a 7ª edição do MCASP.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos de 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, títulos de crédito, títulos representativos de capital e constituição ou aumento de capital de empresas), e as concessões de empréstimos e financiamentos. No exercício de 2024, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 3.224.518,94.

Nota 4 – Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida, bem como as receitas obtidas a partir da integralização do capital social de empresas dependentes. Os desembolsos são decorrentes da amortização e refinanciamento da dívida. O resultado desse fluxo foi negativo de R\$ 178.228,24, o que contribuiu para uma diminuição dos níveis de endividamento do Município.



Nota 5 – Outros Ingressos e Outros Desembolsos: 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, ajustes de exercícios anteriores no caixa e equivalente de caixa, perdas involuntárias e rendimentos negativos das aplicações financeiras do RPPS.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2024.

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392