

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Página 1 de 4

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		31.070.114,66	27.451.842,71
Receita Tributária		2.433.069,91	2.404.260,73
Receita de Contribuições		3.463.261,42	3.583.314,64
Receita Patrimonial		10.410,93	15.224,83
Receita de Serviços		120.518,15	213.059,24
Remuneração das Disponibilidades		1.207.252,19	3.616.696,35
Outras Receitas Derivadas e Originárias		1.119.655,99	512.257,26
Transferências recebidas		20.432.789,11	17.063.715,51
Outros ingressos operacionais		2.283.156,96	43.314,15
Desembolsos		26.044.480,94	22.569.436,58
Pessoal e demais despesas		17.164.467,82	16.984.062,56
Juros e encargos da dívida		357.834,28	240.830,07
Transferências concedidas		3.994.559,78	3.190.957,44
Outros desembolsos operacionais		4.527.619,06	2.153.586,51
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		5.025.633,72	4.882.406,13
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		273.950,00	0,00
Alienação de bens		273.950,00	0,00
Desembolsos		2.991.100,74	1.795.662,47
Aquisição de ativo não circulante		2.977.870,04	1.696.230,88
Outros desembolsos de investimentos		13.230,70	99.431,59
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(2.717.150,74)	(1.795.662,47)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		1.253.990,81	540.000,00
Operações de crédito		1.253.990,81	540.000,00
Desembolsos		536.689,56	520.599,46
Outros desembolsos de financiamentos		536.689,56	520.599,46
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		717.301,25	19.400,54
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		3.025.784,23	3.106.144,20
Caixa e Equivalente de caixa inicial		26.036.411,28	21.779.985,58
Caixa e Equivalente de caixa final		29.062.195,51	26.036.411,28

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	18.108.728,59	14.799.395,42
da União	12.582.573,67	9.348.710,41
de Estados e Distrito Federal	5.526.154,92	5.450.685,01
Intragovernamentais	0,00	66.837,23
Outras transferências correntes recebidas	2.324.060,52	2.197.482,86
Total das transferências recebidas	20.432.789,11	17.063.715,51
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	205.717,91	258.344,57
a União	139.989,96	192.791,14
a Estados e Distrito Federal	18.624,59	18.450,07
a Consórcios Públicos	47.103,36	47.103,36
Intragovernamentais	2.975.680,78	2.597.903,84
Outras transferências concedidas	813.161,09	334.709,03
Total das transferências concedidas	3.994.559,78	3.190.957,44

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Administração	5.318.803,65	4.743.978,06
Segurança Pública	76.684,38	3.535,13
Assistência Social	767.377,12	594.599,42
Previdência Social	2.125.389,14	2.402.909,34
Saúde	3.521.534,31	3.518.981,89
Educação	2.835.066,01	3.516.291,14
Cultura	111.403,59	46.637,08
Urbanismo	0,00	16.620,65
Saneamento	95.883,05	34.782,81
Gestão Ambiental	457.527,08	448.264,29
Agricultura	714.235,58	527.133,53
Comércio e Serviços	106.261,28	225.412,40
Energia	412.627,44	383.124,39
Transporte	344.200,46	120.608,46
Desporto e Lazer	15.483,86	95.849,94
Encargos Especiais	261.990,87	305.334,03
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	17.164.467,82	16.984.062,56

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	328.721,27	188.221,37
Outros Encargos da Dívida	29.113,01	52.608,70
Total dos Juros e Encargos da Dívida	357.834,28	240.830,07

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.

Clóvis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contador 89392/RS

Município de Faxinal do Soturno

CNPJ: 88.488.341/0001-07

Exercício 2020

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\$ 5.025.633,72. 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 2020, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 2.717.150,74.

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 positivo de R\$ 717.301,25, o que contribuiu para um aumento 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 2020.

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392