DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: CORONEL BARROS
 Estado do Rio Grande do Sul
 Período: Exercício de 2024
 Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		52.619.238,91	40.718.151,86
Receita Tributária		3.559.450,97	4.317.121,53
Receita de Contribuições		2.375.067,59	1.678.218,62
Receita Patrimonial		97.224,52	11.306,25
Receita de Serviços		622.965,16	809.806,20
Remuneração das Disponibilidades		780.650,58	464.583,68
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		1.255.849,54	899.760,28
Transferências recebidas		30.084.546,57	26.561.939,26
Outros ingressos operacionais		13.843.483,98	5.975.416,04
Desembolsos		47.989.741,40	34.198.388,69
Pessoal e demais despesas		25.588.203,00	21.016.335,68
Juros e encargos da dívida		358.167,80	296.804,54
Transferências concedidas		3.838.153,27	2.834.861,31
Outros desembolsos operacionais		18.205.217,33	10.050.387,16
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		4.629.497,51	6.519.763,17
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		134.754,46	259.921,92
Alienação de bens		97.298,52	229.700,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		37.455,94	30.221,92
Desembolsos		8.574.657,58	5.984.626,96
Aquisição de ativo não circulante		8.501.244,38	5.977.979,56
Outros desembolsos de investimentos		73.413,20	6.647,40
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(8.439.903,12)	(5.724.705,04)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		0,00	4.000.000,00
Operações de crédito		0,00	4.000.000,00
Desembolsos		307.129,74	307.129,74
Outros desembolsos de financiamentos		307.129,74	307.129,74
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		(307.129,74)	3.692.870,26
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		(4.117.535,35)	4.487.928,39
Caixa e Equivalente de caixa inicial		11.071.054,61	6.583.126,22
Caixa e Equivalente de caixa final		6.953.519,26	11.071.054,61

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2024

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	25.805.888,43	23.187.731,51
da União	17.059.696,78	15.595.530,94
de Estados e Distrito Federal	8.746.191,65	7.592.200,57
Intragovernamentais	1.085.284,79	640.182,95
Outras transferências correntes recebidas	3.193.373,35	2.734.024,80
Total das transferências recebidas	30.084.546,57	26.561.939,26
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	30.017,08	26.125,11
a Estados e Distrito Federal	2.043,36	0,00
a Municípios	6.957,96	8.089,10
a Consórcios Públicos	21.015,76	18.036,01
Intragovernamentais	3.658.136,19	2.688.736,20
Outras transferências concedidas	150.000,00	120.000,00
Total das transferências concedidas	3.838.153,27	2.834.861,31

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2024

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Administração	3.838.839,30	3.218.804,71
Segurança Pública	169.062,12	82.261,19
Assistência Social	1.015.443,59	923.548,22
Previdência Social	1.426.743,35	1.204.672,10
Saúde	6.820.288,26	5.918.439,96
Educação	5.755.633,61	4.720.520,12
Cultura	578.117,38	460.305,59
Urbanismo	463.505,77	369.859,18
Habitação	108.154,17	41.415,23
Saneamento	479.657,74	394.511,17
Gestão Ambiental	355.419,53	318.393,72
Agricultura	1.333.531,80	1.426.863,01
Indústria	58.900,00	0,00
Comércio e Serviços	675.478,19	31.858,62
Transporte	1.613.562,84	1.197.969,28
Desporto e Lazer	407.374,41	364.801,93
Encargos Especiais	488.490,94	342.111,65
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	25.588.203,00	21.016.335,68

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2024

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	358.167,80	296.804,54
Total dos Juros e Encargos da Dívida	358.167,80	296.804,54

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.

NOTA EXPLICATIVA:

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\$ 4.629.497,51. 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 o 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\$ 8.439.903,12.

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\$ 307.129,74.

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.

Bráulio Scherer
Prefeito

Marla Fischer
Assessora de Adm., Planejamento e Finanças

Etiane Acosta Alves
Contadora CRC/RS 084062/0-0