

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Página 1 de 4

Município: MOSTARDAS
 Estado: Estado do Rio Grande do Sul
 Período: Exercício de 2020
 Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

	Nota	Exercício Atual
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		44.012.885,12
Receita Tributária		3.888.393,06
Receita de Contribuições		212.790,51
Receita Patrimonial		99.182,80
Receita de Serviços		318.821,06
Remuneração das Disponibilidades		72.567,48
Outras Receitas Derivadas e Originárias		471.048,13
Transferências recebidas		38.950.030,02
Outros ingressos operacionais		52,06
Desembolsos		38.188.529,51
Pessoal e demais despesas		26.038.829,79
Juros e encargos da dívida		189.364,64
Transferências concedidas		6.236.490,24
Outros desembolsos operacionais		5.723.844,84
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		5.824.355,61
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		217.608,24
Alienação de bens		195.457,74
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		22.150,50
Desembolsos		4.272.345,21
Aquisição de ativo não circulante		4.270.601,21
Outros desembolsos de investimentos		1.744,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(4.054.736,97)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Desembolsos		244.199,30
Outros desembolsos de financiamentos		244.199,30
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		(244.199,30)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		
Caixa e Equivalente de caixa inicial		8.920.076,29
Caixa e Equivalente de caixa final		10.445.495,63

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: MOSTARDAS

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

	Exercício Atual
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	
Intergovernamentais:	30.884.107,81
da União	16.473.367,20
de Estados e Distrito Federal	14.410.740,61
Intragovernamentais	94.866,11
Outras transferências correntes recebidas	7.971.056,10
Total das transferências recebidas	38.950.030,02
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	
Intergovernamentais	155.180,83
a União	787,20
a Estados e Distrito Federal	50.708,99
a Municípios	103.684,64
Intragovernamentais	5.783.009,41
Outras transferências concedidas	298.300,00
Total das transferências concedidas	6.236.490,24

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: MOSTARDAS

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

	Exercício Atual
Administração	5.468.026,38
Segurança Pública	7.147,50
Assistência Social	814.837,70
Saúde	8.498.284,09
Educação	6.833.822,07
Cultura	71.251,27
Urbanismo	953.356,16
Saneamento	1.038.091,47
Gestão Ambiental	243.830,85
Agricultura	261.381,61
Comércio e Serviços	161.444,45
Comunicações	4.930,00
Transporte	1.007.267,66
Desporto e Lazer	12.019,00
Encargos Especiais	663.139,58
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	26.038.829,79

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: MOSTARDAS

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

	Exercício Atual
Outros Encargos da Dívida	189.364,64
Total dos Juros e Encargos da Dívida	189.364,64

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.

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa

Nota 1 – Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidência as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos. 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 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 no exercício de 2020, as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R\$ 7.011.510,78, contribuindo para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. 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 **anexo 1** à DFC.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos de receitas de capital, 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\$ 4.099.433,97, ou seja, houve mais dispêndios do que receitas, diminuindo a geração líquida de caixa.

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 em R\$ 244.199,30.



Tiago da Luz Moroso
Contador
CRC-RS: 099324