

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Página 1 de 4

Município: MOSTARDAS
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2021
Unidade Gestora: 9000 - PREFEITURA E RPPS

	Nota	Exercício Atual
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		62.039.735,82
Receita Tributária		3.411.485,52
Receita de Contribuições		7.136.782,23
Receita Patrimonial		6.707,23
Receita de Serviços		152.832,51
Remuneração das Disponibilidades		991.369,88
Outras Receitas Derivadas e Originárias		952.989,61
Transferências recebidas		46.904.459,46
Outros ingressos operacionais		2.483.109,38
Desembolsos		56.204.444,16
Pessoal e demais despesas		37.882.600,31
Juros e encargos da dívida		492.972,07
Transferências concedidas		8.524.758,44
Outros desembolsos operacionais		9.304.113,34
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		5.835.291,66
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		606.248,86
Alienação de bens		553.202,30
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		53.046,56
Desembolsos		5.447.200,17
Aquisição de ativo não circulante		5.447.200,17
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(4.840.951,31)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos		2.425.136,34
Operações de crédito		2.425.136,34
Desembolsos		277.688,43
Outros desembolsos de financiamentos		277.688,43
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		2.147.447,91
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		3.141.788,26
Caixa e Equivalente de caixa inicial		46.825.919,43
Caixa e Equivalente de caixa final		49.967.707,69

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: MOSTARDAS

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2021

Unidade Gestora: 9000 - PREFEITURA E RPPS

	Exercício Atual
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	
Intergovernamentais	36.014.027,33
da União	17.681.791,93
de Estados e Distrito Federal	18.332.235,40
Intragovernamentais	302.800,31
Outras transferências correntes recebidas	10.587.631,82
Total das transferências recebidas	46.904.459,46
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	
Intergovernamentais	217.887,69
a União	134.968,97
a Estados e Distrito Federal	9.052,00
a Municípios	73.866,72
Intragovernamentais	7.260.417,10
Outras transferências concedidas	1.046.453,65
Total das transferências concedidas	8.524.758,44

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: MOSTARDAS

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2021

Unidade Gestora: 9000 - PREFEITURA E RPPS

	Exercício Atual
Administração	6.004.117,60
Segurança Pública	56.942,00
Assistência Social	973.174,74
Saúde	9.507.795,67
Educação	9.007.558,33
Cultura	28.000,00
Direitos da Cidadania	11.909,74
Urbanismo	1.812.989,79
Saneamento	1.251.227,39
Gestão Ambiental	270.831,10
Agricultura	290.372,22
Comércio e Serviços	145.329,16
Comunicações	4.950,00
Transporte	1.523.524,47
Encargos Especiais	6.993.878,10
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	37.882.600,31

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: MOSTARDAS

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2021

Unidade Gestora: 9000 - PREFEITURA E RPPS

	Exercício Atual
Outros Encargos da Dívida	492.972,07
Total dos Juros e Encargos da Dívida	492.972,07

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.



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS
SETOR DE CONTABILIDADE

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 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 no exercício de 2021, as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R\$ 5.835.291,66, 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.



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS
SETOR DE CONTABILIDADE

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 2021, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 4.840.951,31, 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 positivo em R\$ 2.147.447,91.

TIAGO DA LUZ
MOROSO:817
85194020

Assinado de forma
digital por TIAGO DA
LUZ
MOROSO:81785194020
Dados: 2022.01.26
11:28:43 -03'00'