



FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos		
Receita Tributária	23.917.935,54	18.882.636,62
Receita de Contribuições	869.341,63	617.395,26
Receita Patrimonial	1.221.058,14	1.140.953,86
Receita Agropecuária	246.421,90	14.737,32
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	99.156,91	84.720,87
Remuneração das Disponibilidades	2.117.326,65	1.017.875,78
Outras Receitas Derivadas e Originárias	503.493,70	238.888,91
Transferências Recebida	18.861.136,61	15.768.064,62
Outros ingressos operacionais	0,00	0,00
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	19.632.417,01	14.653.661,50
Juros e encargos da dívida	15.540.141,68	11.375.311,99
Transferências concedidas	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	1.689.507,86	1.550.644,87
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	2.402.767,47	1.727.704,64
	4.285.518,53	4.228.975,12

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos		
Alienação de bens	0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de investimentos	0,00	0,00
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	2.090.082,42	611.086,50
Concessão de empréstimos e financiamentos	2.073.283,91	596.599,90
Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	16.798,51	14.486,60
	-2.090.082,42	-611.086,50

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos		
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros Ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos		
Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	2.195.436,11	3.617.888,62
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	7.130.215,70	3.512.327,08
Caixa e Equivalente de caixa final	9.325.651,81	7.130.215,70



TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	18.240.939,19	15.219.790,90
da União	13.843.129,40	11.054.244,69
de Estados e Distrito Federal	4.384.716,51	4.149.719,97
de Municípios	13.093,28	15.826,24
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências recebidas	620.197,42	548.273,72
Total das Transferências Recebidas	18.861.136,61	15.768.064,62

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais	980.889,67	811.785,41
a União	16.798,51	50.292,26
a Estados e Distrito Federal	23.495,37	73.399,27
a Municípios	940.595,79	688.093,88
Intragovernamentais	698.327,67	668.926,21
Outras transferências concedidas	10.000,00	69.666,97
Total das Transferências Concedidas	1.689.217,34	1.550.378,59



DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	4.630.588,57	3.835.810,28
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	49.399,35	52.564,97
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	309.146,03	302.316,44
Previdência Social	651.878,34	662.605,93
Saúde	2.891.555,69	2.395.029,18
Trabalho	0,00	0,00
Educação	3.076.409,93	1.680.003,16
Cultura	197.967,26	57.782,10
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	940.646,98	641.728,62
Habituação	0,00	0,00
Saneamento	221.593,66	111.419,03
Gestão Ambiental	153.878,84	132.911,16
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	1.654.794,80	1.296.709,26
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	3.229,82	3.058,84
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	334.847,58	23.740,57
Encargos Especial	224.204,83	179.632,45
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	15.540.141,68	11.375.311,99

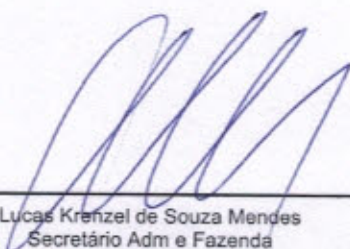


JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00



Luciano Contini
Prefeito Municipal
CPF 916.333.110-15



Lucas Krenzel de Souza Mendes
Secretário Adm e Fazenda
CPF 010.505.520-40



Sandra Mara Ludwig Zanettin
Contadora
CRC-RS 063.768/O-0



Marcelo Zanatta
Controle Interno
CPF 930.201.120-87



Município de Coronel Pilar – RS – Poder Executivo
Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

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\$ 4.285.518,53. 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 2022, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo <<negativo>> de R\$ 2.090.082,42.

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, que contribuiu para um <<aumento>> <<diminuição>> dos níveis de endividamento do Município, em 2022, não teve movimentação.

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.


Luciano Contini
Prefeito Municipal
CPF: 916.333.110-15


Sandra Mara Ludwig Zanettin
Contadora
CRC-Rs 063.768/O-0