

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: CORONEL BARROS
Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Nota	Exercício Atual
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		69.576.761,52
Receita Tributária		1.784.454,24
Receita de Contribuições		3.060.048,11
Receita Patrimonial		14.681,39
Receita de Serviços		700.002,49
Remuneração das Disponibilidades		858.715,15
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		1.236.753,04
Transferências recebidas		32.406.793,98
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		29.515.313,12
Desembolsos		64.543.529,41
Pessoal e demais despesas		24.806.058,20
Juros e encargos da dívida		778.859,38
Transferências concedidas		4.502.949,66
Outros desembolsos operacionais		34.455.662,17
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		5.033.232,11
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		25.130,44
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		25.130,44
Desembolsos		2.433.577,43
Aquisição de ativo não circulante		2.433.474,40
Outros desembolsos de investimentos		103,03
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(2.408.446,99)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Desembolsos		879.951,14
Outros desembolsos de financiamentos		879.951,14
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		(879.951,14)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		1.744.833,98
Caixa e Equivalente de caixa inicial		6.953.519,26
Caixa e Equivalente de caixa final		8.698.353,24

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2025

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Exercício Atual
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	
Intergovernamentais	27.582.257,51
da União	18.746.630,63
de Estados e Distrito Federal	8.835.626,88
Intragovernamentais	1.283.209,17
Outras transferências correntes recebidas	3.541.327,30
Total das transferências recebidas	32.406.793,98
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	
Intergovernamentais	62.083,25
a União	15.627,50
a Estados e Distrito Federal	46.455,75
Intragovernamentais	4.440.866,41
Total das transferências concedidas	4.502.949,66

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2025

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Exercício Atual
Administração	4.757.969,00
Segurança Pública	183.627,30
Assistência Social	1.041.645,76
Previdência Social	1.686.292,79
Saúde	5.888.793,82
Educação	6.090.708,58
Cultura	496.722,17
Urbanismo	427.400,05
Habitação	100.247,27
Saneamento	332.395,28
Gestão Ambiental	380.710,56
Agricultura	1.226.368,48
Indústria	37.680,00
Comércio e Serviços	45.054,48
Transporte	1.299.674,76
Desporto e Lazer	362.650,32
Encargos Especiais	448.117,58
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	24.806.058,20

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2025

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

R\$ 1,00

	Exercício Atual
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	778.859,38
Total dos Juros e Encargos da Dívida	778.859,38

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\$ 5.033.231,11. 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 2025, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 2.408.446,99.

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\$ 879.951,14.

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

Thales Rauber Figueiró
Secretário de Adm., Planejamento e Finanças

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