

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: São Francisco de Assis
 Estado: Estado do Rio Grande do Sul
 Período: Exercício de 2020
 Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	78.682.453,24	70.117.245,06
Receita Tributária	6.031.207,69	5.823.172,06
Receita de Contribuições	5.669.389,27	4.171.025,48
Receita Patrimonial	6.978,93	11.915,36
Receita de Serviços	51.500,50	162.834,72
Remuneração das Disponibilidades	1.704.003,75	2.535.845,92
Outras Receitas Derivadas e Originárias	4.176.596,46	2.393.197,49
Transferências recebidas	54.168.925,99	46.644.593,50
Outros ingressos operacionais	6.873.850,65	8.374.660,53
Desembolsos	72.283.990,46	65.876.853,10
Pessoal e demais despesas	51.388.820,76	49.924.219,33
Juros e encargos da dívida	1.594.105,78	926.391,47
Transferências concedidas	9.498.783,01	6.759.588,59
Outros desembolsos operacionais	9.802.280,91	8.266.653,71
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	6.398.462,78	4.240.391,96
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos	5.136.975,98	2.252.257,35
Aquisição de ativo não circulante	5.051.935,98	2.187.717,35
Concessão de empréstimos e financiamentos	25.040,00	64.540,00
Outros desembolsos de investimentos	60.000,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	(5.136.975,98)	(2.252.257,35)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	2.110.005,11	2.647.958,21
Operações de crédito	2.110.005,11	2.647.958,21
Desembolsos	932.126,14	855.687,89
Outros desembolsos de financiamentos	932.126,14	855.687,89
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	1.177.878,97	1.792.270,32
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	2.439.365,77	3.780.404,93
Caixa e Equivalente de caixa inicial	41.232.176,89	36.625.070,72
Caixa e Equivalente de caixa final	43.671.542,66	41.232.176,89


 Luiz Vanderlei Frescura
 Contador CRC/RS 69219
 PM São Francisco de Assis-RS
 CNPJ: 87.896.882/0001-01


 Paulo Renato Cortelin
 Prefeito Municipal

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: São Francisco de Assis

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	44.321.581,50	37.503.073,41
da União	24.938.059,56	20.269.933,60
de Estados e Distrito Federal	19.383.521,94	17.233.139,81
Intragovernamentais	764.255,36	629.699,84
Outras transferências correntes recebidas	9.083.089,13	8.511.820,25
Total das transferências recebidas	54.168.925,99	46.644.593,50
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	84.665,56	76.317,56
a União	3,17	0,00
a Estados e Distrito Federal	42.067,69	35.116,21
a Consórcios Públicos	42.594,70	42.594,70
Intragovernamentais	9.134.377,00	6.442.733,41
Outras transferências concedidas	279.740,45	240.537,62
Total das transferências concedidas	9.498.783,01	6.759.588,59


Luiz Vanderlei Frescura
 Contador CRC/RS 69219
 PM São Francisco de Assis-RS
 CNPJ: 87.896.882/0001-01


Paulo Renato Cortelli
 Prefeito Municipal

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: São Francisco de Assis

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Administração	11.985.857,33	12.992.628,68
Segurança Pública	6.729,65	4.281,48
Assistência Social	638.061,30	300.824,85
Previdência Social	8.430.649,28	6.820.465,43
Saúde	12.962.396,68	11.518.411,52
Educação	12.291.180,14	13.657.763,02
Cultura	152.669,36	38.822,19
Habitação	10.100,00	0,00
Gestão Ambiental	595.385,91	535.288,34
Agricultura	443.052,06	289.814,49
Indústria	16.757,00	9.532,02
Energia	491.781,30	661.879,76
Transporte	2.695.248,12	2.479.532,49
Desporto e Lazer	50.773,68	86.020,98
Encargos Especiais	618.178,95	528.954,08
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	51.388.820,76	49.924.219,33


 Luiz Vanderlei Frescura
 Contador CRC/RS 69219
 PM São Francisco de Assis-RS
 CNPJ: 87.896.882/0001-01


 Paulo Renato Cortelini
 Prefeito Municipal

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: São Francisco de Assis

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2020

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	302.003,29	69.995,74
Outros Encargos da Dívida	1.292.102,49	856.395,73
Total dos Juros e Encargos da Dívida	1.594.105,78	926.391,47

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.


Luiz Vanderlei Frezza
Contador CRC/RS 69219
PM São Francisco de Assis-RS
CNPJ: 87.896.882/0001-01


Paulo Renato Cortelini
Prefeito Municipal

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa 2020
(PREFEITURA + RPPS)

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 os pagamentos e recebimentos intra orçamentários. 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\$ 6.398.462,78, contribuindo com 262,30 % 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 anexos à DFC.

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 2020, os ingressos e desembolsos das atividades de Investimentos geraram um fluxo negativo de R\$ -5.136.975,98, não contribuindo para a geração líquida de caixa e sim diminuindo os saldos gerados pelas outras atividades em - 210,58%.

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, quando for o caso. Os desembolsos são decorrentes da amortização e refinanciamento da dívida. O resultado desse fluxo foi positivo em R\$ 1.177.878,97, o que contribuiu para um aumento dos níveis de endividamento do Município. Em resumo, o resultado desse fluxo contribuiu para a geração líquida de caixa do período com 48,28%.

Nota 5 – Geração Líquida de Caixa e Equivalente de caixa: compreende o resultado líquido do fluxo caixa resultantes das atividades Operacionais, de Investimentos e de Financiamentos, que em 2020 foi de R\$ 2.439.365,77, que somados com o saldo inicial em caixa de R\$ 41.232.176,89, totaliza o saldo final em caixa e equivalentes de R\$ 43.671.542,66 como bem demonstra O SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE do Balanço Financeiro.

São Francisco de Assis - RS, 19 de janeiro de 2021.



Luiz Vanderlei Frescura
Contador CRC RS 69219



Paulo Renato Cortelini
Prefeito Municipal