

Notas Explicativas Demonstração dos Fluxos de Caixa – Consolidação

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. 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\$ 4.752.191,68. 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: ocorrem ingressos, oriundos de receitas de capital de alienação de ativos e da amortização de empréstimos e financiamentos concedidos. Nota-se que fatos ocorridos de alienação de bens (2019 e 2021) fora entregues a contabilidade para registro no exercício 2024. Em 2024, os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações,

RONIVAN FONTOURA BRAGA
620.577.900-53
Prefeito Municipal

FABIO BAPTISTA BORGES
651.387.400-91
Secretário de Finanças

JOICE BERANICE COELHO
CRC/RS 069112
Contadora

