

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: FAXINAL DO SOTURNO  
Estado do Rio Grande do Sul  
Período: Exercício de 2023  
Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

|                                                                | Nota | Exercício<br>Atual | Exercício<br>Anterior |
|----------------------------------------------------------------|------|--------------------|-----------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS                    |      |                    |                       |
| Ingressos                                                      |      | 761.483,83         | 609.051,03            |
| Transferências recebidas                                       |      | 761.483,83         | 609.051,03            |
| Desembolsos                                                    |      | 723.827,70         | 674.045,14            |
| Pessoal e demais despesas                                      |      | 591.094,73         | 541.380,39            |
| Transferências concedidas                                      |      | 30.281,31          | 31.861,51             |
| Outros desembolsos operacionais                                |      | 102.451,66         | 100.803,24            |
| Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)         |      | 37.656,13          | (64.994,11)           |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO                 |      |                    |                       |
| Desembolsos                                                    |      | 1.399,00           | 13.899,00             |
| Aquisição de ativo não circulante                              |      | 1.399,00           | 13.899,00             |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)     |      | (1.399,00)         | (13.899,00)           |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III) |      |                    |                       |
| Caixa e Equivalente de caixa inicial                           |      | 54.348,63          | 133.241,74            |
| Caixa e Equivalente de caixa final                             |      | 90.605,76          | 54.348,63             |

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: FAXINAL DO SOTURNO  
Estado do Rio Grande do Sul  
Período: Exercício de 2023  
Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

|                                            | Exercício<br>Atual | Exercício<br>Anterior |
|--------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS         |                    |                       |
| Intragovernamentais                        | 761.483,83         | 609.051,03            |
| <b>Total das transferências recebidas</b>  | <b>761.483,83</b>  | <b>609.051,03</b>     |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS                  |                    |                       |
| Intragovernamentais                        | 30.281,31          | 31.861,51             |
| <b>Total das transferências concedidas</b> | <b>30.281,31</b>   | <b>31.861,51</b>      |

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: FAXINAL DO SOTURNO  
Estado do Rio Grande do Sul  
Período: Exercício de 2023  
Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

|                                                               | Exercício<br>Atual | Exercício<br>Anterior |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Legislativa                                                   | 591.094,73         | 541.380,39            |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 591.094,73         | 541.380,39            |

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.

\_\_\_\_\_  
Lisandra Locateli Pereira  
Presidente da Câmara de Vereadores

\_\_\_\_\_  
Idmara Manfio  
Contador 89392/RS

**Câmara Municipal de Faxinal do Soturno**  
**CNPJ: 89.250.666/0001-01**  
**Exercício 2023**

**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\$ 37.656,13. 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 2023, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 1.399,00.

**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. A Câmara de Vereadores não possui este fluxo.

**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.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2023.

LISANDRA LOCATELI PEREIRA  
Presidente Câmara de Vereadores

IDMARA MANFIO  
Contador CRC 089392/RS