



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do fluxo de caixa segundo as Normas internacionais de contabilidade (IAS 7, no Brasil CPC 03) visa auxiliar àquele que se utilizar dos demonstrativos contábeis a avaliar a capacidade de gerar caixa da entidade, bem como verificar como está sendo utilizado.

A demonstração do fluxo de caixa apresenta a geração e o uso do caixa durante um determinado período. A movimentação de caixa é classificada conforme a natureza de atividade da entidade.

FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Compreendem todos os fluxos que não se qualificam para serem classificados como de investimentos ou financiamento.

Ingressos

Total Consolidado de R\$ 83.934.541,97 sendo R\$ 77.315.646,34 referente a Prefeitura, R\$ 2.489.496,03 referente a Câmara e mais R\$ 4.129.399,60 referente a Previdência, onde os valores da Prefeitura constam detalhados conforme a seguir:

Compreende o ingresso de Receitas Operacionais conforme Balanço Orçamentário, com exceção da conta Outras Receitas/Ingressos Operacionais que é composta pelos seguintes valores:

Outras Receitas/Ingressos Operacionais	Valor
Receita 19	352.855,07
Recebimento de depósitos	4.524.945,09
Ingressos de Interferências	462.005,25
Cancelamentos Extraorçamentários s/ Restabelecimento	-
Total	5.339.805,41

Desembolsos

Total Consolidado de R\$ 73.578.808,09 sendo R\$ 66.991.162,22 referente a Prefeitura, R\$ 2.466.955,03 referente a Câmara e mais R\$ 4.120.690,84 referente a Previdência, onde os valores da Prefeitura constam detalhados conforme a seguir:

Compreende o pagamento de Despesas Operacionais (incluindo Pagamento de Restos), conforme a seguir:

Pessoal e Demais Despesas:



ESTADO DE MATO GROSSO
MUNICÍPIO DE CLÁUDIA
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2022

☐ Pessoal e Demais Despesas		53.263.335,06
3.3.90 30	Material de Consumo	6.792.494,00
3.3.90 91	Sentenças Judiciais	145.643,74
3.1.90 04	Contratação p/ Tempo Determ.	2.486.007,93
3.1.90 11	Vencim./Vant. Fixas – P. Civil	15.449.168,38
3.1.90 13	Obrigações Patronais	1.325.468,74
3.1.90 94	Indeniz. e Rest. Trabalhistas	231.367,39
3.3.90 14	Diárias - Civil	399.524,42
3.3.90 31	Premiações Cult./Artíst./Cient./Desp. e Outras	91.550,00
3.3.90 32	Material/Bem/Serv. p/ Distrib. Gratuita	74.321,30
3.3.90 33	Passagens e Desp. Locomoção	80.883,36
3.3.90 34	Outras Desp. Pessoal Dec. Contr. Terceiriz.	2.060.038,14
3.3.90 35	Serviços de Consultoria	147.497,76
3.3.90 36	Outros Serv. Terc. - PF	517.735,41
3.3.90 37	Locação Mão-De-Obra	5.587.766,91
3.3.90 39	Outros Serv. Terc. - PJ	15.644.167,02
3.3.90 40	Serviços TI e Comunic. - PJ	808.153,32
3.3.90 47	Obrig. Tributárias e Contrib.	696.123,45
3.3.90 48	Outros Auxílios Financ. PF	16.400,00
3.3.90 93	Indenizações e Restituições	651.188,05
3.1.90 96	Ressarc. Desp. Pessoal Requisitado	57.835,74

Juros e encargos da dívida: corresponde ao valor pago na natureza de despesa 2 – Juros e Encargos da Dívida

Transferências concedidas:

☐ Transferências concedidas		4.852.556,26
3.1.91 13	Obrigações Patronais	1.757.383,99
3.3.50 41	Contribuições	700.066,55
3.3.71 70	Rateio p/ Particip. Consórcio Publ.	1.868.081,94
3.3.91 97	Aporte p/ Cobertura Déficit Atuarial RPPS	502.786,38
3.1.91 96	Ressarc. Desp. Pessoal Requisitado	8.121,50
4.4.71 70	Rateio p/ Particip. Consórcio Publ.	16.115,90

Outros desembolsos operacionais:

Outros Desembolsos Operacionais	Valor
Pagamento de Depósitos	4.524.945,09
Egressos de Interferências	2.345.500,00
Cancelamentos Extraorçamentários s/ Restabelecimento	
Juros e Encargos da Dívida (em subfunção diferente da IPC)	
Total	6.870.445,09

FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

Os fluxos de caixa incluem pagamentos para aquisição de ativo imobilizado e outros ativos de longo prazo. Nos casos de aquisição de investimentos de outras entidades o caixa pago e o caixa adquirido na transação também compõem esta atividade, assim como os empréstimos e adiantamentos concedidos a terceiros.

Ingressos

Corresponde a Receita de Alienação de Bens conforme Balanço Orçamentário



ESTADO DE MATO GROSSO
MUNICÍPIO DE CLÁUDIA
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO DE 2022

Total Consolidado de R\$ 957.498,88 sendo R\$ 957.498,88 referente a Prefeitura, R\$ 0,00 referente a Câmara e mais R\$ 0,00 referente a Previdência.

Desembolsos

Total Consolidado de R\$ 9.667.592,52 sendo R\$ 9.645.051,52 referente a Prefeitura, R\$ 22.541,00 referente a Câmara e mais R\$ 0,00 referente a Previdência.

FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Os fluxos de caixa incluem a movimentação do dinheiro da entidade relacionada com a obtenção e o pagamento de empréstimos e financiamentos e fundos obtidos nas operações de crédito junto a bancos e outras instituições que emprestam dinheiro a terceiros, as operações de crédito.

Ingressos

Corresponde a Receita de Operação de Crédito conforme Balanço Orçamentário. Total Consolidado de R\$ 500.000,00 sendo R\$ 500.000,00 referente a Prefeitura, R\$ 0,00 referente a Câmara e mais R\$ 0,00 referente a Previdência.

Desembolsos

Corresponde a Amortização de Dívida Pública conforme Balanço Orçamentário. Total Consolidado de R\$ 1.514.628,26 sendo R\$ 1.514.628,26 referente a Prefeitura, R\$ 0,00 referente a Câmara e mais R\$ 0,00 referente a Previdência.

GERAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES

Demonstração do caixa gerado pela entidade.

Corresponde ao somatório dos Fluxos de R\$ 631.011,98 que somando ao saldo disponível do exercício anterior de R\$ 9.377.428,40 acarreta em um saldo disponível para o próximo exercício de R 10.008.440,38 conforme apresentado no Balanço Financeiro.