



MUNICÍPIO DE CÉU AZUL
Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
: Não Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Pág 1 / 3

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Receita de Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria		11.781.410,53	8.079.115,67
Receita de Contribuições		1.233.165,78	1.223.074,94
Receita Patrimonial		5.505,40	4.142,60
Receita Agropecuária		11.935,69	6.349,58
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		338.083,78	610.351,41
Remuneração das Disponibilidades		3.781.082,55	2.383.506,70
Outras Receitas Derivadas e Originárias		1.204.627,03	410.283,75
Transferências recebidas	1FC	78.348.336,89	68.574.466,25
Outros ingressos operacionais		12.440.958,88	17.764.354,46
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas	2FC	68.250.823,64	57.327.659,20
Juros e encargos da dívida	3FC	2.057.384,45	1.547.832,07
Transferências concedidas	1FC	6.901.812,17	6.516.152,65
Outros desembolsos operacionais		14.406.567,61	20.098.072,68
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>17.528.518,66</i>	<i>13.565.928,76</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Alienação de bens		1.550,00	917.046,69
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		10.480.826,14	11.075.393,33
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		517.392,55	2.497.243,57
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>(10.996.668,69)</i>	<i>(12.655.590,21)</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Operações de crédito		159.148,42	4.484.390,11
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da dívida		0,00	516.681,15
Outros desembolsos de financiamentos		1.946.141,98	1.536.636,19
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>		<i>(1.786.993,56)</i>	<i>2.431.072,77</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		4.744.856,41	3.341.411,32
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		32.755.292,00	29.413.880,68
Caixa e Equivalentes de caixa final		36.454.466,58	32.755.292,00

QUADRO 1FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	78.348.336,89	68.574.466,25
Intergovernamentais	68.922.233,83	59.193.444,07
da União	31.424.122,52	27.128.198,82
de Estados e Distrito Federal	37.280.734,34	31.927.400,97
de Municípios	217.376,97	137.844,28
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	9.426.103,06	9.381.022,18
Total das transferências recebidas	78.348.336,89	68.574.466,25
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	6.901.812,17	6.516.152,65
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE CÉU AZUL
Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
: Não Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Pág 2 / 3

QUADRO 1FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Outras transferências concedidas	6.901.812,17	6.516.152,65
Total das transferências Concedidas	6.901.812,17	6.516.152,65

QUADRO 2FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	7.910.524,23	7.305.647,57
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	62.206,58	5.210,32
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	2.354.339,69	1.761.490,75
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	16.682.010,19	14.058.535,32
Trabalho	0,00	0,00
Educação	23.383.871,82	19.889.024,37
Cultura	735.735,61	352.316,11
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	3.945.202,61	3.621.243,12
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	2.500.281,76	2.080.624,14
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	1.619.319,80	1.241.781,41
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	2.247.503,60	637.086,85
Comércio e Serviços	72.750,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	3.623.253,54	3.343.103,71
Desporto e Lazer	1.516.451,05	1.484.025,31
Encargos Especiais	1.597.373,16	1.547.570,22
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	68.250.823,64	57.327.659,20

QUADRO 3FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	2.057.384,45	1.547.832,07
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Outras Despesas com Juros, Correção Monetária e Outros	0,00	0,00
Total Juros e Encargos da Dívida	2.057.384,45	1.547.832,07

Notas Explicativas



MUNICÍPIO DE CÉU AZUL
Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
: Não Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2025

Pág 3 / 3

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** MUNICÍPIO DE CÉU AZUL, **Data Emissão** 24/03/2026, **Hora emissão** 15:09:01

Notas:

O Município de Céu Azul é ente federativo com personalidade jurídica de direito público interno, dotado de autonomia administrativa, financeira e política, conforme a Constituição Federal.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada em conformidade com a Lei nº 4.320/1964, as normas da Secretaria do Tesouro Nacional e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 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.

A DFC evidencia a movimentação de caixa e equivalentes de caixa do Município, segregando os fluxos por atividades.

Os saldos apresentados na DFC estão conciliados com os registros contábeis e os demonstrativos financeiros, especialmente o Balanço Financeiro e o Balanço Patrimonial.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa evidencia a capacidade do Município em gerar recursos financeiros e honrar seus compromissos, refletindo a gestão eficiente do caixa público.

A administração municipal atua em conformidade com os princípios da responsabilidade fiscal estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000), assegurando equilíbrio financeiro e transparência na aplicação dos recursos públicos.