Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterioir
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		**17.477.522,35**	**5.794.661,32**
Ingresso		7.771.597,87	3.424.190,29
Receitas Derivadas e originárias		0,00	1.138.668,34
Receitas de Contribuição		0,00	877.239,53
Receitas das Disponibilidades		0,00	0,00
Transferências Recebidas		9.705.924,48	354.563,16
Outros ingressos operacionais		**13.957.484,14**	**2.924.759,47**
Desembolsos		3.910.913,19	2.924.759,47
Pessoal e demais Despesas		0,00	0,00
Juros e Encargos da Divida		0,00	0,00
Transferencias concedidas		10.046.570,95	0,00
Outros desembolsos operacionais		**3.520.038,21**	**2.869.901,85**
Fluxo de caixa liquido das atividades operacionais (I)			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		**0,00**	**0,00**
Ingressos		0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos		**0,00**	**0,00**
Desembolsos		0,00	0,00
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de investimentos		**0,00**	**0,00**
Fluxo de caixa liquido das atividades de investimento(II)			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		**0,00**	**0,00**
Ingressos		0,00	0,00
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		0,00	0,00
Outros Ingressos de financiamentos		**0,00**	**0,00**
Desembolsos		0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da Divida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamento		**0,00**	**0,00**
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)			
		3.520.038,21	**2.869.901,85**
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I+II+III)		31.473.746,33	28.603.844,48
Caixa e equivalentes de caixa inicial		34.993.784,54	31.473.746,33
Caixa e equivalentes de caixa final			

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS/CONTRIBUIÇÕES/PATRIMONIAS			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita De Contribuição		1.305.090,81	1.138.668,34
Receita Patrimonial		2.466.183,65	877.239,53
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		4.000.323,41	3.424.190,29
Total das Receitas		**7.771.597,87**	**5.440.098,16**

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais		**0,00**	**0,00**
da união		0,00	0,00
do estado e distrito federal		0,00	0,00
do município		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		**0,00**	**32.998,13**
da união		0,00	32.998,13
do estado e distrito federal		0,00	0,00
do município		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		**0,00**	**32.998,13**

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		0,00	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à justiça		0,00	0,00
Administração		0,00	0,00
Defesa nacional		0,00	0,00
Segurança pública		0,00	0,00
Relações exteriores		0,00	0,00
Assistência social		0,00	0,00
Previdência social		3.469.461,05	2.892.944,13
Saúde		0,00	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		0,00	0,00
Cultura		0,00	0,00
Direitos da cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		0,00	0,00
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão ambiental		0,00	0,00
Ciência e tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		0,00	0,00
Organização agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e serviços		0,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e lazer		0,00	0,00
Encargos especiais		441.452,14	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**3.910.913,19**	**2.892.944,13**

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e correção Monetária da Divida Interna		0,00	0,00
Juros e correção Monetária da Divida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Divida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Divida		**0,00**	**0,00**

JOÃO RUDINEI SEHNEM
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 941.136.020-34

ROSEMERE T. GRIEBLER SCHUSTER
CONTADORA
CRC/RS 067726.0-8

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa do RPPS

Nota 1 – Contexto Operacional: por se tratar da DFC da unidade gestora do RPPS, informamos que 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, **considerando os pagamentos e recebimentos intraorçamentários.** O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa do RPPS e mantêm 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, representadas principalmente pelas receitas das contribuições dos servidores, das contribuições patronais, dos rendimentos das aplicações financeiras, da compensação financeiras e das transferências financeiras recebidas pelo RPPS. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos aos benefícios previdenciários de responsabilidade do RPPS, despesas administrativas suportadas com recursos da Taxa de Administração e demais despesas. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais da unidade gestora geraram um fluxo positivo de R$ 3.520.038,21. 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 as orientações do MCASP.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: Os desembolsos derivaram do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis, títulos de crédito), observadas as regras estabelecidas pelo Ministério da Economia para a realização de tais despesas com recursos do RPPS. No exercício de 2022, o cotejo dos ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo zerado.

Nota 4 – Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: considerada a natureza das operações do RPPS, e a restrição quanto ao uso dos recursos vinculados ao RPPS para o pagamento de benefícios previdenciários e para as despesas administrativas (art. 1º, III, da Lei Federal nº 9.717/1998), não foram registradas e saídas no fluxo de caixa das atividades de financiamento.

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, bem como as perdas involuntárias e rendimentos negativos das aplicações financeiras do RPPS, que excederam ao valor dos rendimentos acumulados no exercício.

Rosemére T. Griebler Schuster
Contadora
CRC/RS 067.726.0-8

João Rudinei Sehnem
Prefeito Municipal
Exercício 2022