

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Página 1 de 4

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		38.976.401,80	32.948.719,80
Receita Tributária		3.347.750,48	2.806.827,99
Receita de Contribuições		3.625.330,47	2.989.768,43
Receita Patrimonial		15.919,21	14.574,28
Receita de Serviços		126.040,00	135.875,67
Remuneração das Disponibilidades		1.947.427,15	129.829,69
Outras Receitas/Ingressos Operacionais		1.284.907,02	1.096.789,23
Transferências recebidas		27.794.189,21	24.053.049,30
Outros ingressos operacionais		834.838,26	1.722.005,21
Desembolsos		32.419.886,04	27.319.522,29
Pessoal e demais despesas		23.764.066,15	18.603.047,71
Juros e encargos da dívida		440.170,50	274.157,55
Transferências concedidas		4.334.819,88	3.861.799,39
Outros desembolsos operacionais		3.880.829,51	4.580.517,64
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		6.556.515,76	5.629.197,51
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Desembolsos		4.267.991,12	1.905.634,65
Aquisição de ativo não circulante		4.258.667,37	1.866.200,28
Outros desembolsos de investimentos		9.323,75	39.434,37
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(4.267.991,12)	(1.905.634,65)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		800.000,00	0,00
Operações de crédito		800.000,00	0,00
Desembolsos		521.068,45	365.884,56
Outros desembolsos de financiamentos		521.068,45	365.884,56
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		278.931,55	(365.884,56)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		2.567.456,19	3.357.678,30
Caixa e Equivalente de caixa inicial		32.419.873,81	29.062.195,51
Caixa e Equivalente de caixa final		34.987.330,00	32.419.873,81

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2022
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	24.420.006,17	20.844.981,69
da União	15.923.655,22	13.259.558,28
de Estados e Distrito Federal	8.496.350,95	7.585.423,41
Intragovernamentais	14.447,62	0,00
Outras transferências correntes recebidas	3.359.735,42	3.208.067,61
Total das transferências recebidas	27.794.189,21	24.053.049,30
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	90.606,77	130.941,60
a União	0,00	65.747,19
a Estados e Distrito Federal	10.540,00	18.691,05
a Consórcios Públicos	80.066,77	46.503,36
Intragovernamentais	3.103.947,19	2.666.791,36
Outras transferências concedidas	1.140.265,92	1.064.066,43
Total das transferências concedidas	4.334.819,88	3.861.799,39

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado: Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2022

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Administração	6.598.199,09	5.497.786,68
Segurança Pública	275.635,24	31.779,93
Assistência Social	1.048.021,23	778.982,27
Previdência Social	2.743.847,16	2.259.623,94
Saúde	4.582.331,34	4.034.120,17
Educação	5.151.425,96	3.493.081,32
Cultura	104.036,55	49.641,29
Urbanismo	28.052,71	0,00
Saneamento	56.025,96	63.333,57
Gestão Ambiental	731.419,29	519.898,63
Agricultura	884.808,35	765.268,37
Comércio e Serviços	330.368,76	151.910,10
Energia	427.149,12	485.055,29
Transporte	338.920,06	207.804,35
Desporto e Lazer	129.735,19	5.744,01
Encargos Especiais	378.067,78	275.379,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	23.808.043,79	18.619.408,92

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2022
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA-RPPS-FAMH

R\$ 1,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	392.261,64	226.412,23
Outros Encargos da Dívida	47.908,86	47.745,32
Total dos Juros e Encargos da Dívida	440.170,50	274.157,55

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.

Município de Faxinal do Soturno

CNPJ: 88.488.341/0001-07

Exercício 2022

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\$ 6.556.515,76. 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 2022, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ 4.267.991,12.

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. O resultado desse fluxo foi positivo de R\$ 278.931,55, devido à realização de Operação de Crédito em 2022.

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, perdas involuntárias e rendimentos negativos das aplicações financeiras do RPPS.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2022.

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Contadora CRC/RS 89.392