

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		<b>155.460.459,88</b>	<b>40.904.696,93</b>
<b>Ingresso</b>		<b>14.806.088,19</b>	<b>7.931.774,07</b>
Receitas Derivadas e originárias		0,00	1.548.309,02
Receitas de Contribuição		0,00	1.141.465,57
Receitas das Disponibilidades		34.386.854,32	29.814.836,54
Transferências Recebidas		106.267.517,37	468.311,73
Outros ingressos operacionais		<b>146.759.860,30</b>	<b>30.350.167,39</b>
<b>Desembolsos</b>		<b>38.791.131,17</b>	<b>29.059.797,99</b>
Pessoal e demais Despesas		365.491,31	166.668,95
Juros e Encargos da Dívida		965.863,51	1.123.700,45
Transferências concedidas		106.637.374,31	0,00
Outros desembolsos operacionais		<b>8.700.599,58</b>	<b>10.554.529,54</b>
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>			
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		<b>6.185,30</b>	<b>16.932,98</b>
<b>Ingressos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de Bens		6.185,30	16.932,98
Amortização de empréstimos e financiamentos		<b>5.334.574,76</b>	<b>1.852.355,55</b>
<b>Desembolsos</b>		<b>5.334.574,76</b>	<b>1.852.355,55</b>
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de investimentos		<b>-5.328.389,46</b>	<b>-1.835.422,57</b>
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>			
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		<b>0,00</b>	<b>220.000,00</b>
<b>Ingressos</b>		<b>0,00</b>	<b>220.000,00</b>
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		<b>552.684,12</b>	<b>450.018,38</b>
<b>Desembolsos</b>		<b>552.684,12</b>	<b>450.018,38</b>
Amortização/Refinanciamento da Dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamento		<b>-552.684,12</b>	<b>-230.018,38</b>
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>			
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>2.819.526,00</b>	<b>8.489.088,59</b>
Caixa e equivalentes de caixa inicial		43.062.334,38	34.573.245,79
Caixa e equivalentes de caixa final		45.881.860,38	43.062.334,38

<b>QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS/CONTRIBUIÇÕES/PATRIMONIAS</b>		<b>4.555.477,35</b>	<b>4.184.497,77</b>
Receita Tributária		1.789.633,50	1.548.309,02
Receita De Contribuição		4.199.467,94	1.141.465,57
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		247.070,47	313.260,92
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das disponibilidades		4.014.438,93	3.434.015,38
Outras Receitas Originárias		<b>14.806.088,19</b>	<b>10.621.548,66</b>
<b>Total das Receitas</b>			

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>		<b>27.713.157,58</b>	<b>23.245.645,14</b>
da união		17.306.280,45	12.677.567,11
do estado e distrito federal		10.406.877,13	10.568.078,03
do município		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>		<b>5.707.833,23</b>	<b>5.445.490,95</b>
Outras Transferências Recebidas		965.863,51	0,00
<b>Total das Transferências Recebidas</b>		<b>34.386.854,32</b>	<b>28.691.136,09</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
<b>Intergovernamentais</b>		<b>0,00</b>	<b>33.062,61</b>
da união		0,00	33.037,93
do estado e distrito federal		0,00	24,68
do município		0,00	0,00
<b>Intragovernamentais</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Outras Transferências Concedidas		0,00	634.512,20
<b>Total das Transferências Concedidas</b>		<b>0,00</b>	<b>667.574,81</b>

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		645.770,32	511.801,15
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à justiça		0,00	0,00
Administração		6.330.096,33	1.934.774,78
Defesa nacional		0,00	0,00
Segurança pública		4.315,38	3.949,25
Relações exteriores		0,00	0,00
Assistência social		665.319,54	686.487,46
Previdência social		3.469.461,05	2.892.944,13
Saúde		7.163.172,23	5.634.577,35
Trabalho		0,00	0,00
Educação		8.179.599,19	5.865.753,26
Cultura		144.297,43	138.910,24
Direitos da cidadania		0,00	0,00
Urbanismo		1.052.426,38	350.174,38
Habitação		0,00	0,00
Saneamento		578.023,73	475.253,66
Gestão ambiental		20.989,00	9.826,85
Ciência e tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		628.978,94	1.376.173,72
Organização agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	3.889,00
Comércio e serviços		138.098,27	152.588,87
Comunicações		78.993,81	139.861,40
Energia		58.847,27	741.013,68
Transporte		183.563,54	2.316.349,80
Desporto e lazer		68.585,80	69.857,03
Encargos especiais		1.257.504,60	596.666,27
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		<b>30.668.042,81</b>	<b>23.900.852,28</b>

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e correção Monetária da Divida Interna		330.158,54	155.480,47
Juros e correção Monetária da Divida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Divida		0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Divida</b>		<b>330.158,54</b>	<b>155.480,47</b>

  
 JOÃO RUDINEI SEHNEM  
 PREFEITO MUNICIPAL

  
 ROSEMERE T. G. SCHUSTER  
 CONTADORA  
 CRC/RS 0677260-8

  
 FÁBIO RODRIGO KUNRATH  
 SEC. DE ADMINISTRAÇÃO



## Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa - Consolidado


**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\$ 8.700.599,58. 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\$ 5.328.389,46.

**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 negativo de R\$ 552.684,12.

**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.

  
Rosemére T. Griebler Schuster  
Contadora  
CRC: 067726.0-8

  
João Rudinei Sehnem  
Prefeito Municipal  
Exercício de 2022