DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		**6.683.941,62**	**6.589.088,35**
Receita de Contribuições		3.064.410,68	2.742.053,21
Remuneração das Disponibilidades		1.198.948,19	3.598.724,28
Outras Receitas Derivadas e Originárias		209.895,83	248.310,86
Outros ingressos operacionais		2.210.686,92	0,00
Desembolsos		**4.981.065,35**	**3.043.723,28**
Pessoal e demais despesas		2.125.389,14	2.402.909,34
Transferências concedidas		139.989,96	192.791,14
Outros desembolsos operacionais		2.715.686,25	448.022,80
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		**1.702.876,27**	**3.545.365,07**
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		**1.702.876,27**	**3.545.365,07**
Caixa e Equivalente de caixa inicial		24.020.914,75	20.475.549,68
Caixa e Equivalente de caixa final		25.723.791,02	24.020.914,75

TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		139.989,96	192.791,14
a União		139.989,96	192.791,14
Total das transferências concedidas		**139.989,96**	**192.791,14**

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: Exercício de 2020
Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Previdência Social	2.125.389,14	2.402.909,34
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	**2.125.389,14**	**2.402.909,34**

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.

Clovis Alberto Montagner Prefeito Municipal	Lourenço Domingos Moro Presidente	Idmara Manfio Contador 89392/RS

Fundo de Previdência Social do Município de Faxinal do Soturno
CNPJ: 13.060.056/0001-83
Exercício 2020
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$ 1.702.876,27, contribuindo para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. 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: No exercício de 2020, não foram registrados ingressos e desembolsos das atividades de financiamento, não geraram fluxo para a geração líquida de caixa.

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.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2020.

Clovis Alberto Montagner	Lourenço Domingos Moro	Idmara Manfio
Prefeito Municipal	Presidente	Contadora 89392/RS