

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Página 1 de 1

Município: Vila Nova do Sul

Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2023

Unidade Gestora: 0002 - FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DO SERVI

R\$ 1,00

|   | Nota | Exercício<br>Atual  | Exercício<br>Anterior |
|---|------|---------------------|-----------------------|
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                    |      |                     |                       |
| <b>Ingressos</b>  |      | <b>7.258.407,43</b> | <b>5.547.762,22</b>   |
| Receita de Contribuições  |      | 3.292.665,27        | 3.698.392,30          |
| Receita Patrimonial   |      | 2.996.055,10        | 0,00                  |
| Remuneração das Disponibilidades                                      |      | 0,00                | 1.844.349,00          |
| Outras Receitas/Ingressos Operacionais                                |      | 959.154,42          | 0,00                  |
| Outros ingressos operacionais   |      | 10.532,64           | 5.020,92              |
| <b>Desembolsos</b>  |      | <b>3.142.897,82</b> | <b>2.425.589,07</b>   |
| Pessoal e demais despesas   |      | 2.640.977,22        | 2.077.003,85          |
| Outros desembolsos operacionais                                       |      | 501.920,60          | 348.585,22            |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>         |      | <b>4.115.509,61</b> | <b>3.122.173,15</b>   |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b> |      |                     |                       |
| Caixa e Equivalente de caixa inicial                                  |      | 21.739.619,68       | 18.617.446,53         |
| Caixa e Equivalente de caixa final                                    |      | 25.855.129,29       | 21.739.619,68         |

Página 1 de 1

## QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Município: Vila Nova do Sul

Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2023

Unidade Gestora: 0002 - FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSÃO DO SERVI

R\$ 1,00

|  | Exercício<br>Atual  | Exercício<br>Anterior |
|--|---------------------|-----------------------|
| Previdência Social   | 2.640.977,22        | 2.077.003,85          |
| <b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b> | <b>2.640.977,22</b> | <b>2.077.003,85</b>   |

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.

**Demonstração dos Fluxos de Caixa -RPPS**  
**Exercício de 2023**

|  | <b>Nota</b>  | <b>Exercício Atual</b> | <b>Exercício anterior</b> |
|--|--------------|------------------------|---------------------------|
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                         | <b>1 e 2</b> |                        |                           |
| Ingressos  |              |                        |                           |
| Receitas derivadas e originárias   |              |                        |                           |
| Transferências recebidas   |              |                        |                           |
| Desembolsos  |              |                        |                           |
| Pessoal e demais despesas  |              |                        |                           |
| Juros e encargos da dívida   |              |                        |                           |
| Transferências concedidas  |              |                        |                           |
| <b><i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i></b>       |              |                        |                           |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                      | <b>3</b>     |                        |                           |
| Ingressos  |              |                        |                           |
| Alienação de bens  |              |                        |                           |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos                     |              |                        |                           |
| Desembolsos  |              |                        |                           |
| Aquisição de ativo não circulante  |              |                        |                           |
| Concessão de empréstimos e financiamentos                                  |              |                        |                           |
| Outros desembolsos de investimentos  |              |                        |                           |
| <b><i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i></b>   |              |                        |                           |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                     | <b>4</b>     |                        |                           |
| Ingressos  |              |                        |                           |
| Operações de crédito   |              |                        |                           |
| Integralização do capital social de empresas dependentes                   |              |                        |                           |
| Desembolsos  |              |                        |                           |
| Amortização /Refinanciamento da dívida                                     |              |                        |                           |
| <b><i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i></b> |              |                        |                           |
| <b>Outros Ingressos</b>  | <b>5</b>     |                        |                           |
| <b>Outros desembolsos</b>  | <b>5</b>     |                        |                           |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>          |              |                        |                           |
| Caixa e Equivalentes de caixa inicial                                      |              |                        |                           |
| Caixa e Equivalente de caixa final   |              |                        |                           |

**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 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, 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\$ 4.115.509,61. 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:** não houve os ingresso.

**Nota 4 – Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento:** Não ocorreram

**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.