

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| INGRESSOS | 30.283.403,09 | 23.332.933,69 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 2.359.658,68 | 1.476.437,70 |
| Receita de Contribuições | 217.223,08 | 181.527,10 |
| Receita Patrimonial | 278.200,00 | 0,00 |
| Receita Agropecuária | 115.716,21 | 38.588,76 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 17.233,85 | 45.482,32 |
| Remuneração das Disponibilidades | 142.426,45 | 28.890,59 |
| Transferências recebidas | 27.053.940,08 | 21.525.347,13 |
| Intergovernamentais | 23.973.111,26 | 19.217.619,36 |
| da União | 13.870.269,84 | 11.384.336,58 |
| dos Estados e Distrito Federal | 10.102.841,42 | 7.833.282,78 |
| do Município | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências recebidas | 3.080.828,82 | 2.307.727,77 |
| Outras Receitas/Ingressos Operacionais | 99.004,74 | 36.660,09 |
| OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | 23.925.386,24 | 20.066.106,95 |
| PESSOAL E DEMAIS DESPESAS | 19.916.234,09 | 15.981.943,73 |
| Administração | 2.842.507,24 | 2.955.914,85 |
| Agricultura | 1.092.467,43 | 885.178,19 |
| Assistência Social | 674.667,52 | 707.168,56 |
| Comércio e Serviços | 219.098,19 | 174.045,88 |
| Comunicações | 2.411,19 | 0,00 |
| Cultura | 39.771,76 | 55.729,38 |
| Desporto e Lazer | 141.317,43 | 110.826,72 |
| Direitos da Cidadania | 5.598,91 | 0,00 |
| Educação | 4.536.775,66 | 3.609.576,08 |
| Energia | 551.271,98 | 232.545,33 |
| Gestão Ambiental | 109.844,07 | 116.872,08 |
| Habitação | 0,00 | 12.822,72 |
| Judiciária | 413.473,32 | 232.494,40 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 4.545.177,05 | 3.600.374,29 |
| Segurança Pública | 30.497,38 | 29.364,56 |
| Transporte | 2.556.497,10 | 1.548.552,94 |
| Urbanismo | 2.154.857,86 | 1.710.477,75 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS | 1.020.331,80 | 1.055.415,70 |
| Intergovernamentais | 22.248,67 | 20.988,84 |
| a União | 8.516,67 | 5.304,84 |
| a Estados e ao Distrito Federal | 13.732,00 | 15.684,00 |
| Outras Transferências Concedidas | 998.083,13 | 1.034.426,86 |
| OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS | 2.988.820,35 | 3.028.747,52 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I) | 6.358.016,85 | 3.266.826,74 |

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------------------------|---------------------------|
| INGRESSOS | 0,00 | 30.000,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 30.000,00 |
| Amortização de Empréstimos Financiamentos Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | 3.787.784,86 | 2.950.840,32 |
| Aquisição de Ativos Não Circulante | 3.782.503,03 | 2.949.087,94 |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros Desembolsos de Investimentos | 5.281,83 | 1.752,38 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II) | -3.787.784,86 | -2.920.840,32 |

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------------------------|---------------------------|
| INGRESSOS | 0,00 | 260.061,06 |
| Operações de Créditos | 0,00 | 260.061,06 |
| Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes | 0,00 | 0,00 |
| DESEMBOLSOS | 193.815,10 | 90.541,06 |
| Outros Desembolsos de Financiamentos | 193.815,10 | 90.541,06 |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III) | -193.815,10 | 169.520,00 |

RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE CHIAPETTA

Período: Janeiro à Dezembro

Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

Página: 3

Administração Direta

| RUBRICAS REDUTORAS SEM RUBR. PRINCIPAL INFORMADA | -8.204,05 | 0,00 |
|--|-----------|------|
| 9.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.0.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.1.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.2.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.2.01.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.2.01.01.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.8.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.8.01.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.8.01.10.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1.8.01.11.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.2.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.2.8.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.2.8.02.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.2.8.02.90.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.3.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.3.8.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.3.8.04.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.3.8.04.10.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.3.8.04.11.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.3.8.04.11.01.00.00 - Entidade: 1 | -8.204,05 | 0,00 |
| 9.1.2.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.2.1.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.2.1.0.01.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.01.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.01.20.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.01.21.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.01.50.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.01.51.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.06.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.06.10.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.1.8.06.11.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.01.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.01.10.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.01.11.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.01.20.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.01.21.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.01.30.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.7.2.8.01.31.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.9.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.9.2.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.9.2.8.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.9.2.8.02.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.0.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.4.0.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.4.1.0.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.4.1.8.00.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.4.1.8.01.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.4.1.8.10.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.4.1.8.10.90.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.4.1.8.10.91.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|------------------|-------------|
| RUBRICAS REDUTORAS SEM RUBR. PRINCIPAL INFORMADA | -8.204,05 | 0,00 |
| 9.9.0.0.0.00.00.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 |

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---------------------|---------------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 2.368.212,84 | 515.506,42 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL | 3.740.689,67 | 3.225.183,25 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL | 6.108.902,51 | 3.740.689,67 |

Notas:

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\$ 6.358.016,85, 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 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 2021, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo <<negativo>> de R\$ 3.787.784,86, contribuindo para a geração líquida de caixa negativo.

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\$ 193.815,10, o que contribuiu para uma <<aumento>> dos níveis de endividamento do Município.

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.

Chiapetta, 11/01/2022

EDER LUIS BOTH
Prefeito Municipal

ANIELI V. KALB
Tesoureira

MARCIA R.EICKHOFF PIRES
CRC/RS 055662-06