

Notas Explicativas Demonstração dos Fluxos de Caixa – Consolidação

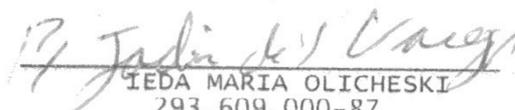
Nota 1 – Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantém compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.

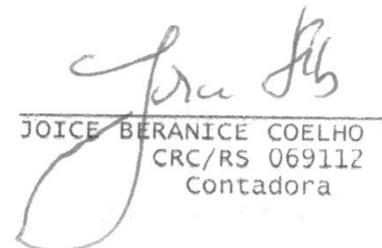
Nota 2 – Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos 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\$ 2.420.387,08. 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: não ocorrem ingressos, oriundos de receitas de capital de alienação de ativos e da amortização de empréstimos e financiamentos concedidos. Nota-se que fatos ocorridos de alienação de bens não fora entregues a contabilidade para registro até o encerramento do exercício 2022. Fato o qual foi relatado e levado ao conhecimento do Controle Interno e ao Gestor, para regulação, pois tais fatos causa prejuízo as informações constadas nas Demonstrações Contábeis, não retratando assim a veracidade dos fatos ocorridos, e os mesmos já serem reincidentes. Em 2022, os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente) geraram um fluxo negativo de R\$ (1.380.521,39).

Amaral Ferrador, 31 de março de 2023.


NATANIEL SATIRO DO VAL CANDIA
522.842.800-30
Prefeito Municipal


TEDA MARIA OLICHESKI
293.609.000-87
Secretário de Finanças


JOICE BERANICE COELHO
CRC/RS 069112
Contadora

Adir da Silva Vargas
Secretário Municipal de
Administração
Portaria nº 13.752