

Município: Porto Velho
Estado: Estado de Rondonia
Período: Exercício de 2022
Unidade Gestora: 9003 - IPAM - FUNDO DE PREVIDÊNCIA

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	1.916.208.822,28	314.596.403,54
Receita de Contribuições	189.766.295,70	144.709.461,11
Receita Patrimonial	0	0
Remuneração das Disponibilidades	87.955.233,76	46.882.492,38
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	10.696.833,32	6.920.369,39
Transferências recebidas	25.182.576,15	26.458.866,49
Outros ingressos operacionais	110.853.672,43	89.625.214,17
Transferência de Resgate do RPPS	1.491.754.210,92	-
Desembolsos	1.109.271.855,06	302.608.664,45
Pessoal e demais despesas	165.319.256,92	140.335.098,74
Transferências concedidas	13.810.866,36	16.814.398,80
Outros desembolsos operacionais	139.599.642,15	145.459.166,91
Transferência de Aplicação do RPPS	790.542.089,63	-
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	806.936.967,22	11.987.739,09
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos	5.418,57	40.258,00
Aquisição de ativo não circulante	5.418,57	40.258,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-5.418,57	-40.258,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)		
	806.931.548,65	11.947.481,09
Caixa e Equivalente de caixa inicial	47.816,12	709.613.201,14
Caixa e Equivalente de caixa final	806.979.364,77	721.560.682,23

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Município: Porto Velho
Estado: Estado de Rondonia
Período: Exercício de 2022
Unidade Gestora: 9003 - IPAM - FUNDO DE PREVIDÊNCIA

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intragovernamentais	25.182.576,15	26.458.866,49
Total das transferências recebidas	25.182.576,15	26.458.866,49
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intragovernamentais	13.810.866,36	16.814.398,80
Total das transferências concedidas	13.810.866,36	16.814.398,80



Município: Porto Velho
Estado: Estado de Rondonia
Período: Exercício de 2022
Unidade Gestora: 9003 - IPAM - FUNDO DE PREVIDÊNCIA

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Previdência Social	163.628.195,30	139.001.168,46
Encargos Especiais	1.691.061,62	1.333.930,28
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	165.319.256,92	140.335.098,74

Notas Explicativas :

- 1 - Demonstrativo elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, conforme o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC 08 - Metodologia para Elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa e Manual de Orientação da Prestação de Contas do Executivo Municipal - TCERO.
- 2 - A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento, é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa.
- 3 - A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Diferença entre o Caixa e Equivalente de Caixa Inicial e Caixa e Equivalente de Caixa Final do exercício anterior no montante de R\$ 721.512.866,11 corresponde o Saldo da conta de Nível Contabil 1.1.1.1.1.1.51.00, 1.1.1.1.1.1.52.00, 1.1.1.1.1.1.53.00 - Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS - das três unidades do IPAM Previdência (Fundo Administração, Fundo em Repartição e Fundo Capitalizado) que foram incluídas no PCASP para exercício 2022, e compreende as aplicações financeiras de alta liquidez em moeda nacional dos Regimes Próprios de Previdência Social, e são prontamente conversíveis em valores conhecidos de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

Ressaltamos que o Ajuste se faz necessário, visto que o demonstrativo deve apresentar o saldo anterior e o saldo que passa para o exercício seguinte. Desta forma, para o exercício 2022, os rendimentos que antes eram lançados no grupo NC 1.1.4, pois não existia conta específica no grupo NC 1.1.1 até 2021, passaram a ser lançados nos níveis 1.1.1.1.1.51.00 (Fundo de Repartição Financeiro) 1.1.1.1.1.52.00 (Taxa de Administração) e 1.1.1.1.1.53.00 (Fundo em Capitalização) conforme PCASP 2022.

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	Exercício Atual	Exercício Anterior
<i>Caixa e Equivalente de Caixa inicial</i>	806.931.548,65	11.947.481,09
<i>Caixa e Equivalente de Caixa Final</i>	47.816,12	709.613.201,14
<i>Ajuste de Saldos NC 1.1.4 Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo</i>	806.979.364,77	721.560.682,23
	721.512.866,11	

