

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Município: Porto Velho
 Estado: Estado de Rondonia
 Período: Exercício de 2021
 Unidade Gestora: 0009 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - SEMED

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	1,221,828,328.20	888,485,141.91
Receita Tributária	0.00	0.00
Receita de Contribuições	0.00	0.00
Receita Patrimonial	0.00	0.00
Remuneração das Disponibilidades	0.00	0.00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	0.00	0.00
Transferências recebidas	445,879,587.84	363,106,814.65
Outros ingressos operacionais	775,948,740.36	525,378,327.26
Desembolsos	1,138,703,509.03	894,566,641.30
Pessoal e demais despesas	370,150,106.05	325,640,506.83
Juros e encargos da dívida	0.00	0.00
Transferências concedidas	0.00	0.00
Outros desembolsos operacionais	768,553,402.98	568,926,134.47
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	83,124,819.17	-6,081,499.39
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos	0.00	0.00
Alienação de bens	0.00	0.00
Desembolsos	5,132,926.07	9,547,947.57
Aquisição de ativo não circulante	4,069,569.63	9,547,947.57
Outros desembolsos de investimentos	1,063,356.44	0.00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-5,132,926.07	-9,547,947.57
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos	0.00	0.00
Operações de crédito	0.00	0.00
Desembolsos	0.00	0.00
Amortização/Refinanciamento da dívida	0.00	0.00
Outros desembolsos de financiamentos	0.00	0.00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0.00	0.00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	77,991,893.10	-15,629,446.96
Caixa e Equivalente de caixa inicial	40,956,075.86	56,585,522.82
Caixa e Equivalente de caixa final	118,947,968.96	40,956,075.86

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	0.00	0.00
da União	0.00	0.00
de Estados e Distrito Federal	0.00	0.00
Intragovernamentais	445,879,587.84	363,106,814.65
Outras transferências correntes recebidas	0.00	0.00
Total das transferências recebidas	445,879,587.84	363,106,814.65
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intragovernamentais	0.00	0.00
Outras transferências concedidas	0.00	0.00
Total das transferências concedidas	0.00	0.00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Educação	370,150,106.05	325,640,506.83
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	370,150,106.05	325,640,506.83

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Encargos da Dívida	0.00	0.00
Outros Encargos da Dívida	0.00	0.00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0.00	0.00

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.

4 - O Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas corresponde às transferências financeiras recebidas da União e dos Estados mais as transferências intragovernamentais.

5 - As contas Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais abrangem valores que não transitam pelo orçamento, todavia, afetam a geração líquida de caixa e equivalente de caixa, como por exemplo, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros recebimentos/pagamentos extraorçamentários, pagamentos de restos a pagar no exercício.

6 - O fluxo líquido das atividades operacionais no exercício de 2021 foi de R\$ 83.124.819,17 que corresponde à diferença entre os ingressos operacionais R\$ 1.221.828.328,20 e desembolsos no valor de R\$ 1.138.703.509,03, evidenciando o quanto o Município gerou de caixa suficiente para amortizar dívidas, manter a capacidade de expansão das despesas com recursos próprios e fazer novos investimentos.

7 - As Atividades de Investimento correspondem aos gastos efetuados no Realizável a Longo Prazo, em Investimentos, no Imobilizado. No exercício de 2021 não houve ingressos nas atividades de investimento. Os desembolsos de investimento referem-se à Aquisição de Material Permanente, despesas de capital. Nas atividades de investimento foi apurado um déficit de R\$ 5.132.926,07.

8 - As Atividades de Financiamentos dizem respeito aos recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e Financiamentos. Não houve movimentação no Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento no exercício de 2021.

Porto Velho, 31 de Dezembro de 2021

Joanilson de Lima Dias
Contador CRC 008982/O-RO

Gláucia Lopes Negreiros
Secretária Municipal de Educação