



MUNICÍPIO DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE - SEMUSA
RONDÔNIA
11.155.765/0001-17
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO: 2023 - ANUAL

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	29.013.552,14	13.957.849,62
Ingressos	1.222.065.354,28	1.175.304.739,02
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial	4.774.932,06	
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades		
Transferências recebidas	487.183.362,93	432.268.123,35
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	730.107.059,29	743.036.615,67
Desembolsos	1.193.051.802,14	1.161.346.889,40
Pessoal e Demais Despesas	466.299.849,88	418.031.868,14
Juros e encargos da dívida		
Transferências concedidas		
Outros desembolsos operacionais	726.751.952,26	743.315.021,26
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	(14.193.342,51)	(9.285.428,91)
Ingressos		
Alienação de bens		
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		
Outros ingressos de investimentos		
Desembolsos	14.193.342,51	9.285.428,91
Aquisição de ativo não circulante	14.193.342,51	9.285.428,91
Concessão de empréstimos e financiamentos		
Outros desembolsos de investimentos		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		(984.829,54)
Ingressos		
Operações de crédito		
Integralização do capital social de empresas dependentes		
Outros ingressos de financiamentos		
Desembolsos		984.829,54
Amortização / Refinanciamento da dívida		
Outros desembolsos de financiamentos		984.829,54
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	14.820.209,63	3.687.591,17
Caixa e equivalente de caixa inicial	48.216.971,97	44.529.380,80
Caixa e equivalente de caixa final	63.037.181,60	48.216.971,97
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	148.034.436,08	
da União	142.017.016,06	
de Estados e Distrito Federal	6.017.420,02	
de Municípios		
Intragovernamentais	339.148.926,85	432.268.123,35
Outras transferências recebidas		
Total das Transferências Recebidas	487.183.362,93	432.268.123,35

Intergovernamentais		
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
a Consórcios Públicos		
Intragovernamentais		
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas		
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social		
Saúde	466.299.849,88	418.031.868,14
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	466.299.849,88	418.031.868,14
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos Da Dívida		

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 -TCE/RO.

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 - No Fluxo de Caixa Operacional, os ingressos estão compostos pelas Receitas Patrimoniais, as Transferências Recebidas, que são os repasses financeiros recebidos, e os ingressos operacionais que são as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções; e os desembolsos das operações compreendem as despesas relativas às atividades operacionais, demonstrando os desembolsos de pessoal e demais desembolsos das operações.

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 2023 foi de R\$ 29.013.552,14 que corresponde à diferença entre os ingressos operacionais R\$ 1.222.065.354,28 e desembolsos no valor de R\$ 1.193.051.802,14, 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 - O Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento, compreende os ingressos referentes às receitas de alienação de ativos não circulantes e de amortização de empréstimos e financiamentos concedidos e os desembolsos compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes e as concessões de empréstimos e financiamentos.

8 - No exercício de 2023 não ocorreram 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\$ 14.193.342,51.

9 - O Fluxo de Caixa de Financiamentos corresponde aos ingressos relacionados a obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida. Já os desembolsos de atividades de financiamentos compreendem as despesas com amortização e refinanciamento da dívida. Não houve movimentação no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos no exercício de 2023.

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

11 - O valor total de Transferências Intragovernamentais recebidas concilia com saldo total das Transferências Financeiras Recebidas na coluna ingressos do Balanço Financeiro, assim como, o valor total de Transferências Intragovernamentais Concedidas também deve coincidir com o valor total de transferências financeiras concedidas na coluna dispêndios do Balanço Financeiro.

Porto Velho, 31 de dezembro de 2023.

Simone Tavares do Nascimento
Gerente Divisão de Demonstrativos e Prestação de Contas
Contadora - CRC 010749/O-7/RO

Eliana Pasini
Secretária Municipal de Saúde