



MUNICÍPIO DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - SEMED
RONDÔNIA
30.634.740/0001-40
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)	(10.718.687,55)	6.224.693,77
Ingressos	1.461.012.751,69	1.474.309.907,39
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	10.375.024,80	
Transferências recebidas	532.734.060,24	518.358.328,36
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	917.903.666,65	955.951.579,03
Desembolsos	1.471.731.439,24	1.468.085.213,62
Pessoal e Demais Despesas	537.969.675,59	505.008.830,76
Juros e encargos da dívida		
Transferências concedidas	18.953.519,24	
Outros desembolsos operacionais	914.808.244,41	963.076.382,86
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	(12.349.283,70)	(20.820.167,96)
Ingressos	0,00	0,00
Alienação de bens		
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		
Outros ingressos de investimentos		
Desembolsos	12.349.283,70	20.820.167,96
Aquisição de ativo não circulante	12.349.283,70	20.638.300,77
Concessão de empréstimos e financiamentos		
Outros desembolsos de investimentos		181.867,19
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
Ingressos		
Operações de crédito		
Integralização do capital social de empresas dependentes		
Outros ingressos de financiamentos		
Desembolsos		
Amortização / Refinanciamento da dívida		
Outros desembolsos de financiamentos		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	(23.067.971,25)	(14.595.474,19)
Caixa e equivalente de caixa inicial	104.352.494,77	118.947.968,96
Caixa e equivalente de caixa final	81.284.523,52	104.352.494,77
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	360.943.898,14	
da União	341.637.189,74	
de Estados e Distrito Federal	19.306.708,40	
de Municípios		
Intragovernamentais	171.790.162,10	518.358.328,36
Outras transferências recebidas		
Total das Transferências Recebidas	532.734.060,24	518.358.328,36
Intergovernamentais		
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
a Consórcios Públicos		
Intragovernamentais	18.953.519,24	
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas	18.953.519,24	

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		
Trabalho		
Educação	537.969.675,59	505.008.830,76
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	537.969.675,59	505.008.830,76
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

- 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.
- 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.
- 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.
- O Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas corresponde às transferências financeiras recebidas da União e dos Estados mais as transferências intragovernamentais.
- 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.
- O fluxo líquido das atividades operacionais no exercício de 2023 foi de R\$ (10.718.687,55) que corresponde à diferença entre os ingressos operacionais R\$ 1.461.012.751,69 e desembolsos no valor de R\$ 1.471.731.439,24, evidenciando o quanto o Município gerou de caixa para amortizar dívidas, manter a capacidade de expansão das despesas com recursos próprios e fazer novos investimentos.
- As Atividades de Investimento correspondem aos gastos efetuados no Realizável a Longo Prazo, em Investimentos, no Imobilizado. No exercício de 2023 não houve ingressos nas atividades de investimento. Os desembolsos de investimento referem-se à Aquisição de Ativo não Circulante. Nas atividades de investimento foi apurado um déficit de R\$ (12.349.283,70).
- 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 2023.

Porto Velho, 31 de dezembro de 2023

Joanilson de Lima Dias
Contador CRC 008982/O-RO

Gláucia Lopes Negreiros Secretária
Municipal de Educação