

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	61.111.001,54	43.748.497,39
Ingressos	961.904.469,97	918.733.481,81
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Receita de Contribuições		
Receita Patrimonial		
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	12.956.186,10	7.823.690,33
Transferências recebidas	199.036.998,77	197.854.826,43
Outras Receitas/Ingressos Operacionais*5.1	749.911.285,10	713.054.965,05
Desembolsos	900.793.468,43	874.984.984,42
Pessoal e Demais Despesas	471.803.133,20	463.469.705,84
Juros e encargos da dívida		
Transferências concedidas	43.725.203,52	34.419.352,20
Outros desembolsos operacionais*5.2	385.265.131,71	377.095.926,38
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	(28.948.681,68)	(8.247.318,68)
Ingressos	1.409.653,56	867.234,12
Alienação de bens		
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		
Outros ingressos de investimentos	1.409.653,56	867.234,12
Desembolsos	30.358.335,24	9.114.552,80
Aquisição de ativo não circulante	30.358.335,24	9.097.970,80
Concessão de empréstimos e financiamentos		
Outros desembolsos de investimentos		16.582,00
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)	32.162.319,86	35.501.178,71
Caixa e equivalente de caixa inicial	98.538.360,31	63.037.181,60
Caixa e equivalente de caixa final	130.700.680,17	98.538.360,31
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	199.036.998,77	197.854.826,43
da União	191.022.179,34	193.644.049,65
de Estados e Distrito Federal	8.014.819,43	4.210.776,78
de Municípios		
Intragovernamentais		
Outras transferências recebidas		
Total das Transferências Recebidas	199.036.998,77	197.854.826,43
Intergovernamentais		
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
a Consórcios Públicos		
Intragovernamentais	38.938.276,14	34.419.352,20
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas	38.938.276,14	34.419.352,20

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	471.803.133,20	463.469.705,84
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	471.803.133,20	463.469.705,84

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 Remunerações das Disponibilidades, 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, as transferências concedidas e demais desembolsos operacionais.

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.

5.1 - O total da Linha Outras Receitas/Ingressos Operacionais corresponde ao somatório das Outras Receitas (orçamentário) de Natureza NR19999921999, de valor arrecadado no ano R\$ 375.390,68, somadas as Transferências Financeiras Recebidas (extraorçamentário) no montante R\$ 364.066.609,97, mais Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados(extraorçamentário) R\$ 385.469.284,45 ambos constantes do Balanço Financeiro, totalizando em R\$749.911.285,10.

5.2 - O total da Linha Outros Desembolsos Operacionais corresponde ao valor de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (extraorçamentário) R\$ 385.469.284,45 constantes do Balanço Financeiro, totalizando em R\$385.265.131,71

6 - O fluxo líquido das Atividades Operacionais no exercício de 2025 foi de R\$ 61.111.001,54 que corresponde à diferença entre os ingressos operacionais R\$ 961.904.469,97 e desembolsos no valor de R\$ 900.793.468,43, 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 2025 os ingressos nas Atividades de Investimento foram relativos à outros ingressos de investimentos. Os desembolsos de investimento referem-se à aquisição de ativo não circulante. Nas atividades de investimento foi apurado um déficit de R\$ 28.948.681,68.

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 2025.

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, 11 de Fevereiro de 2026.

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

Jaime Gazola Filho
Secretário Municipal de Saúde