



Demonstração dos Fluxos de Caixa

Centro de Qualificação dos Açores, IPRA

Período de relato: 01/01/2025 a 31/12/2025

Rubricas	Notas	Ano corrente	Ano anterior
Recebimentos de clientes		136802,32€	975000,00€
Recebimentos de contribuintes		0,00€	0,00€
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		4161825,66€	1230427,00€
Recebimentos de utentes		0,00€	0,00€
Pagamentos a fornecedores		-394154,20€	-732075,99€
Pagamentos ao pessoal		-2850197,51€	-2391385,29€
Pagamentos a contribuintes / utentes		0,00€	0,00€
Pagamentos de transferências e subsídios		-462769,58€	-476766,25€
Pagamentos de prestações sociais		0,00€	0,00€
Caixa gerada pelas operações		591506,69€	-1394800,53€
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento		0,00€	0,00€
Outros recebimentos/pagamentos		28965,81€	21669,56€
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		620472,50€	-1373130,97€
Pagamentos - Ativos fixos tangíveis		-603767,98€	-29997,11€
Pagamentos - Ativos intangíveis		-812,00€	0,00€
Pagamentos - Propriedades de investimento		0,00€	0,00€
Pagamentos - Investimentos financeiros		0,00€	0,00€



Demonstração dos Fluxos de Caixa

Pagamentos - Outros ativos		0,00€	0,00€
Recebimentos - Ativos fixos tangíveis		0,00€	0,00€
Recebimentos - Ativos intangíveis		0,00€	0,00€
Recebimentos - Propriedades de Investimento		0,00€	0,00€
Recebimentos - Investimentos financeiros		0,00€	0,00€
Recebimentos - Outros ativos		0,00€	0,00€
Recebimentos - Subsídios ao investimento		0,00€	1398102,05€
Recebimentos - Transferências de capital		0,00€	0,00€
Recebimentos - Juros e rendimentos similares		0,00€	0,00€
Recebimentos - Dividendos		0,00€	0,00€
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-604579,98€	1368104,94€
Recebimentos - Financiamentos obtidos		0,00€	0,00€
Recebimentos - Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		0,00€	0,00€
Recebimentos - Cobertura de prejuízos		0,00€	0,00€
Recebimentos - Doações		0,00€	0,00€
Recebimentos - Outras operações de financiamento		0,00€	0,00€
Pagamentos - Financiamentos obtidos		0,00€	0,00€
Pagamentos - Juros e gastos similares		0,00€	0,00€
Pagamentos - Dividendos		0,00€	0,00€
Pagamentos - Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00€	0,00€
Pagamentos - Outras operações de financiamento		0,00€	0,00€



Demonstração dos Fluxos de Caixa

Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		0,00€	0,00€
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		15892,52€	-5026,03€
Efeito das diferenças de câmbio		0,00€	0,00€
Caixa e seus equivalentes no início do período		58428,23€	63454,26€
Equivalentes a caixa no início do período		0,00€	0,00€
Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		0,00€	0,00€
Variações cambiais de caixa no início do período		0,00€	0,00€
Saldo da gerência anterior (SGA)		58428,23€	63454,26€
SGA De execução orçamental		24221,50€	41993,55€
SGA De operações de tesouraria		34206,73€	21460,71€
Caixa e seus equivalentes no fim do período		74320,75€	58428,23€
Equivalentes a caixa no fim do período		0,00€	0,00€
Saldo para a gerência seguinte (SGS)		74320,75€	58428,23€
Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00€	0,00€
SGS De execução orçamental		11779,28€	24221,50€
SGS De operações de tesouraria		62541,47€	34206,73€