

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE - DEC

Av. Carlos Gomes, 181 – Bairro: Arigolândia - Porto Velho(RO) – CEP: 78900-000 - Fone(fax): 3901 – 3245

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

EXERCÍCIO: 2017 **PERÍODO MÊS: DEZEMBRO/2017** **DATA EMISSÃO: 31/12/2017** **PÁGINA: 01**

UNIDADE GESTORA: CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
---	-----------------	--------------------

INGRESSOS

Receitas Derivadas e Originárias	1FC	522.374.829,15	541.746.576,02
Transferências Correntes Recebidas	2FC	1.095.642.723,89	1.051.314.500,16
Transferências de Capital Recebidas	2FC	4.061.265,59	849.505,86
Outros Ingressos Operacionais	2FC	2.666.333.018,30	2.618.969.779,27

DESEMBOLSOS

Pessoal e demais despesas	3FC	1.151.443.995,96	1.139.040.556,20
Juros e Encargos da Dívida	4FC	8.989.372,16	8.871.414,36
Transferências Concedidas	2FC	324.989.952,81	343.197.142,57
Outros desembolsos operacionais	2FC	2.699.381.261,94	2.604.007.087,67

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)

103.607.254,06 117.764.160,51

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
---	-----------------	--------------------

INGRESSOS

Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimento	-	-

DESEMBOLSOS

Aquisição de Ativo Não Circulante	13.718.763,08	22.066.727,88
Concessão de empréstimos e financiamentos	2.322.808,36	2.459.169,05
Outros desembolsos de investimentos	-	-

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)

-16.041.571,44 -24.525.896,93

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
---	-----------------	--------------------

INGRESSOS

Operações de Crédito	547.645,06	-
Integralização de Capital Social de empresas dependentes	-	-
Transferência de Capital recebidas	-	-
Outros ingressos de financiamentos	-	-

DESEMBOLSOS		
Amortização/Refinanciamento da Dívida	8.475.505,83	8.019.171,60
Outros Desembolsos de Financiamentos	-	-
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos (III)	-7.927.860,77	-8.019.171,60
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	79.637.821,85	85.219.091,98
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	756.934.465,62	671.715.373,64
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	836.572.287,47	756.934.465,62

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 dos Fluxos de Caixa e Manual de Orientação da Prestação de Contas do Executivo Municipal TCER.

2 -DFC tem por finalidade apresentar informações sobre os floxos das transações e eventos que afetaram o caixa do Município ao longo de determinado período, de forma organizada e estruturada por atividades operacionais, de investimento e financiamentos. Esta Demonstração foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes.

3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:

- Os ingressos compreende as Receitas Correntes e de Capital, Transferências Intergovernamentais, Intragovernamentais que são os repasses financeiros recebidos pelas entidades consolidadas do Poder Executivo e Outras Ingressos Operacionais.

- Outros Ingressos Operacionais (outras transferências recebidas) compreende os recebimentos extraorçamentários e os recebimentos decorrentes de apropriações de retenções.

- Os Desembolsos compreende as despesas pagas com Pessoal e demais despesas, Juros e encargos da Dívida, transferências concedidas Intergovernamentais e Intragovernamentais, que são os repasses concedidos pelas entidades consolidadas do Poder Executivo e Outros desembolsos operacionais.

- Outros Desembolsos Operacionais (outras transferências concedidas) compreende os desembolsos extraorçamentários decorrentes de pagamentos de Restos a pagar, Depósitos restituíveis e valores vinculados e Outros pagamentos extraorçamentários.

- As transferências intergovernamentais recebidas são lançadas pelo seu valor líquido, por este motivo, as deduções da receita para formação do FUNDEB não aparecem dentro de transferências intergovernamentais concedidas.

4 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO: As Atividades de Investimento são os gastos efetuados no Realizável a Longo Prazo, em Investimentos, no Imobilizado , bem como as entradas por venda dos ativos registrados nos referidos subgrupos de contas.

- Os Desembolsos de Investimento no valor de R\$ 13.718.763,08 compreende o valor total da despesa paga nos elementos 44.90.51 (Obras e instalações R\$ 7.331.542,60) 44.90.52 (Aquisição de Material Permanente R\$ 6.274.308,76) e 44.90.92 (Despesas de Investimento do Exercício Anterior R\$ 112.911,72). Bem como, apresenta um desembolso de investimento no valor total pago de R\$ 2.322.808,36, referente a inversões financeiras.

5 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO: inclui os recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e Financiamentos, bem com as Transferências de Capital recebidas.

- Ingressos de Financiamentos no valor R\$ 547.645,06, corresponde ao valor referente a contrato de Operação de Crédito Interna, com a Caixa Econômica - Contrato nº 0349-655-92/2012 Pro Transporte.
 - Desembolsos de Financiamentos no valor total pago de R\$ 8.475.505,83, corresponde a R\$ 5.263.670,86, referente a Principal da Dívida Contratual Resgatada mais R\$ 3.211.834,97 referente a Correção Monetária ou Cambial da Dívida Contratual resgatada.
- 6 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA : o saldo dessa conta deve conciliar com o saldo de Caixa e Equivalente de Caixa do Balanço Patrimonial. Sabendo que, Depósitos Restituíveis e valores Vinculados, apesar de não compor o Caixa e Equivalente de Caixa do BP, apresentam um saldo de numerário disponível, nas contas correntes de propriedade Prefeitura de Porto Velho, pois constitui numerário nas contas de precatórios do Município, porém administrada pelo Tribunal de Justiça de Rondônia.
- Além disto, os Investimentos e Aplicações Financeiras RPPS, que apesar de estarem no Balanço Patrimonial, em outro nível do Ativo Circulante, são disponibilidades financeiras, de livre movimentação e portanto “caixa e equivalente de caixa”.

DESCRIÇÃO	VALOR
1. Caixa e Equivalente de Caixa (Balanço Patrimonial)	201.745.920,74
2. Investimentos e Aplicações Financeiras RPPS (Balanço Patrimonial)	566.634.116,67
3. Depositos Restiuiveis e Valores Vinculados (Balanço Patrimonial)	68.192.250,06
4. Total de Caixa e Equivalente do (Balanço Patrimonial)	836.572.287,47
5. Caixa e equivalente de Caixa (DFC)	836.572.287,47

Luiz Henrique Gonçalves Diretor do Departamento de Contabilidade	JOÃO ALTAIR C. DOS SANTOS Secretário Mun. de Fazenda	Boris Alexander Gonçalves de Souza Controlador Geral do Município	Hildon de Lima Chaves Prefeito
---	---	--	-----------------------------------

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE - DEC

Av. Carlos Gomes, 181 – Bairro: Arigolândia - Porto Velho(RO) – CEP: 78900-000 - Fone(fax): 3901 – 3245

EXERCICIO: 2017

PERIODO MÊS: DEZEMBRO/2017

DATA EMISSÃO: 31/12/2017

UNIDADE GESTORA: CONSOLIDADO

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
Receita Tributária	250.265.424,40	243.096.725,04
Receita de Contribuições	172.443.982,31	173.521.485,50
Receita Patrimonial	1.232.501,93	1.240.901,66
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	65.864.469,60	70.015.499,09
Outras Receitas Derivadas e Originárias	32.568.450,91	53.871.964,73
(-) Dedução da Receita	-	-
	-	-
Total das Receitas Derivadas e Originárias	522.374.829,15	541.746.576,02

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE - DEC

Av. Carlos Gomes, 181 – Bairro: Arigolândia - Porto Velho(RO) – CEP: 78900-000 - Fone(fax): 3901 – 3245

EXERCICIO: 2017 PERIODO MÊS: DEZEMBRO/2017		
UNIDADE GESTORA: CONSOLIDADO		
QUADRO 2FC - TRANSFERENCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovenamentais		
da União	505.993.214,25	448.811.861,87
do Estado e Distrito Federal	264.670.082,33	273.436.637,94
de Municipios	-	-
Intragovernamentais	324.979.427,31	329.066.000,35
Outras transferências recebidas	2.666.333.018,30	2.618.969.779,27
Total das Transferências Correntes Recebidas	3.761.975.742,19	3.670.284.279,43
	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDAS		
Transferência de Convênios	4.061.265,59	849.505,86
Total das Transferências de Capital Recebidas	4.061.265,59	849.505,86
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS		
	-	-
Intergovenamentais		
a União	-	-
ao Estado e Dsitrito Federal	-	-
a Municipios	-	-
Intragovernamentais	324.989.952,81	343.197.142,57
Outras transferências concedidas	2.699.381.261,94	2.604.007.087,67
	-	-
Total das Transferências Concedidas	3.024.371.214,75	2.947.204.230,24
	-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE - DEC

Av. Carlos Gomes, 181 – Bairro: Arigolândia - Porto Velho(RO) – CEP: 78900-000 - Fone(fax): 3901 – 3245

EXERCICIO: 2017 PERIODO MÊS: DEZEMBRO/2017		
UNIDADE GESTORA: CONSOLIDADO		
QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
Legislativa	26.955.974,29	27.509.196,28
Judiciária	-	-
Essencial a Justiça	-	-
Administração	197.744.228,51	200.904.581,40
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social	24.444.313,39	21.305.569,05
Previdência Social	87.538.396,06	72.392.057,96
Saúde	296.766.884,89	301.513.270,71
Trabalho	952.876,61	21.928,00
Educação	299.759.507,09	299.623.902,44
Cultura	2.645.172,40	3.554.287,52
Direitos da Cidadania	53.866,55	126.997,85
Urbanismo	113.841.714,45	126.029.770,55
Habitação	15.107.032,65	8.611.680,49
Saneamento	876.821,31	4.311.618,53
Gestão Ambiental	11.096.604,57	7.854.944,79
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	8.785.674,16	11.414.772,75
Organização Agrária		-
Indústria		-
Comércio e Serviços	27.540,53	4.000,00
Comunicações		-
Energia		-
Transporte	4.003.887,57	7.636.740,98
Desporto e Lazer	3.156.355,61	3.509.437,13
Encargos Especiais	57.687.145,32	42.715.799,77
		-
		-
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.151.443.995,96	1.139.040.556,20

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO VELHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE - DEC

Av. Carlos Gomes, 181 – Bairro: Arigolândia - Porto Velho(RO) – CEP: 78900-000 - Fone(fax): 3901 – 3245

EXERCICIO: 2017		PERIODO MÊS: DEZEMBRO/2017		DATA EMISSÃO: 31/12/2017	
UNIDADE GESTORA: CONSOLIDADO					
QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			7.233.345,22	7.064.394,46	
Juros e Correção Monetária da Divida Externa					
Outros Encagos da Dívida			1.756.026,94	1.807.019,90	
Total dos Juros e Encargos da Dívida			8.989.372,16	8.871.414,36	

Luiz Henrique Gonçalves
Diretor do Departamento de Contabilidade

João Altair C. Dos Santos
Secretário Mun. de Fazenda

Boris Alexander Gonçalves de Souza
Controlador Geral do Município

Hildon de Lima Chaves
Prefeito