

Balança Patrimonial

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	800.340.300,66	714.201.645,43	PASSIVO CIRCULANTE	18.473.186,65	34.907.569,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	199.632.984,30	264.767.013,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	379.913,56	25.730,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	199.632.984,30	264.767.013,87	PESSOAL A PAGAR	379.913,56	25.730,04
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	318.186,99	182.345,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	1.358.720,41	316.277,48
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	135.841,99	-	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	1.358.720,41	316.277,48
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	182.345,00	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.064.663,83	21.198.073,38
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	182.345,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	5.064.663,83	21.198.073,38
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	102.328.031,81	44.926.620,33	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.669.888,85	13.367.488,22
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	299.504,06	761.708,21	VALORES RESTITUÍVEIS	11.641.762,58	13.367.488,22
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	42.347,76	-	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	28.126,27	-
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	68.192.250,06	10.293.458,77	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	734.476.440,53	1.340.588.843,57
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	33.793.929,93	33.871.453,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	31.143.544,89	22.027.529,16
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	489.109.231,26	396.654.901,00	PESSOAL A PAGAR	30.873.467,83	21.602.212,20
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	500.921.092,36	414.650.650,88	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	270.077,06	425.316,96
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES T	(11.811.861,10)	(17.995.749,88)	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	119.107.596,25	123.252.540,30
ESTOQUES	8.951.866,30	7.670.765,23	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	119.107.596,25	123.252.540,30
ALMOXARIFADO	8.951.866,30	7.655.231,33	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	413.408.893,70	820.104.791,84
OUTROS ESTOQUES	-	15.533,90	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	413.408.893,70	820.104.791,84
ATIVO NÃO CIRCULANTE	776.388.778,68	649.347.486,15	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	522.637,11	558.547,87
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	462.818.547,99	352.220.811,59	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	522.637,11	558.547,87
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	458.220.344,52	346.614.052,25	PROVISÕES A LONGO PRAZO	137.224.915,96	339.724.278,78
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	4.597.501,93	5.606.057,80	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	137.155.192,68	339.654.555,50
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	701,54	701,54	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	69.723,28	69.723,28
INVESTIMENTOS	3.613,54	3.613,54	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	33.068.852,62	34.921.155,62
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	3.613,54	3.613,54	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	33.068.852,62	34.921.155,62
IMOBILIZADO	313.566.617,15	297.123.061,02	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	823.779.452,16	(11.947.281,11)
BENS MOVEIS	198.883.145,67	189.997.919,29	RESULTADOS ACUMULADOS	823.779.452,16	(11.947.281,11)
BENS IMÓVEIS	133.704.527,94	116.248.493,67	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	823.779.452,16	(11.947.281,11)
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(19.021.056,46)	(9.123.351,94)	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	823.779.452,16	(11.947.281,11)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	842.029.381,60	(113.917.784,74)
			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(11.947.281,11)	93.229.742,75
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(6.302.648,33)	8.740.760,88
TOTAL	1.576.729.079,34	1.363.549.131,58	TOTAL	1.576.729.079,34	1.363.549.131,58

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
ATIVO FINANCEIRO	768.746.326,72	689.711.123,52
ATIVO PERMANENTE	807.982.752,62	673.838.008,06
PASSIVO (II)		
PASSIVO FINANCEIRO	40.711.570,78	79.689.309,72
PASSIVO PERMANENTE	734.476.440,53	1.340.588.843,57
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	801.541.068,03	(56.729.021,71)
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64		

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias recebidas	-	-
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	-	-
Direitos Contratuais	-	-
Outros atos potenciais ativos	-	-
Total dos Atos Potenciais Ativos	-	-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias concedidas	-	-
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	5.769,24	-
Obrigações contratuais	-	-
Outros atos potenciais passivos	-	-
Total dos Atos Potenciais Passivos	5.769,24	-

Estado de Rondonia

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

Prefeitura Municipal de Porto Velho

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Exercício 2016

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
100 Recursos do Tesouro - Recursos Ordinário	115.372.259,20	60.473.991,13
101 Recursos do Tesouro - Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	1.350.361,16	0,00
102 Recursos do Tesouro - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	3.666.654,18	0,00
103 Recursos do Tesouro- contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social -RPPS (patronal, servidores e compensação	502.997.780,94	414.243.424,75
105 Recursos do Tesouro- Ações e Serviços de Saúde	6.068.498,95	10.389.251,54
107 Recursos do Tesouro- Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde -SUS	15.095.490,23	14.800.926,28
108 Recursos do Tesouro- Tranferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação- FNDE	5.674.183,60	5.016.552,91
109 Recursos do Tesouro- Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico -CIDE	(857,62)	296.520,18
110 Recursos do Tesouro- Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública- COSIP	(1.250.905,49)	7.494.761,29
111 Recursos do Tesouro- Tranferência do FUNDEB	5.859.932,44	4.432.544,39
115 Recursos do Tesouro- Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social- FNAS	6.364.221,27	2.507.457,70
117 Recursos do Tesouro - Recursos Destinados a Fundos	186.869,94	3.837.398,55
118 Recursos do Tesouro - Transferências Destinandas a Empresas Públicas	117.791,53	0,00
190 Recursos do Tesouro- Operações de Créditos Internas	3.868.758,72	2.158.583,67
194 Recursos do Tesouro- Remuneração de Depósitos Bancários	(1.533.269,35)	0,00
212 Recuros de Outras Fontes- Transferências de Convênios- Educação	1.288.469,22	1.447.433,07
213 Recursos de Outras Fontes - Transferências de Convênios - Saúde	261.101,91	0,00
214 Recuros de Outras Fontes- Transferências de Convênios- Outros (não relacionados à educação/saúde)	62.662.645,11	82.922.968,34
294 Recursos do Tesouro- Remuneração de Depósitos Bancários	(15.230,00)	0,00
Total das Fontes de Recursos:	728.034.755,94	610.021.813,80

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, parte V - Demonstrações Contábeis aplicadas ao Setor Público e conforme Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC 04 - Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial.

2 - A variação no Patrimônio Líquido sofreu influência das variações patrimoniais que podem ser verificadas no Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais. Bem como sofreu influência dos lançamentos de Ajustes de Exercícios Anteriores efetuados diretamente contra o Patrimônio Líquido, não figurando nas variações patrimoniais, conforme orientação do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, sendo que estes lançamentos referem-se a mudança de critério contábil ou de retificação de inconsistências verificadas em exercícios anteriores.

3 - O Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes refere-se ao critério de classificação definido no Art. 105 da Lei 4.320/64 e serve para cálculo do Superávit ou Déficit financeiro apurado no Balanço Patrimonial.

4 - Os restos a pagar não processados não figuram no passivo circulante enquanto não houver a devida liquidação, porém compõem o passivo financeiro, conforme a Lei 4.320/64, para efeito do cálculo do superávit/déficit financeiro.

5 - Valores inscritos no exercício à título de principal, as taxas, os juros e multas

Descrição	Principal	Multas	Juros	Correção	Total
Foros	75.720,01	1.633,67	2.641,51	5.961,91	85.957,10
Imposto Predial	8.811.421,08	190.107,25	570.251,91	693.782,05	10.265.562,29
Imposto Territorial	19.132.952,85	412.788,61	1.238.329,49	1.506.462,53	22.290.533,48
ISS/Construção Civil	33.999,22	38.388,44	4.976,24	15.699,79	93.063,69
ISS/Estimativa Fixa	437.714,85	86.871,77	14.283,40	34.472,94	573.342,96
ISS/Movimento Mensal	7.035.630,13	1.405.942,04	231.765,67	553.960,94	9.227.298,78
ISS/Retido	1.175.657,80	224.923,58	36.663,52	92.567,40	1.529.812,30
ISS/Taxi - Condutor Principal	40.887,00	8.663,76	1.277,50	3.219,30	54.047,56
Licença p/ funcionamento regular	2.989.213,71	22.544,82	130.854,39	289.358,90	3.431.971,82
Multa - Não adesão NF-e	133.045,00	2.870,41	4.900,77	10.475,50	151.291,68
TRSD/Demais Taxas	6.266.918,11	135.230,07	405.621,94	493.455,67	7.301.225,79
Autos de Infração	33.852.286,27	799.551,73	13.540.328,44	7.774.967,46	55.967.133,90
Autos de Infração Exercício 2015, lar	2.257.231,49	31.336,01	808.738,09	405.501,37	3.502.806,96
Total da Inscrição	82.242.677,52	3.360.852,16	16.990.632,87	11.879.885,76	114.474.048,31

6 - Dívida Ativa - Inscricões e Baixas - Exercícios 2014, 2015 e 2016

Dívida Ativa 2014	Dívida Ativa 2015	Dívida Ativa 2016	
Saldo Anterior	257.911.437,92	303.055.491,82	346.070.901,14
Inscricões	Inscricões	Inscricões	
Multas por Autos de Infração	Multas por Autos de Infração	Multas por Autos de Infração	
ISS	ISS	ISS	
Multa - Não adesão NF-e	Multa - Não adesão NF-e	Multa - Não adesão NF-e	
Licença para Funcionamento Regular	Licença para Funcionamento Regular	Licença para Funcionamento Regular	
Total das Inscricões	Total das Inscricões	Total das Inscricões	
Baixas	Baixas	Baixas	
Multas por Autos de Infração	Multas por Autos de Infração	Multas por Autos de Infração	
ISS	ISS	ISS	
Demais Taxas	Demais Taxas	Demais Taxas	
IPU	IPU	IPU	
Processo 0006484-62.2011.000 - EMDUR/SEMTRAN/DETRAN			
Total das Baixas	Total das Baixas	Total das Baixas	
Saldo Final	303.055.491,82	346.070.901,14	456.668.637,54

7 - Imobilizado

Bens Móveis		
12.3.110100.00.00.00	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	64.329.926,13
12.3.1102.00.00.00.00	BENS DE INFORMÁTICA	14.587.973,10
12.3.1103.00.00.00.00	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	34.380.817,75
12.3.1104.00.00.00.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	3.675.967,34
12.3.1105.00.00.00.00	VEÍCULOS	65.692.837,29
12.3.1199.00.00.00.00	DEMAIS BENS MÓVEIS	16.215.624,06
Total Bens Móveis		198.883.145,67

Bens Imóveis		
12.3.210100.00.00.00	BENS DE USO ESPECIAL	42.703.320,99
12.3.2105.00.00.00.00	BENS DE USO COMUM DO POVO	3.667.114,42
12.3.2106.00.00.00.00	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	55.336.916,08
12.3.2199.00.00.00.00	DEMAIS BENS IMÓVEIS	312.40.334,16
12.3.2107.00.00.00.00	INSTALAÇÕES	689.822,14
12.3.2108.00.00.00.00	BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	67.023,15
Total Bens Imóveis		133.704.527,94

8 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo

2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	379.913,56
2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR	379.913,56
2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	379.913,56
2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR	379.913,56
2.1.1.1.0.01.00.00.00.00	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	379.913,56

9 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo

2.2.1.0.0.00.00.00.00.00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	31.143.544,89
2.2.1.1.0.00.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR	30.873.467,83
2.2.1.1100.00.00.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	30.873.467,83
2.2.1.1102.00.00.00.00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL	30.873.467,83
2.2.1.1102.03.00.00.00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - A PARTIR DE 05/05/	30.873.467,83
2.2.1.4.0.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	270.077,06
2.2.14.100.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	25.328,49
2.2.14.199.00.00.00.00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	25.328,49
2.2.14.3.00.00.00.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	244.748,57
2.2.14.3.0100.00.00.00	INSS A PAGAR	244.748,57
2.2.14.3.010100.00.00	INSS - DÉBITO PARCELADO	244.748,57
2.2.14.3.01010100.00	INSS SEM USA 2008	103.375,78
2.2.14.3.010102.00.00	INSS SEM USA 2009	141.372,79

2.2.7.0.0.00.00.00.00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	137.224.915,96
2.2.7.2.100.00.00.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	137.155.192,68
2.2.7.2.102.00.00.00.00	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,01
2.2.7.2.102.0100.00.00	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO FINANCEIRO DO RPPS	4.000.543.534,57
2.2.7.2.102.0200.00.00	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	250.529.583,07
2.2.7.2.102.0300.00.00	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	196.844.672,41
2.2.7.2.102.0400.00.00	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO FINANCEIRO DO RPPS	495.965.890,74
2.2.7.2.102.0600.00.00	(-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	3.057.203.388,34
2.2.7.2.103.00.00.00.00	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	9.468.814,36
2.2.7.2.103.0100.00.00	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	9.468.814,36
2.2.7.2.103.0300.00.00	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-
2.2.7.2.103.0500.00.00	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-
2.2.7.2.104.00.00.00.00	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	127.686.378,31
2.2.7.2.104.0100.00.00	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	666.817.121,18
2.2.7.2.104.0200.00.00	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	30.193.216,01
2.2.7.2.104.0300.00.00	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	237.217.526,86
2.2.7.2.104.0400.00.00	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-
2.2.7.9.0.00.00.00.00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	69.723,28
2.2.7.9.100.00.00.00.00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	69.723,28
2.2.7.9.199.00.00.00.00	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	69.723,28

11 - A partir do Exercício de 2014 o Departamento de Contabilidade da Prefeitura de Porto Velho iniciou os trabalhos para normatização dos procedimentos para depreciação, amortização e exaustão, com adequações no Sistema de Bens Patrimoniais, bem como no aperfeiçoamento dos reconhecimentos e contabilização das reavaliações dos bens. Os ativos que estão sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão são levantados com base no inventário de bens efetuados anualmente, sendo que os bens adquiridos após o inventário, sempre que possível, já são incluídos no sistema de controle patrimonial com os índices de depreciação, conforme vida e util e valor residual.

Rita Ferreira Lima
Diretora do Departamento de Contabilidade

Eudes Fonseca da Silva
Controlador Geral do Município

Hildon de Lima Chaves
Prefeito