Prefeitura Municipal de Porto Velho - RO - Poder Executivo
Unidade Gestora: EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBLIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2022

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)[1]	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)[1]
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**294.849.483,48**	**624.930,36**	**3.237.418,12**	**-**	**3.172.449,10**	**-**	**287.814.685,90**	**59.663.164,60**	**-**	**228.151.521,30**
Recursos Ordinários	**266.621.968,27**	**376.033,05**	**2.480.747,42**	**-**	**3.172.449,10**	**-**	**260.592.738,70**	**52.173.754,79**	**-**	**208.418.983,91**
1500-Recursos não vinculados de Impostos/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	266.621.968,27	376.033,05	2.480.747,42	-	3.172.449,10	-	260.592.738,70	52.173.754,79	-	208.418.983,91
Outros Recursos não Vinculados	**28.227.515,21**	**248.897,31**	**756.670,70**	**-**	**-**	**-**	**27.221.947,20**	**7.489.409,81**	**-**	**19.732.537,39**
1704-Transf. União Ref. Royalties Petróleo e Gás Natural/0-Sem Detalh. da Destin. de Recursos	9.011.867,05	-	-	-	-	-	9.011.867,05	-	-	9.011.867,05
1709-Transf. União ref. Compens. Finan. Rec. Hídricos/0-Sem Detalh. da Destin. de Recursos	19.215.648,16	248.897,31	756.670,70	-	-	-	18.210.080,15	7.489.409,81	-	10.720.670,34
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	**1.241.005.090,40**	**358.582,84**	**1.401.367,46**	**-**	**1.864.335,77**	**-**	**1.237.380.804,33**	**101.791.179,46**	**-**	**1.135.589.624,87**
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	**35.096.716,03**	**1.436,88**	**316.151,76**	**-**	**245.649,44**	**-**	**34.533.477,95**	**9.862.718,27**	**-**	**24.670.759,68**
1500-Recursos não vinculados de Impostos/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	5.396.263,83	1.287,58	44.845,80	-	-	-	5.350.130,45	2.002.978,44	-	3.347.152,01
1500-Recursos não vinculados de Impostos/1001-Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	29.700.452,20	149,30	271.305,96	-	245.649,44	-	29.183.347,50	7.859.739,83	-	21.323.607,67
Transferências do FUNDEB	**28.327.044,80**	**-**	**43.984,85**	**-**	**-**	**-**	**28.283.059,95**	**6.588.141,42**	**-**	**21.694.918,53**
1540-Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	28.327.044,80	-	43.984,85	-	-	-	28.283.059,95	6.588.141,42	-	21.694.918,53
Outros Recursos Destinados à Educação	**40.928.733,94**	**-**	**65.785,89**	**-**	**-**	**-**	**40.862.948,05**	**4.275.676,03**	**-**	**36.587.272,02**
1550-Transferência do Salário-Educação/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	10.142.669,62	-	65.785,89	-	-	-	10.076.883,73	2.179.091,39	-	7.897.792,34
1551-Transf. Rec. FNDE Ref. ao Progr. Dinheiro Direto na Escola (PDDE)/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	158.579,26	-	-	-	-	-	158.579,26	-	-	158.579,26
1552-Transf. Rec. FNDE Ref. ao Progr. Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	307.950,47	-	-	-	-	-	307.950,47	-	-	307.950,47
1553-Transf. Rec. FNDE Ref. ao Progr. Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	1.957.165,47	-	-	-	-	-	1.957.165,47	-	-	1.957.165,47
1569-Outras Transferências de Recursos do FNDE/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	1.817.091,26	-	-	-	-	-	1.817.091,26	1.559.765,00	-	257.326,26
1570-Transf. do Gov. Federal ref. a Convênios e outros Repasses vinc. à Educação/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	146.590,10	-	-	-	-	-	146.590,10	-	-	146.590,10
1571-Transf. do Estado ref. a Convênios e outros Repasses vinculados à Educação/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	7.427.685,32	-	-	-	-	-	7.427.685,32	536.819,64	-	6.890.865,68
1573-Royalties do Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	5.806.573,95	-	-	-	-	-	5.806.573,95	-	-	5.806.573,95
1700-Outras Transf. de Convênios ou Repasses da União/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	17.483,18	-	-	-	-	-	17.483,18	-	-	17.483,18
1709-Transf. União ref. Compens. Finan. Rec. Hídricos/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	13.146.945,31	-	-	-	-	-	13.146.945,31	-	-	13.146.945,31
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	**6.455.633,37**	**-**	**50.901,56**	**-**	**1.323.114,01**	**-**	**5.081.617,80**	**924.436,04**	**-**	**4.157.181,76**
1500-Recursos não vinculados de Impostos/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	792.738,65	-	-	-	-	-	792.738,65	579.019,61	-	213.719,04
1500-Recursos não vinculados de Impostos/1002-Ident. despesas ações e serv. púb. de saúde	5.662.894,72	-	50.901,56	-	1.323.114,01	-	4.288.879,15	345.416,43	-	3.943.462,72
Outros Recursos Destinados à Saúde	**41.761.338,60**	**-**	**115.985,48**	**-**	**269.285,63**	**-**	**41.376.067,49**	**8.474.659,24**	**-**	**32.901.408,25**
1600-Transf. Fundo a Fundo de Rec. SUS prov. Gov. Fed. - Bl. Man. Ações Serv. Púb. Saúde/0-Sem Detalh. da Destin. de Recursos	16.054.496,94	-	-	-	90.693,65	-	15.963.803,29	4.237.769,76	-	11.726.033,53
1600-Transf. Fundo a Fundo de Rec. SUS prov. Gov. Fed.-Bl. Man. Ações Serv. Púb. Saúde/9010-Vigil. em Saúde	569.854,40	-	-	-	-	-	569.854,40	208.718,18	-	361.136,22
1601-Transf. Fundo a Fundo de Rec. SUS prov. Gov. Fed.-Bl. Estrut. Rede Serv. Púb. Saúde/0-Sem Detalh. da Destin. de Recursos	6.562.195,82	-	-	-	10.661,68	-	6.551.534,14	656.067,49	-	5.895.466,65
1601-Transf. Fundo a Fundo de Rec. SUS prov. Gov. Fed.-Bl. Estrut. Rede Serv. Púb. Saúde/3110-Transf. União emendas. parl. Ind.	240.979,56	-	-	-	-	-	240.979,56	187.526,47	-	53.453,09
1601-Transf. Fundo a Fundo de Rec. SUS prov. Gov. Fed.-Bl. Estrut. Rede Serv. Púb. Saúde/9008-Atenção Básica	913.758,29	-	-	-	-	-	913.758,29	-	-	913.758,29
1601-Transf. Fundo a Fundo de Rec. SUS prov. Gov. Fed.-Bl. Estrut. Rede Serv. Púb. Saúde/9009-At. Méd. Alta Comp. Ambul. Hospitalar	253.410,25	-	-	-	-	-	253.410,25	-	-	253.410,25
1602-Transf. SUS Gov. Fed. Manut. Açoes Serv. Púb. Saúde-Rec. Dest. Enfrent. COVID-19 Ação 21CO/0-Sem Detal. Dest. Recursos	4.334.403,88	-	-	-	-	-	4.334.403,88	-	-	4.334.403,88
1621-Transf. Fundo a Fundo de Rec. do SUS provenientes do Gov. Estadual/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	8.227.921,91	-	-	-	115.329,48	-	8.112.592,43	1.365.513,84	-	6.747.078,59
1631-Transf. do Gov. Federal ref. a Convênios e outros Repasses vinc. à Saúde/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	1.604.057,47	-	115.925,48	-	-	-	1.488.131,99	-	-	1.488.131,99
1632-Transf. do Estado ref. a Convênios e outros Repasses vinculados à Saúde/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	470.605,89	-	-	-	-	-	470.605,89	250.000,00	-	220.605,89
1635-Royaltes do Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	102,53	-	-	-	-	-	102,53	-	-	102,53
1709-Transf. União ref. Compens. Finan. Rec. Hídricos/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	2.529.551,66	-	60,00	-	52.600,82	-	2.476.890,84	1.569.063,50	-	907.827,34
Recursos Destinados à Assistência Social	**9.920.027,67**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**9.920.027,67**	**1.033.778,91**	**-**	**8.886.248,76**

1660-Transf. Rec. Fundo Nacional Assist. Social/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	6.322.728,03	-	-	-	-	-	6.322.728,03	722.382,83	-	5.600.345,20
1660-Transf. Rec. Fundo Nacional Assist. Social/3110-Transf. União emendas parlam. individuais	651.335,99	-	-	-	-	-	651.335,99	-	-	651.335,99
1661-Transf. Rec. Fundos Estaduais Assist. Social/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	2.617.828,13	-	-	-	-	-	2.617.828,13	36,08	-	2.617.792,05
1665-Transf. de Convênios e outros Repasses vinc. à Assistência Social/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	328.135,52	-	-	-	-	-	328.135,52	311.360,00	-	16.775,52
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	**683.522.748,57**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**683.522.748,57**	**-**	**-**	**683.522.748,57**
1800-Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	683.522.748,57	-	-	-	-	-	683.522.748,57	-	-	683.522.748,57
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	**84.395.933,61**	**-**	**-**	**-**	**13.948,31**	**-**	**84.381.985,30**	**-**	**-**	**84.381.985,30**
1801-Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	84.395.933,61	-	-	-	13.948,31	-	84.381.985,30	-	-	84.381.985,30
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	**36.482.887,83**	**-**	**469.920,00**	**-**	**-**	**-**	**36.012.967,83**	**18.975.096,68**	**-**	**17.037.871,15**
1754-Recursos de Operações de Crédito/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	36.482.887,83	-	469.920,00	-	-	-	36.012.967,83	18.975.096,68	-	17.037.871,15
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1755-Rec. Alienação Bens/Ativos - Administração Direta/0-Sem Detalh. da Destin. de Recursos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	**274.114.025,98**	**357.145,96**	**338.637,92**	**-**	**12.338,38**	**-**	**273.405.903,72**	**51.656.672,87**	**-**	**221.749.230,85**
1500-Recursos não vinculados de Impostos/9017-Recursos Próprios - Fundos	9.611.439,96	-	-	-	-	-	9.611.439,96	-	-	9.611.439,96
1700-Outras Transf. de Convênios ou Repasses da União/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	56.624.594,69	207.747,09	330.052,73	-	-	-	56.086.794,87	40.416.247,42	-	15.670.547,45
1701-Outras Transf. de Convênios ou Rep. dos Estados/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	130.994.980,42	-	-	-	-	-	130.994.980,42	7.465.965,80	-	123.529.014,62
1707-Transferencias da União - Inciso I Art. 5º LC 173/2020 /0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	26.717,24	-	-	-	-	-	26.717,24	-	-	26.717,24
1717-Assistência Financeira Transporte Coletivo – Art. 5º, inciso IV - EC nº 123/2022/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	4.521.748,80	-	-	-	-	-	4.521.748,80	-	-	4.521.748,80
1750-Rec. Contrib. Interv. Domínio Econômico - CIDE/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	846.966,17	-	4.113,89	-	-	-	842.852,28	-	-	842.852,28
1751-Rec. Contrib. Custeio Serviço Ilum. Pública - COSIP/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	14.389.910,84	-	3.471,30	-	-	-	14.386.439,54	1.614.960,21	-	12.771.479,33
1752-Recursos Vinculados ao Trânsito/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	2.443.672,64	146.677,15	-	-	-	-	2.296.995,49	216.652,66	-	2.080.342,83
1759-Recursos vinculados a fundos/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	10.970.248,61	2.721,72	1.000,00	-	-	-	10.966.526,89	1.519.585,83	-	9.446.941,06
1759-Recursos vinculados a fundos/9016-Assistência Médica	2.614.526,60	-	-	-	5.705,49	-	2.608.821,11	125.676,64	-	2.483.144,47
1759-Recursos vinculados a fundos/9017-Recursos Próprios - Fundos	1.920.951,38	-	-	-	-	-	1.920.951,38	134.038,14	-	1.786.913,24
1802-Rec. vinculados ao RPPS - Taxa de Administração/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	39.060.682,59	-	-	-	6.632,89	-	39.054.049,70	163.546,17	-	38.890.503,53
1862-Depósitos de Terceiros/0-Sem Detalhamento da Destinação de Recursos	87.586,04	-	-	-	-	-	87.586,04	-	-	87.586,04
TOTAL (III) = (I + II)	**1.535.854.573,88**	**983.513,20**	**4.638.785,58**	**-**	**5.036.784,87**	**-**	**1.525.195.490,23**	**161.454.344,06**	**-**	**1.363.741.146,17**

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública - CPCetil/Sistema de Tesouraria - STCetil - Departamento de Contabilidade/SEMFAZ

NOTA:

1 - Essas colunas poderão apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.1 - Essas colunas poderão apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2 - Unidade Gestora 0 - PREFEITURA MUNICIPAL: Foram excluídos da coluna "Demais Obrigações Financeiras" os valores dos Precatórios de Pessoal - Regime Especial na ordem de R$ 839.654,49 e dos Precatórios de Fornecedores Nacionais - Regime Especial na ordem de R$ 67.299.188,42, tendo em vista que os pagamentos desses precatórios serão efetivados com valores depositados na conta de precatórios, que atualmente é mantida pelo Tribunal de Justiça do Estado de Rondônia - TJ/RO, sendo que o saldo desta conta está registrado no nível de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (1.1.3.5.0.00.00.00.00.00) - Conta Especial - Precatórios (1.1.3.5.1.08.00.00.00.00). Como os valores que compõem a coluna "DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA" são as contas componentes do "Caixa e Equivalente de Caixa" nível 1.1.1.0.0.00.00.00.00.00 é necessário excluir os valores referentes aos precatórios do passivo circulante. Também foram excluídos da coluna "Demais Obrigações Financeiras" os valores referentes a Dívida Fundada na ordem de R$ 27.734.832,82, que será paga com o orçamento do exercício seguinte, sendo que estas contas tem identificador de superávit financeiro "Permanente" (P), onde os empenhos que suportarão a despesa com a dívida serão emitidos e liquidados no exercício seguinte, fato este que altera a condição do indentificador de superávit financeiro para "Financeiro" (F), momento em que a dívida fundada passa a diminuir a disponibilidade de caixa do exercício onde houve a liquidação do empenho. Os níveis, descrição e valores que compõem a dívida fundada da Unidade Gestora 0 são os seguintes: 2.1.1.4.3.06.05.00.00.00 - IPAM CAMARA - **R$ 351.369,00**; 2.1.1.4.3.06.06.00.00.00 - IPAM PMPV - **R$ 2.480.337,00**; 2.1.1.4.3.06.07.00.00.00 - IPAM LEI Nº 835/2021 - **R$ 8.152.510,00**; 2.1.2.3.1.01.02.01.01.00 - PRO MORADIA ZONA LESTE - CONTRATO 2627 0238 671-40/2008 - **R$ 899.832,00**; 2.1.2.3.1.01.02.01.02.00 - PRO MORADIA ZONA NORTE - CONTRATO 2627 0238 670-36/2008 - **R$ 125.995,99**; 2.1.2.3.1.01.02.01.03.00 - PRO MORADIA ZONA SUL - CONTRATO 2627 0238 669-08/2008 - **R$ 1.058.006,00**; 2.1.2.3.1.01.98.01.01.00 - PRO TRANSPORTE ZONA LESTE - CONTRATO 0349 656-05/2012 - **R$ 830.599,00**; 2.1.2.3.1.01.98.01.02.00 - PRO TRANSPORTE LOT. FLAMBOYANT - CONTRATO 0349 655 -92/2012 - **R$ 351.560,00**; 2.1.2.3.1.01.98.01.03.00 - PRO TRANSPORTE ZONA SUL - CONTRATO 0349 657 19- 2012 - **R$ 238.045,40**; 2.1.2.3.1.01.98.04.00.00 - FINISA I - CONTRATO 0531669 DV-28 - **R$ 2.343.750,00**; 2.1.2.3.1.01.98.05.00.00 - FINISA II - CONTRATO 552585 DV-53 - **R$ 3.750.000,00**; 2.1.2.3.1.01.98.06.00.00 - CONTR ABERTURA DE CREDITO Nº 40/00007-9 BANCO DO BRASIL - **R$ 6.428.571,43**; 2.1.3.1.1.01.03.01.00.00 - CERON UNN/001/2003 - **R$ 724.257,00**.

3 - Unidade Gestora 3 - IPAM - FUNDO DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE: Foi excluído da coluna "Demais Obrigações Financeiras" o valor referente a Dívida Fundada na ordem de R$ 28.815.470,64 (nível 2.1.3.1.1.01.01.00.00.00 - FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR), que será paga com o orçamento do exercício seguinte, sendo que está conta tem identificador de superávit financeiro "Permanente" (P), onde os empenhos que suportarão a despesa com a dívida serão emitidos e liquidados no exercício seguinte, fato este que altera a condição do indentificador de superávit financeiro para "Financeiro" (F), momento em que a dívida fundada passa a diminuir a disponibilidade de caixa do exercício onde houve a liquidação do empenho.

4 - Unidade Gestora 7 - EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR: Foram excluídos da coluna "Demais Obrigações Financeiras" os valores referentes a Dívida Fundada na ordem de R$ 1.070.276,12, que será paga com o orçamento do exercício seguinte, sendo que estas contas tem identificador de superávit financeiro "Permanente" (P), onde os empenhos que suportarão a despesa com a dívida serão emitidos e liquidados no exercício seguinte, fato este que altera a condição do indentificador de superávit financeiro para "Financeiro" (F), momento em que a dívida fundada passa a diminuir a disponibilidade de caixa do exercício onde houve a liquidação do empenho. Os níveis, descrição e valores que compõem a dívida fundada da Unidade Gestora 7 são os seguintes: 2.1.1.4.1.07.02.00.00.00 - PARCELAMENTO RAT - RFB - PROCESSO 02.41.00081/2017 - EMDUR - CURTO PRAZO - **R$ 103.111,68**; 2.1.2.1.4.02.98.01.00.00 - OUTROS CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS - **R$ 935.065,38**; 2.1.4.1.1.12.01.00.00.00 - Parcelamento PGFN Processo 02.41.00114/2017 - EMDUR - **R$ 32.099,06.**

5 - Unidade Gestora 10 - IPAM - FUNDO PREVIDENCIÁRIO FINANCEIRO e Unidade Gestora 11 - IPAM - FUNDO PREVIDENCIÁRIO CAPITALIZADO: Não está compondo a disponibilidade de caixa o nível 1.1.4.4.0.00.00.00.00.00 Investimentos e aplicações temporárias à curto prazo - RPPS.

LUIZ HENRIQUE GONÇALVES
CONTADOR

JOAO ALTAIR CAETANO DOS SANTOS
SECRETARIO MUNICIPAL DE FAZENDA

PATRICIA DAMICO DO NASCIMENTO CRUZ
CONTROLADORA GERAL

HILDON DE LIMA CHAVES
PREFEITO