PREFEITURA MUNICIPAL DE ARIQUEMES

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		626.890.176,91	499.461.991,63
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		176.231.714,97	117.392.290,53
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		86.896.376,74	73.202.218,26
Receita de Contribuições		39.868.572,65	37.088.951,88
Receita Patrimonial		1.253.550,39	908.964,36
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		1.688.350,00	1.375.097,04
Outras Receitas Originárias		3.009.968,94	1.694.919,88
Remuneração das Disponibilidades		43.514.896,25	3.122.139,11
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	285.939.413,08	260.317.140,76
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		164.719.048,86	121.752.560,34
Ingressos Extraorçamentários		55.623.874,24	46.065.293,27
Transferências Financeiras Recebidas		109.095.174,62	75.687.267,07
DESEMBOLSOS (Incluidos pagto de RP)		546.139.587,18	415.455.308,09
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	328.691.487,22	254.938.258,64
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	3.321.112,05	2.412.556,55
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	49.492.627,15	35.841.833,01
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		164.634.360,76	122.262.659,89
Desembolsos Extra-Orçamentários		55.539.186,14	46.575.392,82
Transferências Financeiras Concedidas		109.095.174,62	75.687.267,07
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		80.750.589,73	84.006.683,54

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		333.083,60	900.407,12
ALIENAÇÃO DE BENS		333.083,60	900.407,12
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		23.231.594,33	13.317.773,07
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		21.568.761,59	12.804.030,39
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		1.662.832,74	513.742,68
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-22.898.510,73	-12.417.365,95

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.576.213,12	3.994.782,39
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		2.576.213,12	3.994.782,39
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.644.608,51	1.993.218,04
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		2.644.608,51	1.993.218,04
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-68.395,39	2.001.564,35

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		380.727.239,53	307.136.357,59

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		57.783.683,61	73.590.881,94
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		438.510.923,14	380.727.239,53

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		285.939.413,08	260.317.140,76
Intergovernamentais		212.805.620,88	191.345.306,07
da União		113.126.896,67	113.669.990,32
de Estados e Distrito Federal		99.678.724,21	77.675.315,75
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		73.133.792,20	68.971.834,69
Total das Transferências Recebidas		**285.939.413,08**	**260.317.140,76**
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		49.492.627,15	35.841.833,01
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		20.768.414,69	19.569.414,43
Outras transferências concedidas		28.724.212,46	16.272.418,58
Total das Transferências Concedidas		**49.492.627,15**	**35.841.833,01**

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		41.870.154,24	16.445.604,74
AGRICULTURA		4.378.895,92	2.785.456,39
ASSISTÊNCIA SOCIAL		5.491.310,03	4.625.923,88
COMÉRCIO E SERVIÇOS		440.392,27	307.820,75
CULTURA		438.078,10	1.456.861,83
DESPORTO E LAZER		1.881.242,74	176.604,01
EDUCAÇÃO		94.029.685,09	73.304.308,06
ENCARGOS ESPECIAIS		4.256.780,25	4.112.840,84
GESTÃO AMBIENTAL		3.334.929,31	2.160.640,99
JUDICIÁRIA		7.571.131,15	5.331.572,33
LEGISLATIVA		9.509.551,26	7.683.306,39
PREVIDÊNCIA SOCIAL		12.932.199,62	9.933.246,50
SANEAMENTO		9.091.018,57	9.296.291,98
SAÚDE		109.963.121,42	93.912.421,85
SEGURANÇA PÚBLICA		3.917.383,11	3.115.663,45
TRANSPORTE		4.312,46	41.306,96
URBANISMO		19.581.301,68	20.248.387,69
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		**328.691.487,22**	**254.938.258,64**

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		224.804,94	205.865,70
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		3.096.307,11	2.206.690,85
Total dos Juros e Encargos da Dívida		**3.321.112,05**	**2.412.556,55**

Demonstrativo elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Publico – MBCASP, através do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª Edição, A partir do Exercício 2022, autorizada através da Portaria Conjunta STN/SOF/ME Nº. 117, de 28 de Outubro de 2021 e IPC 08 – Metodologia para Elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa – STN, atualizada em janeiro/2020.

INGRESSOS

1 – Receitas Derivadas e Originárias no valor R$ 176.231.714,97, dividido em:

DESCRIÇÃO	VALOR (R$)
Receita Tributária	86.896.376,74
Receita de Contribuições	39.868.572,65
Receita Patrimonial	1.253.550,39
Receitas de Serviços	1.688.350.00
Outras Receitas Originárias	3.009.968,94
Remuneração das Disponibilidades	43.514.896,25
TOTAL	**176.231.714,97**

Observação: Em conformidade com os Anexo 02 – Receitas Segundo as Categorias Econômicas, Anexo 10 – Comparativo da Receita Orçada/Arrecadada, Anexo 12 – Balanço Orçamentário e Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Nº. 4.320/64 e Anexo TC 04 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada, da Instrução Normativa Nº. 13/TCE-RO/2004 (Revogada pela Instrução Normativa Nº 65/2019/TCE-RO);

2 – Transferências Correntes Recebidas no valor de R$ 285.939.413,08, detalhado na tabela abaixo:

TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	VALOR (R$)
(+) F.P.M	47.932.126,42
(+) I.T.R	1.021.975,81
(+) Compensação Financeira p/Exploração de Recursos Naturais	10.245.198,87
(+) Transferências de Recursos do SUS	47.507.230,04
(+) Transferências do F.N.A.S.	808.485,29
(+) Transferências do F.N.D.E.	3.051.103,73
(+) Outras Transferências da União	1.691.124,65
(+) I.C.M.S	44.972.021,01
(+) I.P.V.A	14.399.972,28
(+) I.P.I	196.458,70
(+) CIDE	136.297,72
(+) Transferências do Estado(SUS)	13.177.205,20
(+) Outras Transferências do Estado	399.170,00
(+) Transferências do FUNDEB	73.051.524,14
(+) Transferências de Convênio da União	869.651,86
(+) Transferências de Convênio do Estado	26.397.599,30
(+) Transferências de Pessoas Físicas	82.268,06
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS	**285.939.413,08**

Observação: Em conformidade com os Anexo 02 – Receitas Segundo as Categorias Econômicas, Anexo 10 – Comparativo da Receita Orçada/Arrecadada, Anexo 12 – Balanço Orçamentário e Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Nº. 4.320/64 e Anexo TC 04 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada, da Instrução Normativa Nº. 13/TCE-RO/2004 (Revogada pela Instrução Normativa Nº 65/2019/TCE-RO);

3 – Outros Ingressos Operacionais no valor de R$ 164.719.048,86, detalhado da seguinte forma:

a) Ingressos Extraorçamentários no valor de R$ 55.623.874,24, detalhado da seguinte forma:

a1) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Consignações) no Valor de R$ 55.453.217,70;

Observação: Em conformidade com o Anexo 13 – Balanço Financeiro, Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Nº 4.320/64.

a2 – Créditos a Receber no valor de R$ 170.656,54.

Observação: Em conformidade com o Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Nº 4.320/64 e Anexo TC 22 – Demonstrativo das Contas Componentes do Ativo Financeiro – Realizável da Instrução Normativa 13/TCE-RO/2004 (Revogada pela Instrução Normativa 65/2019/TCE-RO).

b) Transferências Financeiras Recebidas no valor R$ 109.095.174,62, detalhado da seguinte forma;

b1) valor de R$ 23.769,43 que se refere a devolução de Transferência Recebida da Câmara Municipal de Ariquemes.

Observação: Em conformidade com o Anexo 13 – Balanço Financeiro 4.320/64;

b2) O valor de R$ 109.071.405,19, referente a repasse recebido conforme tabela abaixo:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS – Repasse Recebido

UNIDADE	VALOR (R$)
02 – Câmara Municipal de Ariquemes	10.324.838,11
04 – Fundo Municipal de Assistência Social	8.469.612,56
05 – Fundo Municipal de Saúde	44.470.905,95
06 – Fundo Municipal da Infância Adolescência – FIA	6.221,53
07 – Fundo Municipal de Educação	45.539.499,67
10 – Agência Municipal de Regulação – AMR	260.327.37
TOTAL GERAL	**109.071.405,19**

Observação: Repasse Recebido e devolução de Transferências Recebidas da Câmara Municipal de Ariquemes de acordo com a Portaria Nº 339 de 29 de Agosto de 2001 da STN, em Conformidade com o Anexo 13 Balanço Financeiro e Anexo 15 – Variações Patrimoniais da Lei Nº 4.320/64.

DESEMBOLSOS

1 – Pessoal e Demais Despesas mais os Restos a Pagar Pagos no Valor de R$ 328.691.487,22 detalhado nos elementos de despesa conforme tabela abaixo:

ELEMENTO DE DESPESA	VALOR(R$)
3.1.90.01.00.00	8.642.866,00
3.1.90.03.00.00	3.228.736,93
3.1.90.04.00.00	16.486.961,12
3.1.90.11.00.00	153.565.038,75
3.1.90.13.00.00	6.625.284,70
3.1.90.16.00.00	3.320.432,85
3.1.90.91.00.00	507.082,25
3.1.90.94.00.00	1.918.497,50
3.3.90.08.00,00	4.582,74
3.3.90.14.00.00	750.365,50
3.3.90.19.00.00	63.000,00
3.3.90.30.00.00	21.495.951,16
3.3.90.31.00.00	97.810,00
3.3.90.32.00.00	670.730,21
3.3.90.33.00.00	247.087,05
3.3.90.34.00.00	3.134.440,43
3.3.90.35.00.00	8.000,00
3.3.90.36.00.00	9.599.098,40
3.3.90.39.00.00	50.357.677,42
3.3.90.40.00.00	1.614.557,05
3.3.90.41.00.00	300.713,75
3.3.90.46.00.00	9.162.090,38
3.3.90.47.00.00	3.680.730,25
3.3.90.48.00.00	15.386.474,51
3.3.90.91.00.00	4.266.473,37
3.3.90.92.00.00	440.703,88
3.3.90.93.00.00	12.969.506,02
3.3.90.95.00.00	146.595,00
TOTAL	**328.691.487,22**

Observação: Em conformidade com o Anexo 12 – Balanço Orçamentário, Anexo 13 – Balanço Financeiro e Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Nº. 4.320/64

2 – Juros e Encargos da Dívida no valor de R$ 3.321.112,05, detalhado nos elementos de despesa abaixo:

a) 3.2.90.21.00 – Juros Sobre a Dívida por Contrato o valor R$ 2.903.452,32;

b) 3.2.90.22.00 – Outros Encargos Sobre a Dívida por Contrato o valor R$ 417.659,73.

Observação: Em conformidade com Anexo 11 – Comparação da Despesa Orçada com a Executada, Anexo 12 – Balanço Orçamentário, Anexo 13 – Balanço Financeiro e Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Nº 4.320/64.

3 – Transferências Concedidas no Valor de R$ 49.492.627,15 distribuído nos elementos abaixo:

a) 3.1.91.13.00 – Obrigações Patronais o valor R$ 18.554.289,08;

b) 3.2.91.21.00 – Juros sobre a Dívida por Contrato (Intra) o valor R$ 372.233,65;

c) 3.2.91.22.00 – Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato (Intra) o valor R$ 269.891,96;

d) 3.3.50.41.00 – Contribuições o valor R$ 20.376.124,37;

e) 3.3.50.43.00 – Subvenções Sociais o valor R$ 6.908.445,92;

f) 3.3.91.39.00 – Outros Serviços de Terceiros de Pessoa Jurídica no valore de R$ 1.572.000,00

f) 4.4.50.41.00 – Contribuições o valor R$ 1.439.642,17.

Observação: Em Conformidade com o Anexo 11 – Comparação da Despesa Orçada com a Executada, Anexo 12 – Balanço Orçamentário e Anexo 13 – Balanço Financeiro e Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Nº 4.320/64.

4 – Outros Desembolsos Operacionais no Valor de R$ 164.634.360,76 detalhado da seguinte forma:

a) Desembolsos Extraorçamentários no valor de R$ 55.539.186,14, dividido da seguinte forma:

a1) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (Consignações) no Valor de R$ 55.364.936,55.

Observação: Em conformidade com o Anexo 13 – Balanço Financeiro, Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Nº 4.320/64.

a2) Créditos a Receber no valor de R$ 174.249,59.

Observação: Em conformidade com o Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Nº 4.320/64 e Anexo TC 22 – Demonstrativo das Contas Componentes do Ativo Financeiro – Realizável da Instrução Normativa 13/TCE-RO/2004 (Revogada pela Instrução Normativa 65/2019/TCE-RO).

b) Transferências Financeiras Concedida no valor R$ 109.095,174,62, detalhado da seguinte forma;

b1) valor de R$ 23.769,43 que se refere a devolução de Transferência Recebida da Câmara Municipal de Ariquemes.

Observação: Em conformidade com o Anexo 13 – Balanço Financeiro 4.320/64;

b2) O valor de R$ 109.071.405,19, referente a repasse recebido conforme tabela abaixo:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDA

UNIDADE	VALOR (R$)
02 – Câmara Municipal de Ariquemes	10.324.838,11
04 – Fundo Municipal de Assistência Social	8.469.612,56
05 – Fundo Municipal de Saúde	44.470.905,95
06 – Fundo Municipal da Infância Adolescência – FIA	6.221,53
07 – Fundo Municipal de Educação	45.539.499,67
10 – Agência Municipal de Regulação – AMR	260.327.37
TOTAL GERAL	**109.071.405,19**

Observação: Repasse Concedido e Devolução de Transferências Concedida da Câmara Municipal de Ariquemes de acordo com a Portaria Nº 339 de 29 de Agosto de 2001 da STN, em Conformidade com o Anexo 13 Balanço Financeiro e Anexo 15 – Variações Patrimoniais da Lei Nº 4.320/64.

5 – Ingressos de Alienação de Bens no valor de R$ 333.083,60

Observação: Em conformidade com o Anexo 02A – Receita Segundo as Categorias Econômicas, Anexo 10 – Comparativo da Receita Orçada com *Arrecadada da Lei 4.320*64 e Anexo TC 04 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada da Instrução Normativa nº 13/TCE-RO/2004 (Revogada pela Instrução Normativa nº 65/2019/TCE-RO).

6 – Desembolsos das Atividades de Investimentos no valor de R$ 23.231.594,33, detalhado da seguinte forma:

a) Aquisição de Ativo Não Circulante no valor de R$ 21.568.761,59, subdividido nos elementos de despesa abaixo:

a1) 4.4.90.51.00 – Obras e Instalações o valor R$ 4.517.008,31;

a2) 4.4.90.52.00 – Equipamento e Material Permanente o valor R$ 17.051.753,28.

b) Outros Desembolsos de Investimentos no valor de R$ 1.662.832,74, subdividido nos elementos de despesa abaixo:

b1) 4.4.90.30.00 – Material de Consumo o valor R$ 1.181.893,67;

b2) 4.4.90.39.00 – Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica o valor R$ 480.939,07;

Observação: Os valores Estão em conformidade com o Anexo 11 – Comparação da Despesa Orçada com a Executada, Anexo 12 – Balanço Orçamentário, da Lei Nº 4.320/64.

7 – Ingressos das Atividades de Financiamentos no valor de R$ 2.576.213,12, relativo a Empréstimos Internos Contratuais junto à Caixa Econômica Federal conforme Contratos em andamentos.

Observação: Em conformidade com o Anexo 02A – Receita Segundo as Categorias Econômicas, Anexo 10 – Comparativo da Receita Orçada Arrecadada *da Lei* 4.320/64 e Anexo TC 04 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada da Instrução Normativa nº 13/TCE-RO/2004 (Revogada pela Instrução Normativa nº 65/2019/TCE-RO).

8 – Desembolsos de Outros Financiamentos no valor de R$ 2.644.608,51, detalhado da seguinte forma:

a) Elemento de Despesa 4.6.90.71.00 – Principal da Dívida por Contrato no valor de R$ 2.381.018,55;

b) Elemento de Despesa 4.6.91.71.00 – Principal da Dívida por Contrato no valor de R$ 263.589,96.

09 – **APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA NO PERÍODO:**

a) Caixa e Equivalente de Caixa Final no Valor de R$ 438.510.923,14, detalhado da seguinte forma

a1) Caixa e Equivalente a Caixa no valor de R$ 141.807.630,91;

a2) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo RPPS – Ipema no valor de R$ 296.703.292,23.

Observação: Em Conformidade com o Anexo 13 – Balanço Financeiro, Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Nº 4.320/64, Anexo TC 02 Demonstrativo Analítico das Contas Bancos e Anexo TC 03 – Demonstrativo das Conciliações Bancárias e Extratos. da Instrução Normativa 13/TCE-RO/2004 (Revogada pela Instrução Normativa 65/2019/TCE-RO)