

PREFEITURA MUN. VALE DO PARAÍSO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 3

CONSOLIDADO

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		32.947.176,20	31.184.079,36
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	1FC	4.412.174,13	3.845.725,85
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	2FC	19.729.176,28	18.623.247,62
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		8.805.825,79	8.715.105,89
Ingressos Extra-orçamentários		2.352.652,95	2.385.033,69
Transferências Financeiras Recebidas		6.453.172,84	6.330.072,20
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		29.226.847,03	28.447.049,27
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	19.194.618,67	16.273.170,67
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	4FC	17.687,43	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2FC	1.208.715,14	3.458.772,71
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		8.805.825,79	8.715.105,89
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.352.652,95	2.385.033,69
Transferências Financeiras Concedidas		6.453.172,84	6.330.072,20
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3.720.329,17	2.737.030,09

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		2.658.376,38	494.493,02
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.235.456,38	440.943,02
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		422.920,00	53.550,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-2.658.376,38	-494.493,02

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.601.294,14	876.250,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		2.601.294,14	876.250,00
DESEMBOLSOS		75.259,95	1.850,65
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		75.259,95	1.850,65
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		2.526.034,19	874.399,35

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		16.576.297,72	13.459.361,30
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		3.587.986,98	3.116.936,42
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		20.164.284,70	16.576.297,72

CHARLES LUIS PINHEIRO GOMES
PREFEITO
449.785.025-00

EIDSON CARLOS POLITO
CONTADOR
CRC RO 005964/O-3

PREFEITURA MUN. VALE DO PARAÍSO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

2 of 3

CONSOLIDADO

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS - 1FC

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Tributária	1.234.364,02	772.894,09
Receita de Contribuições	1.588.044,51	1.779.654,11
Outras Receitas Derivadas	0,00	197.184,78
Receita Patrimonial	4.655,17	10.088,21
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	412.484,32	77.185,87
Remuneração das Disponibilidades	1.172.626,11	1.008.718,79
Total das Receitas Derivadas e Originárias	4.412.174,13	3.845.725,85

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	19.729.176,28	18.623.247,62
Intergovernamentais	14.244.315,73	14.697.552,39
da União	7.825.024,76	7.980.930,65
de Estados e Distrito Federal	6.419.290,97	6.716.621,74
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências	5.484.860,55	3.925.695,23
Total das Transferências Recebidas	19.729.176,28	18.623.247,62
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	1.208.715,14	3.458.772,71
Intergovernamentais	0,00	219.990,66
da União	0,00	174.418,43
de Estados e Distrito Federal	0,00	45.572,23
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB (Retenções)	0,00	2.081.681,52
Outras Deduções de Receita(Renuncia,Rest,Desc)	0,00	0,00
Intragovernamentais	1.155.333,14	1.126.524,53
Outras transferências concedidas	53.382,00	
Total das Transferências Concedidas	1.208.715,14	3.428.196,71

CHARLES LUIS PINHEIRO GOMES
 PREFEITO
 449.785.025-00

EIDSON CARLOS POLITO
 CONTADOR
 CRC RO 005964/O-3

PREFEITURA MUN. VALE DO PARAÍSO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

3 of 3

CONSOLIDADO

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC

	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO
	ATUAL	ANTERIOR
LEGISLATIVA	766.690,45	714.487,56
ESSENCIAL À JUSTIÇA	134.760,05	137.371,83
ADMINISTRAÇÃO	3.542.975,85	3.022.273,67
ASSISTÊNCIA SOCIAL	737.990,74	535.080,69
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.123.774,05	981.017,65
SAÚDE	5.208.859,18	4.539.937,34
EDUCAÇÃO	6.439.255,67	5.653.045,68
DIREITOS DA CIDADANIA	144.628,05	126.311,91
URBANISMO	52.353,75	0,00
AGRICULTURA	191.361,31	41.276,64
ENERGIA	67.328,33	39.234,44
TRANSPORTE	738.131,76	436.905,05
DESPORTO E LAZER	40.293,67	49.099,09
ENCARGOS ESPECIAIS	6.215,81	27.705,12
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	19.194.618,67	16.303.746,67

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - 4FC

	EXERCÍCIO	EXERCÍCIO
	ATUAL	ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	17.687,43	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	17.687,43	0,00

CHARLES LUIS PINHEIRO GOMES
PREFEITO
449.785.025-00

EIDSON CARLOS POLITO
CONTADOR
CRC RO 005964/O-3



MUNICÍPIO DE VALE DO PARAÍSO - PREFEITURA

Lei de Criação Nº 367 de 13 de Fevereiro de 1.992

SEMFAZ/CONTABILIDADE

NOTAS EXPLICATIVAS AS INFORMAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2018

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA CONSOLIDADO

NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS

O Município de Vale do Paraíso, Estado do Rondônia, com Endereço à Avenida Paraíso, 2601, Setor 01, Vale do Paraíso - RO, Administração Direta, Poder Executivo, com o objetivo de destacar os principais aspectos na composição das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de Dezembro de 2018.

As demonstrações de que trata esse Balanço Patrimonial, compreendem os resultados incluindo Órgãos, Fundos e Autarquias do Município, na forma das Seguintes Entidades Contábeis:

Prefeitura Municipal de Vale do Paraíso

C.N.P.J: 63.786.990/00001-55
Localizada a Av. Paraíso, 2601
Código SIGAP nº 51

Fundo Municipal de Saúde

C.N.P.J: 63.786.990/0002-36
Localizada a Av. Paraíso, 2601
Código SIGAP nº 146

Instituto de Previdência Própria de Vale do Paraíso

C.N.P.J: 11.305.963/0001-10
Localizada a Av. Paraíso, 2601
Código SIGAP nº 330

Câmara Municipal de Vale do Paraíso

C.N.P.J: 63.789.606/0001-78
Localizada a Av. Paraíso
Código SIGAP nº 103



MUNICÍPIO DE VALE DO PARAÍSO - PREFEITURA

Lei de Criação Nº 367 de 13 de Fevereiro de 1.992

SEMPAZ/CONTABILIDADE

NOTA 2 – Base de preparação das Demonstrações e das Práticas Contábeis

Na preparação de demonstrações das Variações Patrimoniais foram utilizadas as técnicas constantes nos Manuais de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, aprovados pela Portaria 437/2012, sendo as evidenciações apresentadas conforme estabelecido na Parte V - do referido Manual.

As demonstrações patrimoniais consolidadas foram preparadas utilizando como base as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), as instruções constantes no Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público 7ª edição, aprovado pela Portaria conjunta 2/2016 e portaria 840/2016, IPC – 08 – Metodologia para Elaboração das Demonstrações dos Fluxos de Caixa, bem como embasamento na Lei nº 4.320/1964, Lei Complementar 101/2000 e demais Normas aplicáveis.

NOTA 3 – Resumo dos principais Critérios e Políticas Contábeis

Mudanças nas políticas contábeis e divulgações

Não houve mudanças nas políticas contábeis referente ao exercício de 2018.

Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis destas Entidades são mensurados e estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional desta Entidade e das Entidades incorporadas para a consolidação da Prestação de Contas.

NOTA 4 – ANÁLISE DO DEMONSTRATIVO DE FLUXOS DE CAIXA

O **Fluxo de Caixa** é apresentado tendo como Atividades Operacionais as suas receitas constitucionais ou legais e ainda as receitas oriundas dos rendimentos auferidos no período das aplicações feitas destas receitas, bem como outras receitas diversas.

As **Despesas Operacionais** refletem o custeio para o funcionamento da máquina administrativa bem como as retenções de ordem constitucional ou legal, e ainda as renúncias de receita ao que o município teve que efetuar em virtude de leis tais como as isenções às pessoas carentes e idosas.

As **Receitas de Investimentos** refletem o ingresso de recursos que entraram nos cofres da administração mediante a alienação de bens e/ou operações de crédito, e que não resultaram em aumento do Patrimônio da Administração.

As **despesas de investimentos** refletem o dispêndio de recursos que saíram dos cofres da administração mediante a amortização de dívidas e a aquisição de bens móveis e imóveis, sendo que os



MUNICÍPIO DE VALE DO PARAÍSO - PREFEITURA

Lei de Criação Nº 367 de 13 de Fevereiro de 1.992

SEMPAZ/CONTABILIDADE

recursos necessários para estas despesas já haviam sido contabilizados como operacionais, portanto sem reflexo no patrimônio da Administração.

Planilha demonstrativa:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

QUADRO PRINCIPAL					
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
INGRESSOS		32.947.176,20	31.184.079,36	5,65	92,68
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		4.412.174,13	3.845.725,85	14,73	12,41
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		19.729.176,28	18.623.247,62	5,94	55,50
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		8.805.825,79	8.715.105,89	1,04	24,77
Ingressos Extra-orçamentários		2.352.652,95	2.385.033,69	(1,36)	6,62
Transferências Financeiras Recebidas		6.453.172,84	6.330.072,20	1,94	18,15
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		29.226.847,03	28.447.049,27	2,74	91,45
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	3FC	19.194.618,67	16.303.746,67	17,73	60,06
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		17.687,43	0,00	#DIV/0!	0,06
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		1.208.715,14	3.428.196,71	(64,74)	3,78
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		8.805.825,79	8.715.105,89	1,04	27,55
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.352.652,95	2.385.033,69	(1,36)	7,36
Transferências Financeiras Concedidas		6.453.172,84	6.330.072,20	1,94	20,19
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		3.720.329,17	2.737.030,09	35,93	11,64

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
INGRESSOS		0,00	0,00		-
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00		-
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00		-
DESEMBOLSOS		2.658.376,38	494.493,02	437,60	8,32
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.235.456,38	440.943,02	406,97	6,99
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00		-
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		422.920,00	53.550,00	689,77	1,32
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-2.658.376,38	-494.493,02	437,60	

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
INGRESSOS		2.601.294,14	876.250,00	196,87	0,07
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00		-
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00		-
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		2.601.294,14	876.250,00	196,87	7,32
DESEMBOLSOS		75.259,95	1.851,65	-	0,24
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		75.259,95	1.851,65	-	2,10
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		2.526.034,19	874.398,35	188,89	7,11

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		16.576.297,72	13.459.361,30	23,16	46,63
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		3.587.986,98	3.116.936,42	15,11	10,09



MUNICÍPIO DE VALE DO PARAÍSO - PREFEITURA

Lei de Criação Nº 367 de 13 de Fevereiro de 1.992

SEMFAZ/CONTABILIDADE

(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	20.164.284,70	16.576.297,72	21,65	56,72
---------------------------------------	---------------	---------------	-------	-------

QUADRO RECEITAS DERIVADAS E ORIGINADAS - 1FC

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
Receita Tributária		1.234.364,02	772.894,09	59,71	3,47
Receita de Contribuições		1.588.044,51	1.779.654,11	(10,77)	4,47
Outras Receitas Derivadas		0,00	197.184,78	(100,00)	-
Receita Patrimonial		4.655,17	10.088,21	(53,86)	0,01
Receita Agropecuária		0,00	0,00		-
Receita Industrial		0,00	0,00		-
Receita de Serviços		0,00	0,00		-
Outras Receitas Originárias		412.484,32	77.185,87	434,40	1,16
Remuneração das Disponibilidades		1.172.626,11	1.008.718,79	16,25	3,30
Total das Receitas Derivadas e Originárias		4.412.174,13	3.845.725,85	14,73	12,41

QUADRO TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS - 2FC

	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		19.729.176,28	18.623.247,62	5,94	55,50
Intergovernamentais		19.729.176,28	18.623.247,62	5,94	55,50
da União		7.825.024,76	7.980.930,65	(1,95)	22,01
de Estados e Distrito Federal		6.419.290,97	6.716.621,74	(4,43)	18,06
de Municípios		0,00	0,00		-
Intragovernamentais		0,00	0,00		-
Outras Transferências		5.484.860,55	3.925.695,23	39,72	15,43
Total das Transferências Recebida		19.729.176,28	18.623.247,62		55,50
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS					-
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	4FC	1.208.715,14	3.428.196,71	(64,74)	3,78
Intergovernamentais		0,00	219.990,66		-
da União		0,00	174.418,43		
de Estados e Distrito Federal		0,00	45.572,23		
de Municípios		0,00	0,00		
FUNDEB (Retenções)		0,00	2.081.681,52	(100,00)	-
Outras Transferências concedidas		53.382,00	0,00		1,49
Intragovernamentais		1.155.333,14	1.126.524,53	2,56	3,61
Total das Transferências Concedidas		1.208.715,14	3.428.196,71	(64,74)	3,78

QUADRO DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO - 3FC

	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
LEGISLATIVA		766.690,45	714.487,56	7,31	2,40
ESSENCIAL À JUSTIÇA		134.760,05	137.371,83	(1,90)	0,42
ADMINISTRAÇÃO		3.542.975,85	3.022.273,67	17,23	11,09
ASSISTÊNCIA SOCIAL		737.990,74	535.080,69	37,92	2,31
PREVIDÊNCIA SOCIAL		1.123.774,05	981.017,65	14,55	3,52
SAÚDE		5.208.859,18	4.539.937,34	14,73	16,30
EDUCAÇÃO		6.439.255,67	5.653.045,68	13,91	20,15
DIREITOS DA CIDADANIA		144.628,05	126.311,91	14,50	0,41
GESTÃO AMBIENTAL		52.353,75	0,00	#DIV/0!	0,15



MUNICÍPIO DE VALE DO PARAÍSO - PREFEITURA

Lei de Criação Nº 367 de 13 de Fevereiro de 1.992

SEMPAZ/CONTABILIDADE

AGRICULTURA		191.361,31	41.276,64	363,61	0,54
ENERGIA		67.328,33	39.234,44	71,61	0,19
TRANSPORTE		738.131,76	436.905,05	68,95	2,08
DESPORTO E LAZER		40.293,67	49.099,09	(17,93)	-
ENCARGOS ESPECIAIS		6.215,81	27.705,12	-	0,02
	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	191.194.618,67	16.303.746,67	17,73	54,00

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA – 4FC	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	AH	AV
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		17.687,43	0,00	-	0,06
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa					
Outros Encargos da Dívida					
Total dos Juros e Encargos da Dívida		17.687,43	0,00	-	0,06

TOTAL DOS INGRESSOS	35.548.470,34
TOTAL DOS DESEMBOLSOS	31.960.483,36
Resultado	3.587.986,98

Diante das informações analisaremos o quociente dos fluxos de caixas operacionais

4.1 - QFCO – Quociente dos Fluxos de Caixas Operacionais

QFCO= Ingressos de Caixas Operacionais / Desembolsos de Caixas Operacionais

QFCO= 32.947.176,20 / 29.226.847,03 = 1,10, este quociente indica a geração de caixa originada das atividades operacionais.

4.1.1 – Receitas Derivadas e Originárias

Estas receitas em comparação com o exercício anterior cresceu em 14,73% e representam 12,41% do total dos ingressos. Dentre estas receitas, a que tem mais representatividade são as receitas de contribuições, representando 4,47% do total dos ingressos.

4.1.2 – Transferências Correntes Recebidas

Houve um pequeno acréscimo de 5,94% desta receita em relação ao exercício anterior, e elas representam 55,50% do total dos ingressos, demonstrando assim a maior representatividade das receitas. Dentre elas se destaca as transferências da União, representando 22,01% do total dos ingressos.

4.2 - DESEMBOLSOS

4.2.1 – Pessoal e Demais Despesas

Observamos um pequeno acréscimo desta despesa em relação ao exercício anterior, na ordem de 17,73%, e representam 60,06% do total dos desembolsos.



MUNICÍPIO DE VALE DO PARAÍSO - PREFEITURA

Lei de Criação Nº 367 de 13 de Fevereiro de 1.992

SEMFAZ/CONTABILIDADE

4.3 – Quadro de Juros e Encargos da Dívida

Neste quadro se apresenta os valores gastos com os encargos sobre a dívida passiva do Município. A dívida contraída refere-se à débitos previdenciários de contribuições calculadas referente a períodos anteriores, e que esta dívida foi parcelada junto à Receita Federal. No exercício de 2018, os valores gastos com os encargos da dívida foi de R\$ 17.687,43, conforme apresentado neste Demonstrativo dos Fluxos de Caixa,

4.4 - Resultados

Podemos verificar abaixo a consistência entre resultados do Balanço Financeiro e Demonstrativo do Fluxo de Caixa:

Descrição	Valor
Saldo Bancário Anterior (2017)	16.576.297,72
Resultado Financeiro do exercício apresentado no BF e DFC	3.587.986,98
Saldo para o Exercício Seguinte	20.164.284,70

O Caixa final se apresenta com os seguintes resultados por Entidade e por fonte:

Saldos de Caixa e Banco			
Órgão	Vinculada	Ordinária	TOTAL
Prefeitura Municipal	1.437.974,46	1.240.991,15	2.678.965,61
Fundo Mun. de Saúde	2.687.441,63	25.420,96	2.712.862,59
Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00
Instituto de Previdência	13.285.313,73	841.679,74	14.126.993,47
Secretaria de Educação	578.891,68	3.753,05	582.644,73
Secretaria de Assistência Social	60.032,09	2.786,21	62.818,30
Total Geral	18.049.653,59	2.114.631,11	20.164.284,70

NOTA 5 – Apuração do Fluxo de Caixa do Período

Os Saldos financeiros constante do Saldo Atual do Fluxo de Caixa desta entidade se apresentam evidenciados não só pelas contas que compõe o Caixa e Equivalentes de Caixa, mas como também dos valores que integram o Grupo Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo com Identificação de Caráter Financeiro, resgatáveis no curto prazo, e portanto mesmo não estando classificados como Caixa e Equivalentes de Caixa, pela sua natureza financeira e pelo seu grau de liquidez, não puderam deixar de ser evidenciadas neste Relatório como integrante do Caixa e Equivalentes do Caixa, mesmo



MUNICÍPIO DE VALE DO PARAÍSO - PREFEITURA

Lei de Criação Nº 367 de 13 de Fevereiro de 1.992

SEMPAZ/CONTABILIDADE

porque, em caso de exclusão destes referidos valores, não guardariam consistência um demonstrativo com o outro, como no caso da DFC X Balanço Financeiro.

Apuração do Fluxo de Caixa do Período	
Saldo Anterior	16.576.297,72
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	3.720.329,17
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	- 2.658.376,38
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	2.526.034,19
Saldo Atual	20.164.284,70

Conforme apresentado acima, os valores fecham com os saldos para o exercício seguinte do Balanço Financeiro.

Vejamos agora como se apresenta os saldos excluindo os saldos do grupo investimento:

Apuração do Fluxo de Caixa Excluídos o Saldos Grupo Investimentos	
Saldo Anterior	5.077.574,63
Atividades Operacional	2.132.255,52
Atividades de Investimento	- 2.658.376,38
Atividades de Financiamento	2.526.034,19
Saldo Atual	7.077.487,96

Como vimos acima, desta forma os valores guardam conformidade com o Balanço Patrimonial.

De acordo com as demonstrações e notas explicativas apresentadas e de posse de todos os elementos possíveis para avaliar a movimentação no Exercício de 2018, entendemos que o Demonstrativo do Fluxo de Caixa espelha com exatidão e transparência todas as transações realizadas no período.

Vale do Paraíso, 14 de Março de 2019.

Charles Luis Pinheiro Gomes

Prefeito Municipal

Eidson Carlos Polito

Contador CRC RO 005964/O-3