

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

1. INTRODUÇÃO:

Em virtude da Transparência das Contas Públicas, dos Princípios Contábeis e em obediência as Instruções Normativas do TCM – GO, Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Goiás, por orientação da NBC'T - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, dispõe que as Notas Explicativas são parte integrante às Demonstrações Contábeis, considerando informações relevantes à serem esclarecidas sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial, que de alguma forma afetaram o Patrimônio do Município, conforme modelo do definido pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. Segue as informações:

2. POLÍTICAS CONTÁBEIS E EVIDENCIAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL:

O Município procura preservar a boa técnica contábil, com base na aplicação da legislação vigente, como a Lei 4.320/64, as Normas Brasileiras Aplicadas ao Setor Público e combinado com os Princípios Contábeis, adequando de forma gradativa seus procedimentos ao MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público. Utilizamos o regime de caixa para a receita e de competência para a despesa, o registros patrimoniais são realizados em obediência ao princípio da competência.

2.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os valores do caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras de liquidez imediata foram mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	79.336.300,56	65.342.475,62	21,42%

2.2 Demais Créditos e Valores de Curto e Longo Prazo Realizáveis

Os valores de créditos e os direitos, títulos de crédito são mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES DE CURTO PRAZO REALIZÁVEIS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	-	-	0,00%
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	0,00%
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	920.562,60	907.989,45	1,38%
ADIANTAMENTO CONDEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	-	-	0,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	-	0,00%
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO PREST. SERV. PÚBLICO	-	-	0,00%
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO	264.996,89	264.996,89	0,00%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	0,00%
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	655.565,71	642.992,56	1,96%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉD E VAL CURTO PRAZO	-	-	0,00%
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
ESTOQUES	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	0,00%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	228.318.285,63	212.021.129,42	7,69%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	134.579.278,28	130.088.925,29	3,45%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	134.579.278,28	130.088.925,29	3,45%
CLIENTES	34.848.497,04	45.039.295,86	-22,63%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	20.353.874,04	17.574.852,02	15,81%
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	79.376.907,20	67.474.777,41	17,64%
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
ESTOQUES	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	0,00%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

2.3 Investimentos Permanentes

os Investimentos quando existentes, são mensuradas ou avaliadas pelo método da equivalência patrimonial e avaliados pelo método do custo de aquisição. O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base no valor patrimonial definido nos termos da doação.

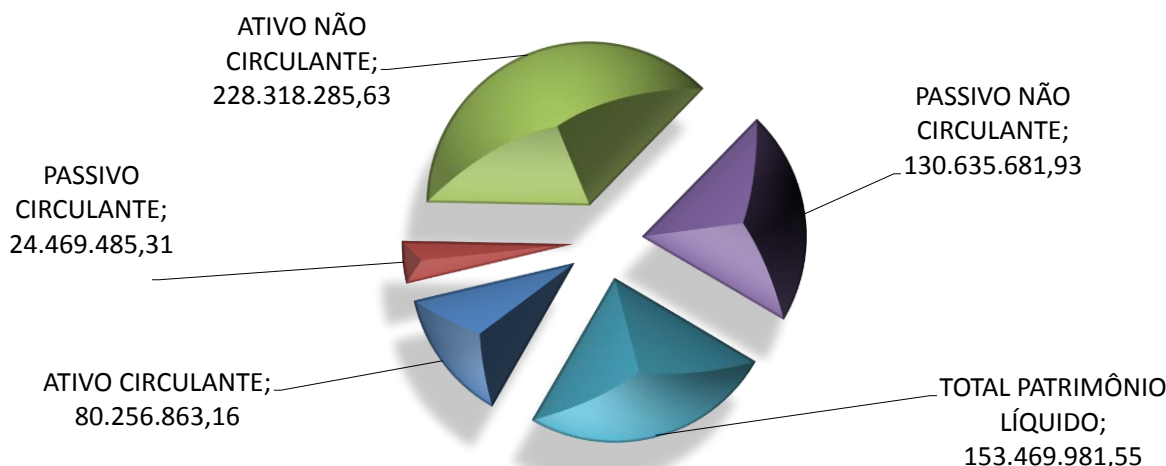
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	93.739.007,35	81.932.204,13	14,41%
<i>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO</i>	-	-	0,00%
<i>PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	93.739.007,35	81.932.204,13	14,41%
<i>BENS MÓVEIS</i>	<i>29.053.186,11</i>	<i>27.573.082,51</i>	<i>5,37%</i>
<i>BENS IMÓVEIS</i>	<i>64.685.821,24</i>	<i>54.359.121,62</i>	<i>19,00%</i>
<i>BENS NATUREZA INDUSTRIAL</i>	-	-	0,00%
<i>INTÁNGIVEL</i>	-	-	0,00%
<i>SOFTWARES</i>	-	-	0,00%
<i>MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS</i>	-	-	0,00%
<i>DIREITO DE USO DE IMÓVEIS</i>	-	-	0,00%

2.4 Dívidas e Obrigações

Os valores da Dívida e as obrigações foram mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
PASSIVO CIRCULANTE	24.469.485,31	22.725.162,51	7,68%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>1.449.300,24</i>	<i>1.469.982,22</i>	<i>-1,41%</i>
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>16.942.991,46</i>	<i>11.353.442,66</i>	<i>49,23%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PROVISÕES A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</i>	<i>6.077.193,61</i>	<i>9.901.737,63</i>	<i>-38,62%</i>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	130.635.681,93	125.986.054,35	3,69%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	<i>4.398.706,19</i>	<i>6.478.291,42</i>	<i>-32,10%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</i>	<i>126.154.927,17</i>	<i>119.433.806,04</i>	<i>5,63%</i>
<i>PROVISÕES A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>82.048,57</i>	<i>73.956,89</i>	<i>10,94%</i>
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

3. DAS DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS:

Segundo o art. 104 da Lei nº 4.320/1964, “ a Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.” As alterações verificadas no patrimônio consistem nas variações quantitativas e qualitativas. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período foi apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	338.612.852,55	258.835.538,19	30,82%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	33.192.365,14	23.334.395,20	42,25%
IMPOSTOS	28.030.481,75	19.157.169,94	46,32%
TAXAS	5.161.883,39	4.177.225,26	23,57%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	9.691.621,12	10.514.023,51	-7,82%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	7.471.373,33	6.085.576,09	22,77%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONOMICO	135.157,44	35.161,14	284,39%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	2.085.090,35	4.393.286,28	-52,54%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	3.070.788,54	2.399.158,84	27,99%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	3.070.788,54	2.399.158,84	27,99%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.937.166,27	5.283.425,41	12,37%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-	0,00%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	-	-	0,00%
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.937.166,27	5.283.425,41	12,37%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	237.355.035,17	169.973.265,61	39,64%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	9.865.047,70	8.985.253,52	9,79%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	157.159.009,67	94.855.162,78	65,68%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	70.305.686,87	66.105.379,84	6,35%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	25.290,93	27.469,47	-7,93%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	49.365.876,31	47.331.269,62	4,30%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	30.137.043,63	36.047.465,74	-16,40%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	19.228.832,68	11.283.803,88	70,41%
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-	0,00%
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-	-	0,00%
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-	0,00%
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-	-	0,00%
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-	0,00%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	314.703.248,63	221.957.994,00	41,79%
PESSOAL E ENCARGOS	111.481.610,35	102.761.367,55	8,49%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	103.366.037,74	94.567.810,85	9,30%
ENCARGOS PATRONAIS	4.879.539,75	6.639.433,00	-26,51%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	71.344,09	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	3.164.688,77	1.554.123,70	103,63%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	4.360.499,92	3.295.662,95	32,31%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	1.792.303,46	1.255.782,32	42,72%
PENSÕES	736.936,14	634.068,35	16,22%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	1.162.027,29	378.087,10	207,34%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	669.233,03	1.027.725,18	-34,88%
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	154.103.868,37	83.489.429,14	84,58%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	22.825.179,44	22.299.205,84	2,36%
SERVIÇOS	36.966.029,36	36.688.900,79	0,76%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	6.731.821,63	5.880.897,39	14,47%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	87.580.837,94	18.620.425,12	370,35%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-	0,00%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	10.244.338,68	9.053.293,92	13,16%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	9.865.047,70	8.985.253,52	9,79%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	379.290,98	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	68.040,40	-100,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	32.698.786,57	22.230.807,82	47,09%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	13.839.887,42	6.862.381,46	101,68%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	18.858.899,15	15.368.426,36	22,71%
TRIBUTARIAS	1.802.553,24	1.118.827,42	61,11%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	1.802.553,24	1.118.827,42	61,11%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	11.591,50	8.605,20	34,70%
PREMIAÇÕES	11.591,50	8.605,20	34,70%
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-	0,00%
INCENTIVOS	-	-	0,00%
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	-	-	0,00%
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	-	0,00%
CUSTO DE OUTRAS VPD	-	-	0,00%
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-	0,00%
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	23.909.603,92	36.877.544,19	-35,16%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

4. DAS DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA:

As Demonstrações dos Fluxos de Caixa foram elaboradas pelo método direto e evidencia as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos: Esta demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	219.630.146,66	200.666.566,35	9,45%
RECEITAS DERIVADAS	42.748.828,82	33.813.257,57	26,43%
RECEITA TRIBUTÁRIA	33.192.365,14	23.334.395,20	42,25%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	9.556.463,68	10.478.862,37	-8,80%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	9.007.954,81	7.682.584,25	17,25%
RECEITA PATRIMONIAL	-	-	0,00%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	225.479,00	225.575,78	-0,04%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	2.845.309,54	2.173.583,06	30,90%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	5.937.166,27	5.283.425,41	12,37%
TRANSFERÊNCIAS	167.873.363,03	159.170.724,53	5,47%
INTERGOVERNAMENTAIS	158.008.315,33	150.185.471,01	5,21%
DA UNIÃO	142.127.318,83	136.318.091,15	4,26%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	15.880.996,50	13.867.379,86	14,52%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	9.865.047,70	8.985.253,52	9,79%
DESEMBOLSOS	185.818.266,65	175.081.852,70	6,13%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	178.086.169,64	167.380.992,48	6,40%
LEGISLATIVO	4.749.062,26	4.233.036,36	12,19%
ADMINISTRAÇÃO	26.110.267,74	25.043.203,41	4,26%
AGRICULTURA	124.125,56	117.281,18	5,84%
EDUCAÇÃO	77.821.362,75	71.545.992,90	8,77%
HABITAÇÃO	426.269,26	554.235,51	-23,09%
COMERCIO E SERVIÇOS	255.288,70	233.069,17	9,53%
SAÚDE	33.980.863,52	32.822.178,18	3,53%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.708.475,84	4.608.184,81	2,18%
TRANSPORTE	-	288.909,61	-100,00%
DIREITO E CIDADANIA	149.157,73	110.177,40	35,38%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	138.277,83	68.040,40	103,23%
PREVIDENCIA SOCIAL	4.871.216,98	3.696.450,76	31,78%
CULTURA	732.922,88	279.731,63	162,01%
URBANISMO	23.090.332,88	23.006.265,07	0,37%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	-	-	0,00%
DESPORTO E LAZER	161.612,58	82.586,59	95,69%
GESTÃO AMBIENTAL	530.167,45	423.318,70	25,24%
SEGURANÇA PÚBLICA	198.842,35	179.935,23	10,51%
TRABALHO	37.923,33	88.395,57	-57,10%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	-	-	0,00%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS	8.278.065,34	7.065.446,57	17,16%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	8.278.065,34	7.065.446,57	17,16%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS	- 545.968,33	635.413,65	-185,92%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	33.811.880,01	25.584.713,65	32,16%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	69.616.829,58	10.837.702,22	542,36%
ALIEAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	69.616.829,58	10.837.702,22	542,36%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	82.703.063,02	16.385.802,97	404,72%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	82.703.063,02	16.385.802,97	404,72%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 13.086.233,44	- 5.548.100,75	135,87%
	-	-	0,00%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00%
INGRESSOS	-	-	0,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	6.731.821,63	5.880.897,39	14,47%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	6.731.821,63	5.880.897,39	14,47%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 6.731.821,63	- 5.880.897,39	14,47%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	13.993.824,94	14.155.715,51	-1,14%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	65.342.475,62	51.186.760,11	27,66%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	79.336.300,56	65.342.475,62	21,42%

5. DAS DEMONSTRAÇÕES DO BALANÇO FINANCEIRO:

Segundo a Lei nº 4.320/1964, O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. Assim, o Balanço Financeiro do Município é um quadro com duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispendios (Despesa Orçamentária e Pagamentos extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispendios.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	289.246.976,24	211.504.268,57	36,76%
ORDINÁRIA	82.070.756,26	73.148.228,98	12,20%
RECURSOS PRÓPRIOS	82.070.756,26	73.148.228,98	12,20%
VINCULADA	203.749.857,15	132.530.873,82	53,74%
EDUCAÇÃO	93.031.575,21	85.759.346,93	8,48%
SAÚDE	32.817.970,56	32.444.403,82	1,15%
TRÂNSITO	367.046,02	225.728,39	62,61%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.888.903,39	1.503.723,52	25,62%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	22.180.140,62	19.035.588,82	16,52%
CONVÊNIOS	69.105.955,52	8.114.514,07	751,63%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIEAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 15.641.734,17	- 14.552.431,73	7,49%
OUTRAS VINCULAÇÕES	3.426.362,83	5.825.165,77	-41,18%
OUTRAS VINCULAÇÕES	3.426.362,83	5.825.165,77	-41,18%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	45.180.296,68	41.808.092,05	8,07%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	47.318.955,36	36.630.102,28	29,18%
RESTOS À PAGAR	17.668.971,05	11.783.897,29	49,94%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	29.051.013,47	24.296.711,14	19,57%
ATIVO REALIZÁVEL	598.970,84	549.493,85	9,00%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	65.342.475,62	51.186.760,11	27,66%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III+ IV)	447.088.703,90	341.129.223,01	31,06%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	282.004.462,06	199.727.186,18	41,19%
ORDINÁRIA	82.983.999,97	82.246.412,56	0,90%
RECURSOS PRÓPRIOS	82.983.999,97	82.246.412,56	0,90%
VINCULADA	194.364.206,01	115.132.701,41	68,82%
EDUCAÇÃO	71.180.330,98	66.640.110,52	6,81%
SAÚDE	38.559.523,37	38.794.906,40	-0,61%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.185.897,84	4.710.274,34	10,10%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	5.196.768,24	3.716.196,30	39,84%
CONVÊNIOS	74.241.685,58	1.271.213,85	5740,22%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	4.656.256,08	2.348.072,21	98,30%
OUTRAS VINCULAÇÕES	4.656.256,08	2.348.072,21	98,30%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	45.180.296,68	41.808.092,05	8,07%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	40.567.644,60	34.251.469,16	18,44%
RESTOS À PAGAR	11.463.628,62	8.769.850,52	30,72%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	28.492.471,99	24.895.812,53	14,45%
ATIVO REALIZÁVEL	611.543,99	585.806,11	4,39%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	79.336.300,56	65.342.475,62	21,42%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	447.088.703,90	341.129.223,01	31,06%

6. DAS DEMONSTRAÇÕES DO BALANÇO FINANCEIRO:

As Demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os modelos estabelecidos no MCASP, válidos para o exercício de 2013. Este relatório teve o visio de sintetizar e simplificar as informações apresentadas nas demonstrações contábeis para fins de esclarecimento à sociedade contribuindo às boas práticas da Administração Pública, colaborando com a Transparência das Contas Públicas, demonstrando o compromisso da Gestão com as políticas de acesso e participação da Sociedade.

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

EM

28/03/2016 16:21