

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016

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, os 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	118.103.083,69	79.336.300,56	48,86%

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 TRIBUTÁRIOS A RECEBER	-	-	0,00%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	0,00%
DÍVIDA 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	725.645,11	920.562,60	-21,17%
ADIANTAMENTO CONCEDIDOS 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 PATRIMÔNIO	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	460.648,22	655.565,71	-29,73%
(-) 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	264.404.066,10	228.531.006,08	15,70%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	161.122.895,94	134.579.278,28	19,72%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	161.122.895,94	134.579.278,28	19,72%
CLIENTES	36.177.699,60	34.848.497,04	3,81%
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	23.671.387,30	20.353.874,04	16,30%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	101.273.809,04	79.376.907,20	27,59%
DÍVIDA 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 GOIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016

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.

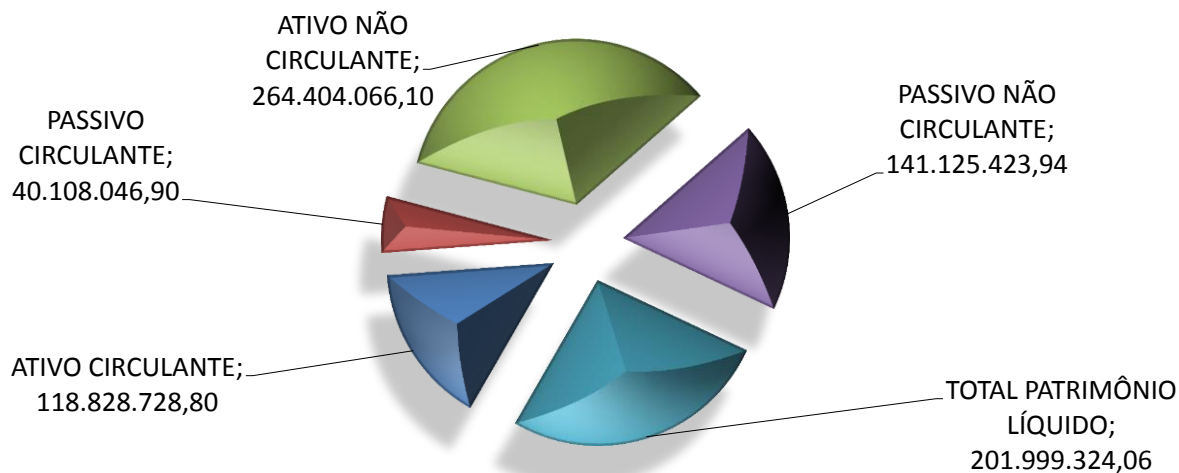
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	103.281.170,16	93.951.727,80	9,93%
<i>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO</i>	-	-	0,00%
<i>PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	103.281.170,16	93.951.727,80	9,93%
<i>BENS MÓVEIS</i>	<i>29.949.659,96</i>	<i>29.053.186,11</i>	<i>3,09%</i>
<i>BENS IMÓVEIS</i>	<i>73.331.510,20</i>	<i>64.898.541,69</i>	<i>12,99%</i>
<i>BENS NATUREZA INDUSTRIAL</i>	-	-	0,00%
<i>INTANGÍVEL</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	40.108.046,90	24.469.485,31	63,91%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>1.867.384,90</i>	<i>1.449.300,24</i>	<i>28,85%</i>
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>33.795.659,38</i>	<i>16.942.991,46</i>	<i>99,47%</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>4.445.002,62</i>	<i>6.077.193,61</i>	<i>-26,86%</i>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	141.125.423,94	130.635.681,93	8,03%
<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>3.734.173,77</i>	<i>4.398.706,19</i>	<i>-15,11%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</i>	<i>136.873.752,30</i>	<i>126.154.927,17</i>	<i>8,50%</i>
<i>PROVISÕES A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>517.497,87</i>	<i>82.048,57</i>	<i>530,72%</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 001/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016

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	389.538.779,22	338.864.357,25	14,95%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	35.407.938,81	33.192.365,14	6,67%
IMPOSTOS	30.950.376,86	28.030.481,75	10,42%
TAXAS	4.457.561,95	5.161.883,39	-13,64%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	10.929.677,14	9.691.621,12	12,77%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	8.466.482,01	7.471.373,33	13,32%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONOMICO	379.381,38	135.157,44	180,70%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	2.083.813,75	2.085.090,35	-0,06%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	2.495.534,44	3.070.788,54	-18,73%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.495.534,44	3.070.788,54	-18,73%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	10.517.542,14	5.937.166,27	77,15%
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	10.517.542,14	5.937.166,27	77,15%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	284.389.035,96	237.355.035,17	19,82%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	9.905.569,95	9.865.047,70	0,41%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	197.343.577,23	157.159.009,67	25,57%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	77.139.648,78	70.305.686,87	9,72%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	240,00	25.290,93	-99,05%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	45.799.050,73	49.617.381,01	-7,70%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	40.361.418,95	30.388.548,33	32,82%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	5.437.631,78	19.228.832,68	-71,72%
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 GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	341.222.157,16	314.742.032,88	8,41%
PESSOAL E ENCARGOS	139.252.741,42	111.481.610,35	24,91%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	127.527.260,55	103.366.037,74	23,37%
ENCARGOS PATRONAIS	7.837.720,45	4.879.539,75	60,62%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	88.229,16	71.344,09	23,67%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	3.799.531,26	3.164.688,77	20,06%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	5.374.070,17	4.360.499,92	23,24%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	2.461.936,71	1.792.303,46	37,36%
PENSÕES	880.978,44	736.936,14	19,55%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	1.212.154,66	1.162.027,29	4,31%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	819.000,36	669.233,03	22,38%
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	163.151.178,45	154.103.868,37	5,87%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	21.661.158,30	22.825.179,44	-5,10%
SERVIÇOS	37.525.842,68	36.966.029,36	1,51%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	7.191.855,96	6.731.821,63	6,83%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	96.772.321,51	87.580.837,94	10,49%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS 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	10.518.013,00	10.244.338,68	2,67%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	9.905.569,95	9.865.047,70	0,41%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	612.443,05	379.290,98	61,47%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	20.415.732,72	32.737.570,82	-37,64%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	4.726.282,09	13.878.671,67	-65,95%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	15.689.450,63	18.858.899,15	-16,81%
TRIBUTARIAS	2.503.129,70	1.802.553,24	38,87%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	2.503.129,70	1.802.553,24	38,87%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	7.291,70	11.591,50	-37,09%
PREMIAÇÕES	7.291,70	11.591,50	-37,09%
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-	0,00%
INCENTIVOS	-	-	0,00%
SUBVENÇÕES ECONOMICAS	-	-	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	48.316.622,06	24.122.324,37	100,30%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016

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	250.981.579,96	219.630.146,66	14,27%
RECEITAS DERIVADAS	45.958.234,57	42.748.828,82	7,51%
RECEITA TRIBUTÁRIA	35.407.938,81	33.192.365,14	6,67%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	10.550.295,76	9.556.463,68	10,40%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	13.013.076,58	9.007.954,81	44,46%
RECEITA PATRIMONIAL	-	-	0,00%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	234.506,24	225.479,00	4,00%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	2.261.028,20	2.845.309,54	-20,53%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	10.517.542,14	5.937.166,27	77,15%
TRANSFERÊNCIAS	192.010.268,81	167.873.363,03	14,38%
INTERGOVERNAMENTAIS	182.104.698,86	158.008.315,33	15,25%
DA UNIÃO	164.725.906,43	142.127.318,83	15,90%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	17.378.792,43	15.880.996,50	9,43%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	9.905.569,95	9.865.047,70	0,41%
DESEMBOLSOS	219.001.355,13	185.818.266,65	17,86%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	208.435.021,24	178.086.169,64	17,04%
LEGISLATIVO	5.153.153,26	4.749.062,26	8,51%
ADMINISTRAÇÃO	40.788.908,41	26.110.267,74	56,22%
AGRICULTURA	385.048,59	124.125,56	210,21%
EDUCAÇÃO	93.768.728,61	77.821.362,75	20,49%
HABITAÇÃO	458.815,01	426.269,26	7,64%
COMERCIO E SERVIÇOS	230.128,54	255.288,70	-9,86%
SAÚDE	33.970.537,39	33.980.863,52	-0,03%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.944.829,39	4.708.475,84	-16,22%
TRANSPORTE	-	-	0,00%
DIREITO E CIDADANIA	185.407,12	149.157,73	24,30%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	1.244.203,75	138.277,83	799,79%
PREVIDENCIA SOCIAL	6.042.019,07	4.871.216,98	24,04%
CULTURA	693.361,29	732.922,88	-5,40%
URBANISMO	20.983.597,07	23.090.332,88	-9,12%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	-	-	0,00%
DESPORTO E LAZER	143.116,62	161.612,58	-11,44%
GESTÃO AMBIENTAL	214.717,37	530.167,45	-59,50%
SEGURANÇA PÚBLICA	226.574,75	198.842,35	13,95%
TRABALHO	1.875,00	37.923,33	-95,06%
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	9.129.060,39	8.278.065,34	10,28%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	9.129.060,39	8.278.065,34	10,28%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS)	1.437.273,50	545.968,33	-363,25%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	31.980.224,83	33.811.880,01	-5,42%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	92.758.148,53	69.616.829,58	33,24%
ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	92.758.148,53	69.616.829,58	33,24%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	80.772.952,50	82.703.063,02	-2,33%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	80.772.952,50	82.703.063,02	-2,33%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	11.985.196,03	- 13.086.233,44	-191,59%
	-	-	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	5.198.637,73	6.731.821,63	-22,78%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	5.198.637,73	6.731.821,63	-22,78%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 5.198.637,73	- 6.731.821,63	-22,78%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	38.766.783,13	13.993.824,94	177,03%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	79.336.300,56	65.342.475,62	21,42%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	118.103.083,69	79.336.300,56	48,86%

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 Dispêndios (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 dispêndios.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	343.739.728,49	289.246.976,24	18,84%
ORDINÁRIA	92.330.370,45	82.070.756,26	12,50%
RECURSOS PRÓPRIOS	92.330.370,45	82.070.756,26	12,50%
VINCULADA	247.561.703,54	203.749.857,15	21,50%
EDUCAÇÃO	101.519.870,84	93.031.575,21	9,12%
SAÚDE	41.804.487,60	32.817.970,56	27,38%
TRÂNSITO	328.360,66	367.046,02	-10,54%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.883.730,99	1.888.903,39	-0,27%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	26.044.371,44	22.180.140,62	17,42%
CONVÊNIOS	92.384.342,71	69.105.955,52	33,69%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 16.403.460,70	- 15.641.734,17	4,87%
OUTRAS VINCULAÇÕES	3.847.654,50	3.426.362,83	12,30%
OUTRAS VINCULAÇÕES	3.847.654,50	3.426.362,83	12,30%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	53.210.099,93	45.180.296,68	17,77%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	68.326.272,23	47.318.955,36	44,40%
RESTOS À PAGAR	31.760.002,42	17.668.971,05	79,75%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	35.413.026,68	29.051.013,47	21,90%
ATIVO REALIZÁVEL	1.153.243,13	598.970,84	92,54%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	79.336.300,56	65.342.475,62	21,42%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III+ IV)	544.612.401,21	447.088.703,90	21,81%

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2016

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	320.806.424,44	282.004.462,06	13,76%
ORDINÁRIA	99.399.373,56	82.983.999,97	19,78%
RECURSOS PRÓPRIOS	99.399.373,56	82.983.999,97	19,78%
VINCULADA	218.747.069,50	194.364.206,01	12,54%
EDUCAÇÃO	77.816.317,20	71.180.330,98	9,32%
SAÚDE	44.914.723,82	38.559.523,37	16,48%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.565.836,79	5.185.897,84	-11,96%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	6.239.705,36	5.196.768,24	20,07%
CONVÊNIOS	85.210.486,33	74.241.685,58	14,77%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	2.659.981,38	4.656.256,08	-42,87%
OUTRAS VINCULAÇÕES	2.659.981,38	4.656.256,08	-42,87%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	53.210.099,93	45.180.296,68	17,77%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	52.492.793,15	40.567.644,60	29,40%
RESTOS À PAGAR	14.489.249,84	11.463.628,62	26,39%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	36.807.294,51	28.492.471,99	29,18%
ATIVO REALIZÁVEL	1.196.248,80	611.543,99	95,61%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	118.103.083,69	79.336.300,56	48,86%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	544.612.401,21	447.088.703,90	21,81%

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

06/04/2017 08:49