

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

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	162.361.489,58	118.103.083,69	37,47%

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	1.065.695,56	725.645,11	46,86%
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	800.698,67	460.648,22	73,82%
(-) 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	293.363.123,00	264.404.066,10	10,95%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	184.559.069,98	161.122.895,94	14,55%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	184.559.069,98	161.122.895,94	14,55%
CLIENTES	41.176.430,00	36.177.699,60	13,82%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	22.067.119,90	23.671.387,30	-6,78%
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	121.315.520,08	101.273.809,04	19,79%
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 001/2017

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

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.

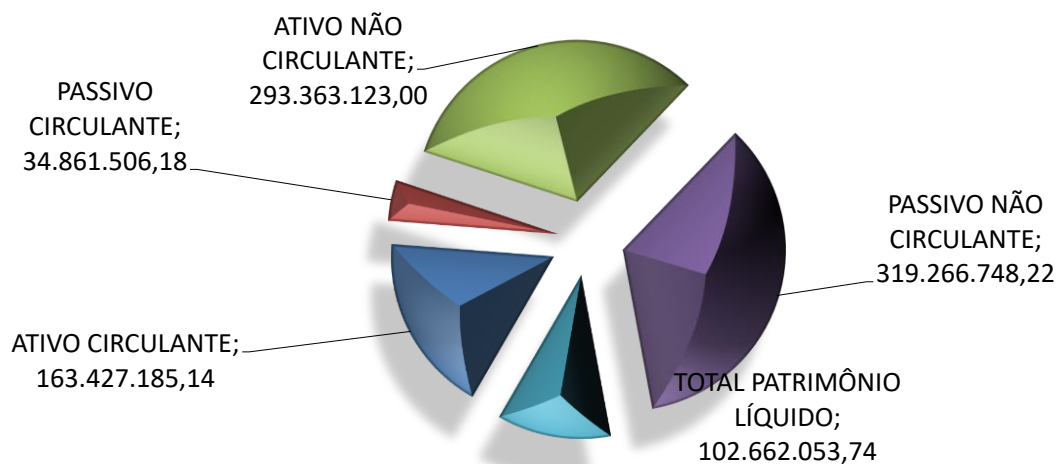
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	108.804.053,02	103.281.170,16	5,35%
<i>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO</i>	-	-	0,00%
<i>PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	108.804.053,02	103.281.170,16	5,35%
<i>BENS MÓVEIS</i>	<i>31.223.859,92</i>	<i>29.949.659,96</i>	<i>4,25%</i>
<i>BENS IMÓVEIS</i>	<i>77.580.193,10</i>	<i>73.331.510,20</i>	<i>5,79%</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	34.861.506,18	40.108.046,90	-13,08%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>438.212,82</i>	<i>697.640,69</i>	<i>-37,19%</i>
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>29.507.314,29</i>	<i>34.965.403,59</i>	<i>-15,61%</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>4.915.979,07</i>	<i>4.445.002,62</i>	<i>10,60%</i>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	319.266.748,22	141.125.423,94	126,23%
<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>2.503.344,16</i>	<i>3.734.173,77</i>	<i>-32,96%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</i>	<i>102.896.880,21</i>	<i>136.873.752,30</i>	<i>-24,82%</i>
<i>PROVISÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>213.661.384,17</i>	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>205.139,68</i>	<i>517.497,87</i>	<i>-60,36%</i>
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



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

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	394.364.860,35	389.499.994,97	1,25%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	39.814.289,86	35.407.938,81	12,44%
IMPOSTOS	34.298.444,48	30.950.376,86	10,82%
TAXAS	5.515.845,38	4.457.561,95	23,74%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	14.094.685,18	10.929.677,14	28,96%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	9.024.434,88	8.466.482,01	6,59%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	537.526,70	379.381,38	41,69%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	4.532.723,60	2.083.813,75	117,52%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	2.781.461,63	2.495.534,44	11,46%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.781.461,63	2.495.534,44	11,46%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	15.482.323,58	10.517.542,14	47,20%
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	10.482.323,58	10.517.542,14	-0,33%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.000.000,00	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	230.146.284,79	284.389.035,96	-19,07%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	10.887.591,25	9.905.569,95	9,91%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	144.167.661,19	197.316.018,73	-26,94%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	74.955.833,21	77.139.648,78	-2,83%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	135.199,14	27.798,50	386,35%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	92.045.815,31	45.760.266,48	101,15%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	113.600,00	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	40.208.292,98	40.322.634,70	-0,28%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	51.723.922,33	5.437.631,78	851,22%
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 001/2017
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	493.702.130,67	341.183.372,91	44,70%
PESSOAL E ENCARGOS	138.109.274,10	139.252.741,42	-0,82%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	125.063.326,16	127.527.260,55	-1,93%
ENCARGOS PATRONAIS	6.054.985,14	7.837.720,45	-22,75%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	1.932.312,25	88.229,16	2090,11%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	5.058.650,55	3.799.531,26	33,14%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	5.733.529,54	5.374.070,17	6,69%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	3.065.077,60	2.461.936,71	24,50%
PENSÕES	1.018.669,91	880.978,44	15,63%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	442.719,90	1.212.154,66	-63,48%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	1.207.062,13	819.000,36	47,38%
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	103.913.647,29	163.151.178,45	-36,31%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	16.934.994,53	21.661.158,30	-21,82%
SERVIÇOS	39.541.612,59	37.525.842,68	5,37%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	5.098.814,48	7.191.855,96	-29,10%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	42.338.225,69	96.772.321,51	-56,25%
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	11.425.191,25	10.518.013,00	8,62%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	10.887.591,25	9.905.569,95	9,91%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	537.600,00	612.443,05	-12,22%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	231.742.991,25	20.376.948,47	1037,28%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	10.746.675,99	4.687.497,84	129,26%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	113.600,00	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	220.882.715,26	15.689.450,63	1307,84%
TRIBUTARIAS	2.777.497,24	2.503.129,70	10,96%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	2.777.497,24	2.503.129,70	10,96%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	7.291,70	-100,00%
PREMIAÇÕES	-	7.291,70	-100,00%
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	- 99.337.270,32	48.316.622,06	-305,60%

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

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	262.338.241,68	250.981.579,96	4,52%
RECEITAS DERIVADAS	53.371.448,34	45.958.234,57	16,13%
RECEITA TRIBUTÁRIA	39.814.289,86	35.407.938,81	12,44%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	13.557.158,48	10.550.295,76	28,50%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	18.263.785,21	13.013.076,58	40,35%
RECEITA PATRIMONIAL	5.000.000,00	-	0,00%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	285.043,17	234.506,24	21,55%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	2.496.418,46	2.261.028,20	10,41%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	10.482.323,58	10.517.542,14	-0,33%
TRANSFERÊNCIAS	190.703.008,13	192.010.268,81	-0,68%
INTERGOVERNAMENTAIS	179.815.416,88	182.104.698,86	-1,26%
DA UNIÃO	164.135.589,71	164.725.906,43	-0,36%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	15.679.827,17	17.378.792,43	-9,78%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	10.887.591,25	9.905.569,95	9,91%
DESEMBOLSOS	215.681.097,35	219.001.355,13	-1,52%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	205.267.662,64	208.435.021,24	-1,52%
LEGISLATIVO	7.264.514,33	5.153.153,26	40,97%
ADMINISTRAÇÃO	29.796.080,89	40.788.908,41	-26,95%
AGRICULTURA	197.855,72	385.048,59	-48,62%
EDUCAÇÃO	88.718.221,48	93.768.728,61	-5,39%
HABITAÇÃO	516.539,26	458.815,01	12,58%
COMERCIO E SERVIÇOS	41.213,31	230.128,54	-82,09%
SAÚDE	41.456.091,46	33.970.537,39	22,04%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.877.086,25	3.944.829,39	23,63%
TRANSPORTE	-	-	0,00%
DIREITO E CIDADANIA	207.862,53	185.407,12	12,11%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	3.205.971,80	1.244.203,75	157,67%
PREVIDENCIA SOCIAL	6.637.914,67	6.042.019,07	9,86%
CULTURA	291.036,12	693.361,29	-58,03%
URBANISMO	21.054.865,09	20.983.597,07	0,34%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	-	-	0,00%
DESporto e LAZER	249.598,91	143.116,62	74,40%
GESTÃO AMBIENTAL	626.905,16	214.717,37	191,97%
SEGURANÇA PÚBLICA	125.905,66	226.574,75	-44,43%
TRABALHO	-	1.875,00	-100,00%
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	10.544.360,71	9.129.060,39	15,50%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	10.544.360,71	9.129.060,39	15,50%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS)	- 130.926,00	1.437.273,50	-109,11%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	46.657.144,33	31.980.224,83	45,89%

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

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	40.094.403,36	92.758.148,53	-56,78%
ALIENAÇÃO	113.600,00	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	39.980.803,36	92.758.148,53	-56,90%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	37.395.774,56	80.772.952,50	-53,70%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	37.395.774,56	80.772.952,50	-53,70%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	2.698.628,80	11.985.196,03	-77,48%
	-	-	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	5.097.367,24	5.198.637,73	-1,95%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	5.097.367,24	5.198.637,73	-1,95%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 5.097.367,24	- 5.198.637,73	-1,95%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	44.258.405,89	38.766.783,13	14,17%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	118.103.083,69	79.336.300,56	48,86%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	162.361.489,58	118.103.083,69	37,47%

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)	302.432.645,04	343.739.728,49	-12,02%
ORDINÁRIA	81.379.091,81	92.330.370,45	-11,86%
RECURSOS PRÓPRIOS	81.379.091,81	92.330.370,45	-11,86%
VINCULADA	214.465.484,09	247.561.703,54	-13,37%
EDUCAÇÃO	114.973.050,63	101.519.870,84	13,25%
SAÚDE	46.097.174,06	41.804.487,60	10,27%
TRÂNSITO	543.395,42	328.360,66	65,49%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.370.903,00	1.883.730,99	25,86%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	27.604.058,75	26.044.371,44	5,99%
CONVÊNIOS	39.311.969,52	92.384.342,71	-57,45%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 16.435.067,29	- 16.403.460,70	0,19%
OUTRAS VINCULAÇÕES	6.588.069,14	3.847.654,50	71,22%
OUTRAS VINCULAÇÕES	6.588.069,14	3.847.654,50	71,22%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	49.867.455,77	53.210.099,93	-6,28%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	55.712.733,08	68.326.272,23	-18,46%
RESTOS À PAGAR	19.260.332,38	31.760.002,42	-39,36%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	33.450.144,39	35.413.026,68	-5,54%
ATIVO REALIZÁVEL	3.002.256,31	1.153.243,13	160,33%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	118.103.083,69	79.336.300,56	48,86%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III+ IV)	526.115.917,58	544.612.401,21	-3,40%

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

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	261.959.139,42	320.806.424,44	-18,34%
ORDINÁRIA	90.383.857,96	99.399.373,56	-9,07%
RECURSOS PRÓPRIOS	90.383.857,96	99.399.373,56	-9,07%
VINCULADA	169.150.410,78	218.747.069,50	-22,67%
EDUCAÇÃO	75.824.818,47	77.816.317,20	-2,56%
SAÚDE	46.968.792,07	44.914.723,82	4,57%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.249.915,21	4.565.836,79	14,98%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	6.698.268,53	6.239.705,36	7,35%
CONVÊNIOS	34.408.616,50	85.210.486,33	-59,62%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	2.424.870,68	2.659.981,38	-8,84%
OUTRAS VINCULAÇÕES	2.424.870,68	2.659.981,38	-8,84%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	49.867.455,77	53.210.099,93	-6,28%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	51.927.832,81	52.492.793,15	-1,08%
RESTOS À PAGAR	15.606.358,11	14.489.249,84	7,71%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	33.368.128,03	36.807.294,51	-9,34%
ATIVO REALIZÁVEL	2.953.346,67	1.196.248,80	146,88%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	162.361.489,58	118.103.083,69	37,47%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	526.115.917,58	544.612.401,21	-3,40%

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 visor 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

06/04/2018 10:26