

MUNICÍPIO DE MINEIROS 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, 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	93.148.639,31	73.822.590,49	26,18%

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%
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	2.930.603,23	2.671.124,12	9,71%
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	2.636.383,20	2.636.383,20	0,00%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	0,00%
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	294.220,03	34.740,92	746,90%
(-) 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	291.790.261,93	259.692.090,80	12,36%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	215.681.881,10	191.293.554,04	12,75%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	215.681.881,10	191.293.554,04	12,75%
CLIENTES	18.504.601,95	19.699.215,99	-6,06%
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	170.651.000,12	147.405.494,02	15,77%
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	26.526.279,03	24.188.844,03	9,66%
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 MINEIROS 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.

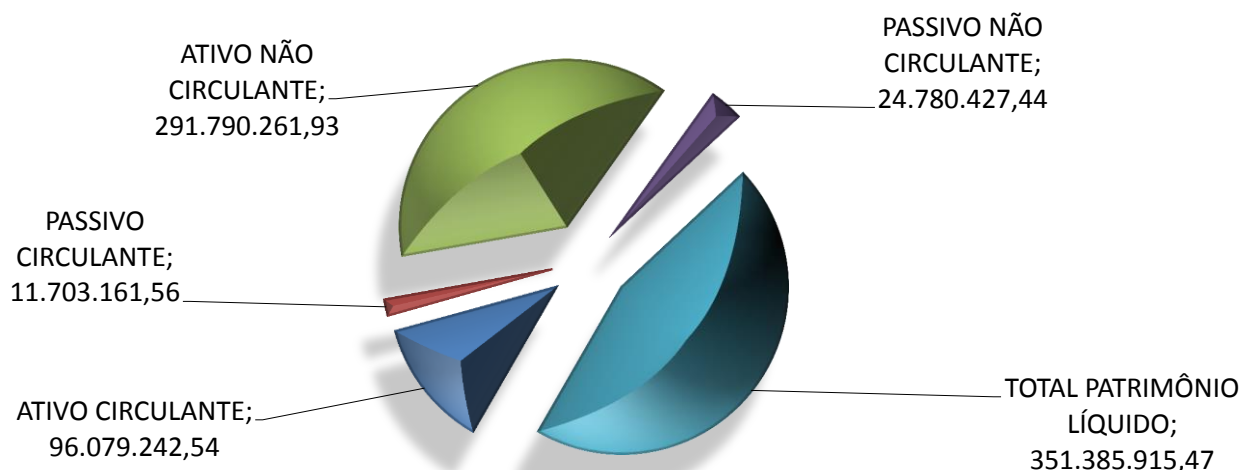
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	76.108.380,83	68.398.536,76	11,27%
<i>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO</i>	-	-	0,00%
<i>PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	76.108.380,83	68.398.536,76	11,27%
<i>BENS MÓVEIS</i>	<i>31.130.706,47</i>	<i>27.322.783,63</i>	<i>13,94%</i>
<i>BENS IMÓVEIS</i>	<i>43.527.678,77</i>	<i>39.625.757,54</i>	<i>9,85%</i>
<i>BENS NATUREZA INDUSTRIAL</i>	<i>1.449.995,59</i>	<i>1.449.995,59</i>	<i>0,00%</i>
<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	11.703.161,56	11.987.363,82	-2,37%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>1.138.972,90</i>	<i>1.850.254,31</i>	<i>-38,44%</i>
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>6.640.366,70</i>	<i>7.930.996,66</i>	<i>-16,27%</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>3.923.821,96</i>	<i>2.206.112,85</i>	<i>77,86%</i>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	24.780.427,44	30.699.134,57	-19,28%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</i>	<i>3.626.948,43</i>	<i>3.664.120,67</i>	<i>-1,01%</i>
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	<i>531.809,35</i>	-	0,00%
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</i>	<i>15.618.867,47</i>	<i>21.651.776,55</i>	<i>-27,86%</i>
<i>PROVISÕES A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>5.002.802,19</i>	<i>5.383.237,35</i>	<i>-7,07%</i>
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



MUNICÍPIO DE MINEIROS 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	266.780.609,07	225.629.790,82	18,24%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	32.430.271,64	30.543.395,63	6,18%
IMPOSTOS	30.381.290,91	28.121.783,44	8,03%
TAXAS	1.890.556,96	2.214.967,35	-14,65%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	158.423,77	206.644,84	-23,34%
CONTRIBUIÇÕES	11.576.771,55	9.462.500,54	22,34%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	10.252.023,72	8.685.150,14	18,04%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	132.858,83	47.447,84	180,01%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.191.889,00	729.902,56	63,29%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	34.089.172,30	26.065.277,61	30,78%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	67,00	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	34.089.105,30	26.065.277,61	30,78%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	9.632.399,26	8.205.346,35	17,39%
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	9.644.286,43	7.085.915,16	36,11%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	11.887,17	1.119.431,19	-101,06%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	134.705.804,02	118.491.379,33	13,68%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	11.070.472,79	8.492.256,08	30,36%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	96.626.035,07	85.709.170,95	12,74%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	697.212,02	515.989,19	35,12%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	25.580.627,85	22.723.106,17	12,58%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	731.456,29	1.050.856,94	-30,39%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	44.346.190,30	32.861.891,36	34,95%
REAVLIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	35.546.728,01	29.010.297,08	22,53%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	8.799.462,29	3.851.594,28	128,46%
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 MINEIROS 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	208.894.000,62	198.547.223,46	5,21%
PESSOAL E ENCARGOS	103.206.550,42	89.629.794,34	15,15%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	93.144.056,63	77.240.511,07	20,59%
ENCARGOS PATRONAIS	3.925.804,68	5.316.271,68	-26,15%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	6.136.689,11	7.073.011,59	-13,24%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	9.228.139,54	7.682.765,08	20,11%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	7.787.527,08	6.273.489,78	24,13%
PENSÕES	697.055,07	697.405,33	-0,05%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	743.557,39	711.869,97	4,45%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	-	-	0,00%
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	74.898.643,60	74.997.090,54	-0,13%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	13.789.014,87	13.397.374,03	2,92%
SERVIÇOS	40.246.743,96	38.669.243,05	4,08%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.598.755,32	1.955.560,47	-18,25%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	19.264.129,45	20.974.912,99	-8,16%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	507.281,85	301.459,44	68,28%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	507.281,85	301.459,44	68,28%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	13.615.536,79	10.747.400,10	26,69%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	11.070.472,79	8.492.256,08	30,36%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	2.545.064,00	2.255.144,02	12,86%
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	5.267.580,44	13.440.575,36	-60,81%
REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	3.448.556,88	2.463.025,87	40,01%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	1.819.023,56	10.977.549,49	-83,43%
TRIBUTARIAS	2.168.858,28	1.746.599,20	24,18%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	2.168.858,28	1.746.599,20	24,18%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.409,70	1.539,40	-8,43%
PREMIAÇÕES	1.409,70	1.539,40	-8,43%
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	57.886.608,45	27.082.567,36	113,74%

MUNICÍPIO DE MINEIROS 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	219.186.298,26	188.375.850,14	16,36%
RECEITAS DERIVADAS	43.874.184,36	39.958.448,33	9,80%
RECEITA TRIBUTÁRIA	32.430.271,64	30.543.395,63	6,18%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	11.443.912,72	9.415.052,70	21,55%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	43.721.571,56	33.212.910,32	31,64%
RECEITA PATRIMONIAL	- 11.887,17	1.119.431,19	-101,06%
RECEITA AGROPECUÁRIA	67,00	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	32.713.360,20	24.663.386,14	32,64%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	1.375.745,10	1.401.891,47	-1,87%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	9.644.286,43	6.028.201,52	59,99%
TRANSFERÊNCIAS	131.590.542,34	115.204.491,49	14,22%
INTERGOVERNAMENTAIS	120.520.069,55	106.712.235,41	12,94%
DA UNIÃO	59.041.315,49	58.782.131,99	0,44%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	61.478.754,06	47.930.103,42	28,27%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	11.070.472,79	8.492.256,08	30,36%
DESEMBOLSOS	187.261.681,04	164.027.847,90	14,16%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	176.709.237,95	155.817.810,01	13,41%
LEGISLATIVO	7.250.083,58	6.627.224,67	9,40%
ADMINISTRAÇÃO	22.261.230,88	15.085.652,75	47,57%
AGRICULTURA	897.726,63	798.932,66	12,37%
EDUCAÇÃO	63.915.811,68	54.992.254,87	16,23%
HABITAÇÃO	23.746,59	19.749,65	20,24%
COMERCIO E SERVIÇOS	823.037,63	826.033,52	-0,36%
SAÚDE	40.597.436,90	39.487.881,77	2,81%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.835.656,88	4.575.400,72	5,69%
TRANSPORTE	1.825.305,97	2.022.121,12	-9,73%
DIREITO E CIDADANIA	139.291,79	133.849,47	4,07%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	8.586.423,84	7.504.201,83	14,42%
PREVIDENCIA SOCIAL	10.374.694,68	8.580.938,68	20,90%
CULTURA	52.894,48	162.553,86	-67,46%
URBANISMO	12.851.808,14	13.145.037,54	-2,23%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	259.458,43	254.965,14	1,76%
DESPORTO E LAZER	999.319,32	774.947,39	28,95%
GESTÃO AMBIENTAL	754.518,89	567.502,90	32,95%
SEGURANÇA PÚBLICA	260.791,64	258.561,47	0,86%
TRABALHO	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	507.281,85	301.459,44	68,28%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	445.416,76	236.470,73	88,36%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	61.865,09	64.988,71	-4,81%
TRANSFERÊNCIAS	11.653.391,24	8.083.595,43	44,16%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	11.653.391,24	8.083.595,43	44,16%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS)	- 1.608.230,00	- 175.016,98	818,90%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	31.924.617,22	24.348.002,24	31,12%

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

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	3.248.120,51	3.334.335,68	-2,59%
ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	3.248.120,51	3.334.335,68	-2,59%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	14.292.922,55	15.249.021,50	-6,27%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.785.640,70	14.947.562,06	-7,77%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	507.281,85	301.459,44	68,28%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 11.044.802,04	- 11.914.685,82	-7,30%
	-	-	0,00%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00%
INGRESSOS	-	1.057.713,64	-100,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	1.057.713,64	-100,00%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	1.553.766,36	1.883.408,13	-17,50%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	1.553.766,36	1.883.408,13	-17,50%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 1.553.766,36	- 825.694,49	88,18%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	19.326.048,82	11.607.621,93	66,49%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	73.822.590,49	62.214.968,56	18,66%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	93.148.639,31	73.822.590,49	26,18%

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)	222.434.418,77	192.767.899,46	15,39%
ORDINÁRIA	91.393.685,61	83.673.982,07	9,23%
RECURSOS PRÓPRIOS	91.393.685,61	83.673.982,07	9,23%
VINCULADA	89.393.430,65	75.670.571,22	18,14%
EDUCAÇÃO	44.222.077,59	39.270.587,46	12,61%
SAÚDE	36.579.332,50	30.395.806,86	20,34%
TRÂNSITO	228.266,85	246.033,51	-7,22%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	829.772,95	744.362,24	11,47%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	25.299.893,62	20.000.479,97	26,50%
CONVÊNIO	751.982,91	1.719.274,62	-56,26%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 18.517.895,77	- 16.705.973,44	10,85%
OUTRAS VINCULAÇÕES	41.647.302,51	33.423.346,17	24,61%
OUTRAS VINCULAÇÕES	41.647.302,51	33.423.346,17	24,61%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	68.110.383,20	61.438.762,08	10,86%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	34.279.856,96	34.058.199,31	0,65%
RESTOS À PAGAR	6.267.851,90	8.393.534,87	-25,33%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	174.658,50	193.227,62	-9,61%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	27.685.685,97	24.543.479,52	12,80%
ATIVO REALIZÁVEL	151.660,59	927.957,30	-83,66%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	73.822.590,49	62.214.968,56	18,66%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III + IV)	398.647.249,42	350.479.829,41	13,74%

MUNICÍPIO DE MINEIROS 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)	203.626.420,18	185.106.648,10	10,00%
ORDINÁRIA	47.555.976,76	47.506.002,86	0,11%
RECURSOS PRÓPRIOS	47.555.976,76	47.506.002,86	0,11%
VINCULADA	114.628.307,01	106.336.385,55	7,80%
EDUCAÇÃO	51.440.054,36	48.024.509,54	7,11%
SAÚDE	46.959.415,46	43.221.597,56	8,65%
TRÂNSITO	1.384,70	9.680,18	-85,70%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.073.575,46	4.773.221,69	6,29%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	10.437.399,20	8.641.069,85	20,79%
CONVÊNIOS	716.477,83	1.666.306,73	-57,00%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	41.442.136,41	31.264.259,69	32,55%
OUTRAS VINCULAÇÕES	41.442.136,41	31.264.259,69	32,55%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	68.260.383,20	61.438.762,08	11,10%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	33.611.806,73	30.111.828,74	11,62%
RESTOS À PAGAR	7.208.031,67	4.622.181,28	55,94%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	174.658,50	193.227,62	-9,61%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	25.967.976,86	24.369.884,63	6,56%
ATIVO REALIZÁVEL	261.139,70	926.535,21	-71,82%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	93.148.639,31	73.822.590,49	26,18%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	398.647.249,42	350.479.829,41	13,74%

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 MINEIROS ESTADO DE GOIAS

EM

07/04/2017 15:10