

MUNICÍPIO DE MINEIROS ESTADO DE GOIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018

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	117.919.074,70	93.148.639,31	26,59%

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	2.640.042,70	2.930.603,23	-9,91%
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	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	3.659,50	294.220,03	-98,76%
(-) 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	266.305.044,00	291.790.261,93	-8,73%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	179.905.075,59	215.681.881,10	-16,59%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	179.905.075,59	215.681.881,10	-16,59%
CLIENTES	18.124.457,69	18.504.601,95	-2,05%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	136.248.274,56	170.651.000,12	-20,16%
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	25.532.343,34	26.526.279,03	-3,75%
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 001/2018

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.

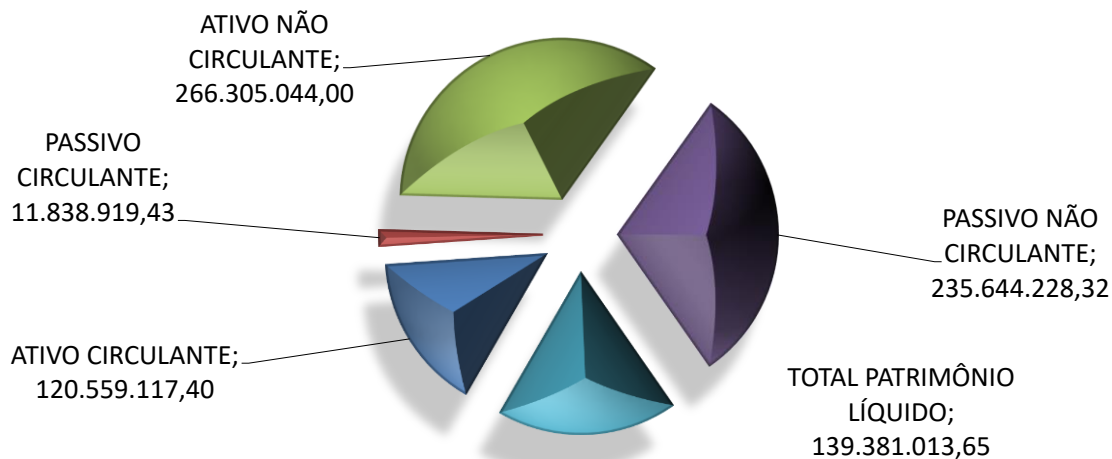
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	86.399.968,41	76.108.380,83	13,52%
<i>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO</i>	-	-	0,00%
<i>PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	86.399.968,41	76.108.380,83	13,52%
<i>BENS MÓVEIS</i>	<i>35.492.279,00</i>	<i>31.130.706,47</i>	<i>14,01%</i>
<i>BENS IMÓVEIS</i>	<i>49.457.693,82</i>	<i>43.527.678,77</i>	<i>13,62%</i>
<i>BENS NATUREZA INDUSTRIAL</i>	<i>1.449.995,59</i>	<i>1.449.995,59</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	11.838.919,43	11.703.161,56	1,16%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>669.896,59</i>	<i>537.121,43</i>	<i>24,72%</i>
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>8.527.611,02</i>	<i>7.242.218,17</i>	<i>17,75%</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>2.641.411,82</i>	<i>3.923.821,96</i>	<i>-32,68%</i>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	235.644.228,32	24.780.427,44	850,93%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	<i>144.471,69</i>	-	0,00%
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</i>	<i>3.529.722,56</i>	<i>3.626.948,43</i>	<i>-2,68%</i>
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	<i>310.650,12</i>	<i>531.809,35</i>	<i>-41,59%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</i>	<i>226.222.547,14</i>	<i>15.618.867,47</i>	<i>1348,39%</i>
<i>PROVISÕES A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>5.436.836,81</i>	<i>5.002.802,19</i>	<i>8,68%</i>
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



MUNICÍPIO DE MINEIROS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018
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	275.048.424,90	266.780.609,07	3,10%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	36.150.877,77	32.430.271,64	11,47%
IMPOSTOS	33.266.176,45	29.822.571,19	11,55%
TAXAS	2.832.807,67	2.449.276,68	15,66%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	51.893,65	158.423,77	-67,24%
CONTRIBUIÇÕES	13.427.798,98	11.576.771,55	15,99%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	11.571.881,42	10.252.023,72	12,87%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONOMICO	193.470,97	132.858,83	45,62%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.662.446,59	1.191.889,00	39,48%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	45.747.969,30	34.089.172,30	34,20%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	3.652,00	67,00	5350,75%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	45.744.317,30	34.089.105,30	34,19%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	9.454.353,64	9.632.399,26	-1,85%
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	9.417.726,72	9.598.616,77	-1,88%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	36.626,92	33.782,49	8,42%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	140.725.733,26	134.705.804,02	4,47%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	14.373.524,72	11.070.472,79	29,84%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	99.539.345,63	96.626.035,07	3,02%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	121.976,00	697.212,02	-82,51%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	26.504.218,39	25.580.627,85	3,61%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	186.668,52	731.456,29	-74,48%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	29.541.691,95	44.346.190,30	-33,38%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	33.483,09	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	26.052.627,05	35.546.728,01	-26,71%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	3.455.581,81	8.799.462,29	-60,73%
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 001/2018
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	487.053.326,72	208.894.000,62	133,16%
PESSOAL E ENCARGOS	108.295.676,97	103.206.550,75	4,93%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	96.077.794,36	93.144.056,63	3,15%
ENCARGOS PATRONAIS	5.562.676,97	3.925.805,01	41,70%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	6.655.205,64	6.136.689,11	8,45%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	10.410.763,70	9.228.139,54	12,82%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	8.571.421,76	7.787.527,08	10,07%
PENSÕES	896.486,71	697.055,07	28,61%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	942.855,23	743.557,39	26,80%
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	83.520.210,95	74.898.643,27	11,51%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	16.242.531,93	13.789.014,54	17,79%
SERVIÇOS	46.774.983,29	40.246.743,96	16,22%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.849.052,91	1.598.755,32	15,66%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	18.653.642,82	19.264.129,45	-3,17%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	614.170,40	507.281,85	21,07%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	614.170,40	507.281,85	21,07%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	17.162.770,72	13.615.536,79	26,05%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	14.373.524,72	11.070.472,79	29,84%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	2.789.246,00	2.545.064,00	9,59%
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	264.857.197,70	5.267.580,44	4928,06%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	51.504.361,89	3.448.556,88	1393,50%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	33.483,09	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	213.319.352,72	1.819.023,56	11627,14%
TRIBUTARIAS	2.192.536,28	2.168.858,28	1,09%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	2.192.536,28	2.168.858,28	1,09%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	1.409,70	-100,00%
PREMIAÇÕES	-	1.409,70	-100,00%
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	- 212.004.901,82	57.886.608,45	-466,24%

MUNICÍPIO DE MINEIROS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018
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	242.418.932,36	219.186.298,26	10,60%
RECEITAS DERIVADAS	49.385.205,78	43.874.184,36	12,56%
RECEITA TRIBUTÁRIA	36.150.877,77	32.430.271,64	11,47%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	13.234.328,01	11.443.912,72	15,65%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	55.202.322,94	43.721.571,56	26,26%
RECEITA PATRIMONIAL	36.626,92	33.782,49	8,42%
RECEITA AGROPECUÁRIA	3.652,00	67,00	5350,75%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	42.530.710,82	32.713.360,20	30,01%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	3.213.606,48	1.375.745,10	133,59%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	9.417.726,72	9.598.616,77	-1,88%
TRANSFERÊNCIAS	137.831.403,64	131.590.542,34	4,74%
INTERGOVERNAMENTAIS	123.457.878,92	120.520.069,55	2,44%
DA UNIÃO	60.286.180,42	59.019.365,98	2,15%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	63.171.698,50	61.478.754,06	2,75%
DE MUNICÍPIOS	-	21.949,51	-100,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	14.373.524,72	11.070.472,79	29,84%
DESEMBOLSOS	205.238.111,66	187.264.681,04	9,60%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	186.482.315,59	176.712.237,95	5,53%
LEGISLATIVO	7.684.097,24	7.250.083,58	5,99%
ADMINISTRAÇÃO	15.260.343,84	22.261.230,88	-31,45%
AGRICULTURA	787.557,68	897.726,63	-12,27%
EDUCAÇÃO	70.365.638,70	63.918.811,68	10,09%
HABITAÇÃO	28.539,80	23.746,59	20,18%
COMERCIO E SERVIÇOS	876.625,79	823.037,63	6,51%
SAÚDE	48.009.420,24	40.597.436,90	18,26%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.688.025,80	4.835.656,88	-3,05%
TRANSPORTE	2.073.328,17	1.825.305,97	13,59%
DIREITO E CIDADANIA	143.407,17	139.291,79	2,95%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	8.322.113,43	8.586.423,84	-3,08%
PREVIDENCIA SOCIAL	11.584.089,81	10.374.694,68	11,66%
CULTURA	163.673,26	52.894,48	209,43%
URBANISMO	14.312.086,77	12.851.808,14	11,36%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	301.564,17	259.458,43	16,23%
DESporto e LAZER	956.788,98	999.319,32	-4,26%
GESTÃO AMBIENTAL	672.889,90	754.518,89	-10,82%
SEGURANÇA PÚBLICA	252.124,84	260.791,64	-3,32%
TRABALHO	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	614.170,40	507.281,85	21,07%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	614.170,40	445.416,76	37,89%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	61.865,09	-100,00%
TRANSFERÊNCIAS	16.999.748,56	11.653.391,24	45,88%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGVERNAMENTAIS	16.999.748,56	11.653.391,24	45,88%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS	1.141.877,11	1.608.230,00	-171,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	37.180.820,70	31.921.617,22	16,48%

MUNICÍPIO DE MINEIROS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	3.121.283,68	3.248.120,51	-3,90%
ALIENAÇÃO	33.483,09	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	3.087.800,59	3.248.120,51	-4,94%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	13.682.616,08	14.292.922,55	-4,27%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.068.445,68	13.785.640,70	-5,20%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	614.170,40	507.281,85	21,07%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 10.561.332,40	- 11.044.802,04	-4,38%
	-	-	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	1.849.052,91	1.553.766,36	19,00%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	1.849.052,91	1.553.766,36	19,00%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 1.849.052,91	- 1.553.766,36	19,00%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	24.770.435,39	19.326.048,82	28,17%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	93.148.639,31	73.822.590,49	26,18%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	117.919.074,70	93.148.639,31	26,59%

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)	245.540.216,04	222.434.418,77	10,39%
ORDINÁRIA	71.364.616,66	91.393.685,61	-21,92%
RECURSOS PRÓPRIOS	71.364.616,66	91.393.685,61	-21,92%
VINCULADA	123.149.889,96	89.393.430,65	37,76%
EDUCAÇÃO	66.586.243,48	44.222.077,59	50,57%
SAÚDE	42.527.032,55	36.579.332,50	16,26%
TRÂNSITO	341.437,81	228.266,85	49,58%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.004.303,68	829.772,95	21,03%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	30.624.321,26	25.299.893,62	21,05%
CONVÊNIOS	816.488,59	751.982,91	8,58%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 18.749.937,41	- 18.517.895,77	1,25%
OUTRAS VINCULAÇÕES	51.025.709,42	41.647.302,51	22,52%
OUTRAS VINCULAÇÕES	51.025.709,42	41.647.302,51	22,52%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	74.848.913,13	68.110.383,20	9,89%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	36.052.898,22	34.279.856,96	5,17%
RESTOS À PAGAR	7.517.213,75	6.267.851,90	19,93%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	175.465,73	174.658,50	0,46%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	28.087.527,80	27.685.685,97	1,45%
ATIVO REALIZÁVEL	272.690,94	151.660,59	79,80%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	93.148.639,31	73.822.590,49	26,18%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III+ IV)	449.590.666,70	398.647.249,42	12,78%

MUNICÍPIO DE MINEIROS ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2017

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	222.196.129,02	203.626.420,18	9,12%
ORDINÁRIA	49.300.858,64	47.555.976,76	3,67%
RECURSOS PRÓPRIOS	49.300.858,64	47.555.976,76	3,67%
VINCULADA	126.693.074,48	114.628.307,01	10,53%
EDUCAÇÃO	57.857.348,04	51.440.054,36	12,48%
SAÚDE	51.141.182,83	46.959.415,46	8,91%
TRÂNSITO	1.771,20	1.384,70	27,91%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.196.940,64	5.073.575,46	2,43%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	11.656.042,32	10.437.399,20	11,68%
CONVÊNIOS	839.789,45	716.477,83	17,21%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	46.202.195,90	41.442.136,41	11,49%
OUTRAS VINCULAÇÕES	46.202.195,90	41.442.136,41	11,49%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	74.698.913,13	68.260.383,20	9,43%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	34.776.549,85	33.611.806,73	3,47%
RESTOS À PAGAR	5.099.015,77	7.208.031,67	-29,26%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	175.438,23	174.658,50	0,45%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	29.369.965,44	25.967.976,86	13,10%
ATIVO REALIZÁVEL	132.130,41	261.139,70	-49,40%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	117.919.074,70	93.148.639,31	26,59%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	449.590.666,70	398.647.249,42	12,78%

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

16/03/2018 15:11