

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS 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	47.352.613,20	42.080.945,07	12,53%

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%
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	7.711.158,20	6.836.451,70	12,79%
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	5.825.252,78	5.825.252,78	0,00%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	0,00%
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.885.905,42	1.011.198,92	86,50%
(-) 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	351.133.518,90	356.351.900,21	-1,46%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	200.748.662,00	212.326.138,18	-5,45%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	200.715.071,42	212.292.547,60	-5,45%
CLIENTES	24.569.195,70	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	74.450.177,01	96.551.409,96	-22,89%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	101.695.698,71	98.615.046,70	3,12%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	17.126.090,94	-100,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	33.590,58	33.590,58	0,00%
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	33.590,58	33.590,58	0,00%
ESTOQUES	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	0,00%

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS 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.

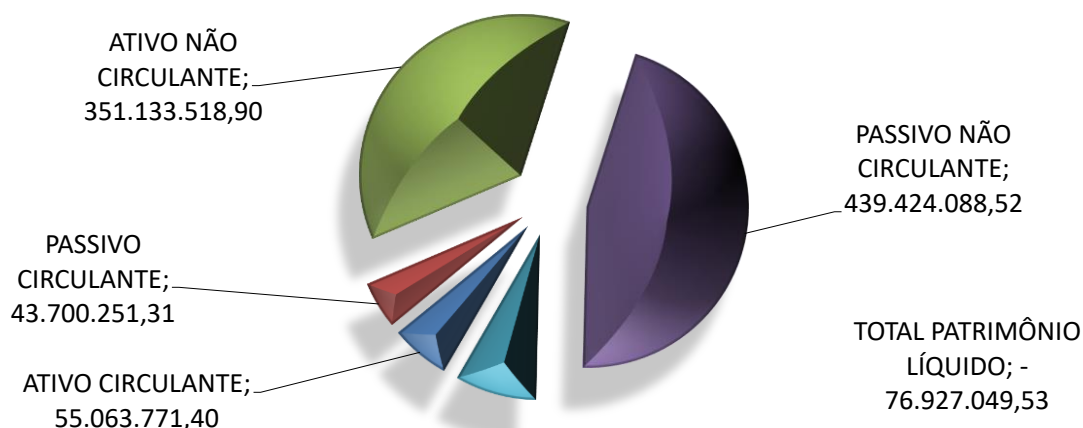
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	150.384.856,90	144.025.762,03	4,42%
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-	0,00%
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-	0,00%
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	150.384.856,90	144.025.762,03	4,42%
BENS MÓVEIS	49.261.541,90	44.698.253,34	10,21%
BENS IMÓVEIS	91.740.531,96	89.944.725,65	2,00%
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	9.382.783,04	9.382.783,04	0,00%
INTANGÍVEL	-	-	0,00%
SOFTWARES	-	-	0,00%
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	-	-	0,00%
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	-	-	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	43.700.251,31	37.742.501,44	15,79%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	14.327.816,36	15.344.528,28	-6,63%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.545.495,86	16.855.938,46	15,96%
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES	-	-	0,00%
PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.826.939,09	5.542.034,70	77,32%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	439.424.088,52	89.064.889,63	393,38%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	8.786.413,72	9.749.657,68	-9,88%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	10.904.153,02	11.108.490,61	-1,84%
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	70.154.771,82	68.151.539,92	2,94%
PROVISÕES A LONGO PRAZO	349.441.355,06	-	0,00%
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	137.394,90	55.201,42	148,90%
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS 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	326.068.778,61	325.556.646,61	0,16%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	53.447.787,93	40.615.094,70	31,60%
IMPOSTOS	47.113.465,97	35.921.018,54	31,16%
TAXAS	6.303.880,61	4.670.992,37	34,96%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	30.441,35	23.083,79	31,87%
CONTRIBUIÇÕES	20.293.389,67	16.100.066,64	26,05%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	8.986.873,97	5.619.538,20	59,92%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONOMICO	244.591,92	168.801,45	44,90%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	11.061.923,78	10.311.726,99	7,28%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	36.669.620,75	34.126.497,73	7,45%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.669.620,75	34.126.497,73	7,45%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	- 664.899,76	6.546.272,45	-110,16%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS 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	- 5.535.959,58	276.908,29	-2099,20%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	4.871.059,82	6.269.364,16	-22,30%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	129.604.238,18	127.302.200,43	1,81%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	1.694.228,43	582.933,96	190,64%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	91.481.074,59	93.320.470,14	-1,97%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	156.810,77	52.784,64	197,08%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	36.272.124,39	33.346.011,69	8,78%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	-	-	0,00%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	86.718.641,84	100.866.514,66	-14,03%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	55.583.640,69	81.177.592,77	-31,53%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	31.135.001,15	19.688.921,89	58,13%
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 CALDAS NOVAS 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	681.457.734,05	256.645.751,77	165,52%
PESSOAL E ENCARGOS	153.725.620,02	140.194.477,24	9,65%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	114.680.975,17	102.188.595,46	12,22%
ENCARGOS PATRONAIS	16.152.438,97	14.768.299,82	9,37%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	22.892.205,88	23.237.581,96	-1,49%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	6.483.061,32	5.058.514,21	28,16%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	4.535.370,19	3.479.375,93	30,35%
PENSÕES	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	1.947.691,13	1.579.138,28	23,34%
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	80.684.867,62	83.417.928,40	-3,28%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	24.144.667,05	25.540.000,07	-5,46%
SERVIÇOS	37.092.479,22	43.496.743,17	-14,72%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	8.720.638,94	4.084.166,77	113,52%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	10.727.082,41	10.297.018,39	4,18%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	363.660,66	43.493,32	736,13%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	363.660,66	43.493,32	736,13%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	2.218.801,03	1.119.433,96	98,21%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	1.694.228,43	582.933,96	190,64%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	524.572,60	536.500,00	-2,22%
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	434.956.581,02	24.416.779,06	1681,38%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	60.802.022,00	12.509.396,21	386,05%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	374.154.559,02	11.907.382,85	3042,21%
TRIBUTÁRIAS	2.968.595,83	2.377.453,08	24,86%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	2.968.595,83	2.377.453,08	24,86%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	56.546,55	17.672,50	219,97%
PREMIAÇÕES	56.546,55	17.672,50	219,97%
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	- 355.388.955,44	68.910.894,84	-615,72%

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS 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	236.640.436,17	221.212.996,06	6,97%
RECEITAS DERIVADAS	73.496.585,68	60.650.170,61	21,18%
RECEITA TRIBUTÁRIA	53.447.787,93	44.718.905,42	19,52%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	20.048.797,75	15.931.265,19	25,85%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	36.004.720,99	36.568.959,46	-1,54%
RECEITA PATRIMONIAL	4.871.059,82	6.269.364,16	-22,30%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	29.941.746,14	28.898.705,66	3,61%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	6.727.874,61	1.123.981,35	498,58%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	-	276.908,29	-2099,20%
TRANSFERÊNCIAS	127.139.129,50	123.993.865,99	2,54%
INTERGOVERNAMENTAIS	125.444.901,07	123.410.932,03	1,65%
DA UNIÃO	92.573.725,51	90.973.874,89	1,76%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	32.871.175,56	32.437.057,14	1,34%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	1.694.228,43	582.933,96	190,64%
DESEMBOLSOS	219.789.454,43	210.715.916,41	4,31%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	220.544.106,24	211.117.790,62	4,46%
LEGISLATIVO	7.227.379,42	6.553.740,43	10,28%
ADMINISTRAÇÃO	22.632.188,26	37.985.231,22	-40,42%
AGRICULTURA	830.012,86	355.532,12	133,46%
EDUCAÇÃO	68.014.546,30	52.558.498,92	29,41%
HABITAÇÃO	440.233,80	356.997,47	23,32%
COMERCIO E SERVIÇOS	2.130.799,34	2.135.465,21	-0,22%
SAÚDE	43.827.312,05	43.190.853,46	1,47%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	8.169.497,86	6.280.458,25	30,08%
TRANSPORTE	3.804.649,17	4.527.962,39	-15,97%
DIREITO E CIDADANIA	1.076.339,21	834.332,27	29,01%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	25.811.988,41	22.278.193,51	15,86%
PREVIDENCIA SOCIAL	7.504.282,91	5.896.157,80	27,27%
CULTURA	444.181,84	448.279,12	-0,91%
URBANISMO	26.117.592,03	25.161.512,54	3,80%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	85.628,96	82.366,36	3,96%
DESPORTO E LAZER	967.634,54	1.143.489,45	-15,38%
GESTÃO AMBIENTAL	1.062.806,68	932.263,73	14,00%
SEGURANÇA PÚBLICA	397.032,60	396.456,37	0,15%
TRABALHO	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	363.660,66	43.493,32	736,13%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	352.304,04	43.493,32	710,02%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	11.356,62	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS	641.285,87	78.204,07	720,02%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	641.285,87	78.204,07	720,02%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS)	-	523.571,60	236,08%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	16.850.981,74	10.497.079,65	60,53%

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

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	2.709.700,60	3.477.135,89	-22,07%
ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	2.709.700,60	3.477.135,89	-22,07%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	8.707.913,76	7.277.720,41	19,65%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.344.253,10	7.234.227,09	15,34%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	363.660,66	43.493,32	736,13%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 5.998.213,16	- 3.800.584,52	57,82%
	-	-	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	5.340.623,48	3.895.861,11	37,08%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	5.340.623,48	3.895.861,11	37,08%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 5.340.623,48	- 3.895.861,11	37,08%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	5.271.668,13	2.800.634,02	88,23%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	42.080.945,07	39.280.311,05	7,13%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	47.352.613,20	42.080.945,07	12,53%

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 espécies 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)	239.350.136,77	224.690.131,95	6,52%
ORDINÁRIA	76.618.724,35	78.874.302,66	-2,86%
RECURSOS PRÓPRIOS	76.618.724,35	78.874.302,66	-2,86%
VINCULADA	118.048.295,20	103.608.315,80	13,94%
EDUCAÇÃO	68.345.985,60	51.995.125,57	31,45%
SAÚDE	46.303.932,85	48.819.395,84	-5,15%
TRÂNSITO	3.942.221,22	2.927.209,58	34,68%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.612.878,05	1.213.825,78	32,88%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	14.463.184,67	10.864.745,32	33,12%
CONVÊNIOS	405.882,70	2.732.518,05	-85,15%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 17.025.789,89	- 14.944.504,34	13,93%
OUTRAS VINCULAÇÕES	44.683.117,22	42.207.513,49	5,87%
OUTRAS VINCULAÇÕES	44.683.117,22	42.207.513,49	5,87%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	63.441.586,49	53.682.650,95	18,18%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	63.152.418,66	61.419.369,08	2,82%
RESTOS À PAGAR	28.076.963,41	26.643.603,96	5,38%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	34.606.346,44	33.478.468,63	3,37%
ATIVO REALIZÁVEL	390.409,19	1.297.296,49	-69,91%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	78.699,62	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	42.080.945,07	39.280.311,05	7,13%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III+ IV)	408.025.086,99	379.072.463,03	7,64%

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

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	246.501.153,03	232.228.972,71	6,15%
ORDINÁRIA	60.443.893,87	59.854.777,07	0,98%
RECURSOS PRÓPRIOS	60.443.893,87	59.854.777,07	0,98%
VINCULADA	144.683.639,35	133.870.796,87	8,08%
EDUCAÇÃO	74.615.271,98	63.979.460,58	16,62%
SAÚDE	47.850.818,46	50.971.837,43	-6,12%
TRÂNSITO	5.280.664,08	3.587.412,25	47,20%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	8.821.028,54	7.164.998,21	23,11%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	7.525.732,49	5.965.370,86	26,16%
CONVÊNIOS	590.123,80	2.080.184,14	-71,63%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	121.533,40	-100,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	41.373.619,81	38.503.398,77	7,45%
OUTRAS VINCULAÇÕES	41.373.619,81	38.503.398,77	7,45%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	63.441.586,49	53.724.650,95	18,09%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	50.729.734,27	51.037.894,30	-0,60%
RESTOS À PAGAR	17.173.400,39	16.785.700,78	2,31%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	31.972.041,60	32.580.500,23	-1,87%
ATIVO REALIZÁVEL	1.265.115,69	1.671.693,29	-24,32%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	319.176,59	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	47.352.613,20	42.080.945,07	12,53%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	408.025.086,99	379.072.463,03	7,64%

6. DAS DEMONSTRAÇÕES DO BALANÇO FINANCEIRO:

As Demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os modelos estabelecidos no MCASP, válidos para o exercício de 2014. 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 CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

EM

12/04/2018 10:43