

# MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018

### BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018

#### 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	49.432.963,26	47.352.613,20	4,39%

##### 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
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	-	-	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%
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	8.835.151,01	7.711.158,20	14,58%
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	3.009.898,23	1.885.905,42	59,60%
(-) 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%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	368.656.894,54	351.133.518,90	4,99%
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	210.879.018,05	200.748.662,00	5,05%
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>	210.845.427,47	200.715.071,42	5,05%
CLIENTES	36.815.454,82	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	60.930.089,47	74.450.177,01	-18,16%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	113.099.883,18	101.695.698,71	11,21%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	24.569.195,70	-100,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO</b>	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 001/2018

### BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018

#### 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.

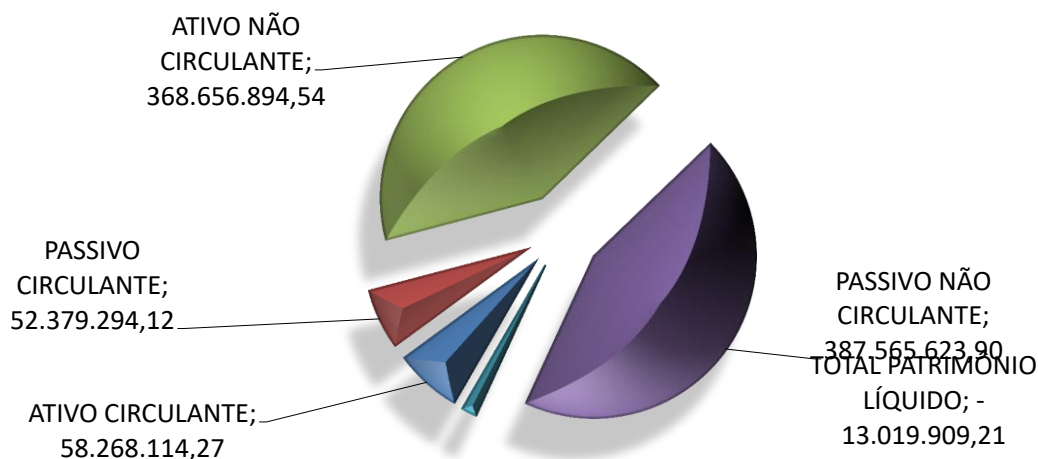
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>157.777.876,49</b>	<b>150.384.856,90</b>	<b>4,92%</b>
<b>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</b>	-	-	<b>0,00%</b>
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-	0,00%
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-	0,00%
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-	0,00%
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>157.777.876,49</b>	<b>150.384.856,90</b>	<b>4,92%</b>
BENS MÓVEIS	55.218.150,71	49.261.541,90	12,09%
BENS IMÓVEIS	93.176.942,74	91.740.531,96	1,57%
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
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>52.379.294,12</b>	<b>43.700.251,31</b>	<b>19,86%</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	15.683.975,79	14.327.816,36	9,47%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	23.950.752,13	19.545.495,86	22,54%
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	12.744.566,20	9.826.939,09	29,69%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>387.565.623,90</b>	<b>439.424.088,52</b>	<b>-11,80%</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	7.693.759,36	8.786.413,72	-12,44%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	12.514.905,90	10.904.153,02	14,77%
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	81.426.432,00	70.154.771,82	16,07%
PROVISÕES A LONGO PRAZO	284.757.908,09	349.441.355,06	-18,51%
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	1.172.618,55	137.394,90	753,47%
<b>RESULTADO DIFERIDO</b>	-	-	<b>0,00%</b>

#### DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



# MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018

### BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018

#### 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
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>411.209.035,64</b>	<b>326.068.778,61</b>	<b>26,11%</b>
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA</b>	<b>64.353.404,99</b>	<b>47.616.189,64</b>	<b>35,15%</b>
IMPOSTOS	56.133.102,58	41.281.867,68	35,98%
TAXAS	8.174.783,23	6.303.880,61	29,68%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	45.519,18	30.441,35	49,53%
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>22.691.411,67</b>	<b>20.293.389,67</b>	<b>11,82%</b>
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	9.434.664,48	8.986.873,97	4,98%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONOMICO	201.682,16	244.591,92	-17,54%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	13.055.065,03	11.061.923,78	18,02%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	37.176.806,67	36.669.620,75	1,38%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	37.176.806,67	36.669.620,75	1,38%
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>2.851.697,05</b>	<b>5.166.698,53</b>	<b>-44,81%</b>
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	2.207.590,34	295.638,71	646,72%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	644.106,71	4.871.059,82	-86,78%
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>	<b>137.380.214,34</b>	<b>129.604.238,18</b>	<b>6,00%</b>
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	2.647.737,77	1.694.228,43	56,28%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	96.740.235,03	91.481.074,59	5,75%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	97.864,60	156.810,77	-37,59%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	37.607.910,90	36.272.124,39	3,68%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	286.466,04	-	0,00%
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS</b>	<b>146.755.500,92</b>	<b>86.718.641,84</b>	<b>69,23%</b>
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	63.714.083,76	55.583.640,69	14,63%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	83.041.417,16	31.135.001,15	166,71%
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	-	-	0,00%
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

**MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018**  
**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>347.301.895,32</b>	<b>681.457.734,05</b>	<b>-49,04%</b>
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>172.000.998,44</b>	<b>153.725.620,02</b>	<b>11,89%</b>
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	136.603.395,02	114.680.975,17	19,12%
ENCARGOS PATRONAIS	13.946.172,03	16.152.438,97	-13,66%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>21.451.431,39</b>	<b>22.892.205,88</b>	<b>-6,29%</b>
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS</b>	<b>8.206.400,57</b>	<b>6.483.061,32</b>	<b>26,58%</b>
APONSENTADORIAS E REFORMAS	6.419.065,64	4.535.370,19	41,53%
PENSÕES	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	1.787.334,93	1.947.691,13	-8,23%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	-	-	0,00%
<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>	<b>94.880.863,14</b>	<b>80.684.867,62</b>	<b>17,59%</b>
<b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>29.893.370,37</b>	<b>24.144.667,05</b>	<b>23,81%</b>
SERVIÇOS	44.780.866,23	37.092.479,22	20,73%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	6.731.833,44	8.720.638,94	-22,81%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	13.474.793,10	10.727.082,41	25,61%
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS</b>	<b>17.714,52</b>	<b>363.660,66</b>	<b>-95,13%</b>
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	17.714,52	363.660,66	-95,13%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>	<b>3.119.058,71</b>	<b>2.218.801,03</b>	<b>40,57%</b>
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	2.647.737,77	1.694.228,43	56,28%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	471.320,94	524.572,60	-10,15%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS</b>	<b>65.926.035,12</b>	<b>434.956.581,02</b>	<b>-84,84%</b>
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	46.190.708,12	60.802.022,00	-24,03%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	19.735.327,00	374.154.559,02	-94,73%
<b>TRIBUTARIAS</b>	<b>3.087.202,82</b>	<b>2.968.595,83</b>	<b>4,00%</b>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	3.087.202,82	2.968.595,83	4,00%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>63.622,00</b>	<b>56.546,55</b>	<b>12,51%</b>
PREMIAÇÕES	63.622,00	56.546,55	12,51%
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%
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>63.907.140,32</b>	<b>- 355.388.955,44</b>	<b>-117,98%</b>

**MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018**  
**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018**

**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
<b>INGRESSOS</b>	<b>263.653.500,56</b>	<b>236.640.436,17</b>	<b>11,42%</b>
<b>RECEITAS DERIVADAS</b>	<b>86.851.706,78</b>	<b>73.496.585,68</b>	<b>18,17%</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA	64.361.977,27	53.447.787,93	20,42%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	22.489.729,51	20.048.797,75	12,17%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
<b>RECEITAS ORIGINÁRIAS</b>	<b>40.019.931,44</b>	<b>36.004.720,99</b>	<b>11,15%</b>
RECEITA PATRIMONIAL	644.106,71	4.871.059,82	-86,78%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	31.873.493,96	29.941.746,14	6,45%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	5.294.740,43	896.276,32	490,75%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	2.207.590,34	295.638,71	646,72%
<b>TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>136.781.862,34</b>	<b>127.139.129,50</b>	<b>7,58%</b>
<b>INTERGOVERNAMENTAIS</b>	<b>134.134.124,57</b>	<b>125.444.901,07</b>	<b>6,93%</b>
DA UNIÃO	99.863.394,99	92.573.725,51	7,87%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	34.270.729,58	32.871.175,56	4,26%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
<b>INTRAGOVERNAMENTAIS</b>	<b>2.647.737,77</b>	<b>1.694.228,43</b>	<b>56,28%</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>247.601.740,79</b>	<b>221.444.276,21</b>	<b>11,81%</b>
<b>PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO</b>	<b>248.282.483,87</b>	<b>222.198.928,02</b>	<b>11,74%</b>
LEGISLATIVO	7.864.139,54	7.191.281,64	9,36%
ADMINISTRAÇÃO	25.296.440,45	37.814.547,12	-33,10%
AGRICULTURA	755.204,68	732.173,34	3,15%
EDUCAÇÃO	73.643.140,39	65.027.458,63	13,25%
HABITAÇÃO	647.421,10	435.214,34	48,76%
COMERCIO E SERVIÇOS	2.142.615,49	1.758.734,75	21,83%
SAÚDE	47.234.263,68	38.778.179,31	21,81%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	8.279.497,22	7.296.915,43	13,47%
TRANSPORTE	3.546.880,55	2.873.530,92	23,43%
DIREITO E CIDADANIA	1.242.076,03	1.049.743,58	18,32%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	28.526.487,74	25.001.559,81	14,10%
PREVIDENCIA SOCIAL	10.230.423,37	7.468.607,06	36,98%
CULTURA	306.843,37	421.240,95	-27,16%
URBANISMO	34.888.863,43	24.421.219,66	42,86%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	96.971,69	73.922,97	31,18%
DESPORTO E LAZER	693.378,79	652.715,84	6,23%
GESTÃO AMBIENTAL	2.384.715,31	807.926,35	195,16%
SEGURANÇA PÚBLICA	503.121,04	393.956,32	27,71%
TRABALHO	-	-	0,00%
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	<b>17.714,52</b>	<b>363.660,66</b>	<b>-95,13%</b>
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	17.714,52	352.304,04	-94,97%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	11.356,62	-100,00%
<b>TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>1.095.176,70</b>	<b>641.285,87</b>	<b>70,78%</b>
<b>INTERGOVERNAMENTAIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
<b>INTRAGOVERNAMENTAIS</b>	<b>1.095.176,70</b>	<b>641.285,87</b>	<b>70,78%</b>
<b>SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS)</b>	<b>- 1.793.634,30</b>	<b>- 1.759.598,34</b>	<b>1,93%</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>16.051.759,77</b>	<b>15.196.159,96</b>	<b>5,63%</b>

**MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018**  
**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>INGRESSOS</b>	<b>800.034,16</b>	<b>2.709.700,60</b>	<b>-70,48%</b>
ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	800.034,16	2.709.700,60	-70,48%
	-	-	0,00%
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>8.311.145,57</b>	<b>7.293.568,95</b>	<b>13,95%</b>
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.293.431,05	6.929.908,29	19,68%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17.714,52	363.660,66	-95,13%
	-	-	0,00%
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>- 7.511.111,41</b>	<b>- 4.583.868,35</b>	<b>63,86%</b>
	-	-	0,00%
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>EXERCÍCIO ATUAL</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>0,00%</b>
INGRESSOS	-	-	0,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	6.460.298,30	5.340.623,48	20,97%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	6.460.298,30	5.340.623,48	20,97%
	-	-	0,00%
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>- 6.460.298,30</b>	<b>- 5.340.623,48</b>	<b>20,97%</b>
	-	-	0,00%
<b>APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>2.080.350,06</b>	<b>5.271.668,13</b>	<b>-60,54%</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	47.352.613,20	42.080.945,07	12,53%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	49.432.963,26	47.352.613,20	4,39%

**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 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
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>	<b>264.453.534,72</b>	<b>239.350.136,77</b>	<b>10,49%</b>
ORDINÁRIA	139.998.014,29	76.618.724,35	82,72%
RECURSOS PRÓPRIOS	139.998.014,29	76.618.724,35	82,72%
VINCULADA	76.926.440,25	118.048.295,20	-34,83%
EDUCAÇÃO	43.375.314,84	68.345.985,60	-36,54%
SAÚDE	28.275.452,22	46.303.932,85	-38,94%
TRÂNSITO	2.861.701,97	3.942.221,22	-27,41%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	874.284,64	1.612.878,05	-45,79%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	15.400.881,10	14.463.184,67	6,48%
CONVÊNIOS	-	405.882,70	-100,00%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 13.861.194,52	- 17.025.789,89	-18,59%
OUTRAS VINCULAÇÕES	47.529.080,18	44.683.117,22	6,37%
OUTRAS VINCULAÇÕES	47.529.080,18	44.683.117,22	6,37%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	76.160.055,20	63.441.586,49	20,05%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	80.252.252,27	63.152.418,66	27,08%
RESTOS À PAGAR	32.913.259,47	28.076.963,41	17,23%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	46.791.274,10	34.606.346,44	35,21%
ATIVO REALIZÁVEL	547.718,70	390.409,19	40,29%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	78.699,62	-100,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	47.352.613,20	42.080.945,07	12,53%
<b>TOTAL GERAL ( V ) = ( I + II + III+ IV )</b>	<b>468.218.455,39</b>	<b>408.025.086,99</b>	<b>14,75%</b>



**MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2018**  
**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>	<b>281.375.860,20</b>	<b>246.501.153,03</b>	<b>14,15%</b>
<b>ORDINÁRIA</b>	<b>67.811.034,15</b>	<b>60.443.893,87</b>	<b>12,19%</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>67.811.034,15</b>	<b>60.443.893,87</b>	<b>12,19%</b>
<b>VINCULADA</b>	<b>165.633.565,69</b>	<b>144.683.639,35</b>	<b>14,48%</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>83.374.669,13</b>	<b>74.615.271,98</b>	<b>11,74%</b>
<b>SAÚDE</b>	<b>54.820.212,18</b>	<b>47.850.818,46</b>	<b>14,56%</b>
<b>TRÂNSITO</b>	<b>6.641.250,05</b>	<b>5.280.664,08</b>	<b>25,77%</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>8.759.585,39</b>	<b>8.821.028,54</b>	<b>-0,70%</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA</b>	<b>10.213.245,40</b>	<b>7.525.732,49</b>	<b>35,71%</b>
<b>CONVÊNIOS</b>	<b>1.824.603,54</b>	<b>590.123,80</b>	<b>209,19%</b>
<b>TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>OUTRAS VINCULAÇÕES</b>	<b>47.931.260,36</b>	<b>41.373.619,81</b>	<b>15,85%</b>
<b>OUTRAS VINCULAÇÕES</b>	<b>47.931.260,36</b>	<b>41.373.619,81</b>	<b>15,85%</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b>	<b>76.160.055,20</b>	<b>63.441.586,49</b>	<b>20,05%</b>
<b>PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)</b>	<b>61.249.576,73</b>	<b>50.729.734,27</b>	<b>20,74%</b>
<b>RESTOS À PAGAR</b>	<b>15.444.653,08</b>	<b>17.173.400,39</b>	<b>-10,07%</b>
<b>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>	<b>43.873.646,99</b>	<b>31.972.041,60</b>	<b>37,23%</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL</b>	<b>1.671.711,51</b>	<b>1.265.115,69</b>	<b>32,14%</b>
<b>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO</b>	<b>259.565,15</b>	<b>319.176,59</b>	<b>-18,68%</b>
<b>SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)</b>	<b>49.432.963,26</b>	<b>47.352.613,20</b>	<b>4,39%</b>
<b>TOTAL GERAL ( X ) = ( VI + VII + VIII+ IX )</b>	<b>468.218.455,39</b>	<b>408.025.086,99</b>	<b>14,75%</b>

**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

01/04/2019 19:54