

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Art. 104 da Lei Federal n.º 4.320/64 ANEXO 15						CONSOLIDADO	
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018				EM 31/12/2018		CNPJ	01.787.506/0001-55
VARIAÇÕES ATIVAS				VARIAÇÕES PASSIVAS			
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA				RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA			
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			264.453.534,72	DESPESA ORÇAMENTÁRIA			281.375.860,20
RECEITAS CORRENTES		274.866.957,31		DESPESAS CORRENTES		266.258.389,10	
RECEITA TRIBUTÁRIA	64.361.977,27			DESPESAS DE CUSTEIO	266.258.389,10		
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	22.489.729,51			PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	182.855.136,78		
RECEITA PATRIMONIAL	4.303.288,89			JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	17.714,52		
RECEITA AGROPECUÁRIA	-			OUTRAS DESPESAS CORRENTES	83.385.537,80		
RECEITA INDUSTRIAL	-			AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-		
RECEITA DE SERVIÇOS	31.873.493,96						
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	146.535.154,97						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.303.312,71						
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORCAM		2.647.737,77					
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.647.737,77						
RECEITA DE CAPITAL		800.034,16		DESPESAS DE CAPITAL		15.117.471,10	
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	-			INVESTIMENTOS	8.385.637,66		
ALIENAÇÃO DE BENS	-			AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	6.731.833,44		
TRANSFERENCIA DE CAPITAL	800.034,16			INVERSÕES FINANCEIRAS	-		
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-						
CONTA RETIFICADORA		(13.861.194,52)					
CONTRIBUIÇÃO P/FORMAÇÃO FUNDEB	(12.401.030,40)						
CONTA RETIF. RECEITA CORRENTE	(1.460.164,12)						
INTERFERÊNCIAS ATIVAS		-	-	INTERFERÊNCIAS PASSIVAS		-	-
REPASSE RECEBIDO	-			REPASSE CONCEDIDO	-		
MUTAÇÕES PATRIM. ATIVAS		13.296.182,84	13.296.182,84	MUTAÇÕES PATRIM. PASSIVAS		1.626.376,55	1.626.376,55
AQUISIÇÃO DE BENS MOVEIS	5.947.440,57			ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	-		
AQUISIÇÃO DE BENS IMOVEIS	888.443,97			ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	-		
AMORTIZAÇÃO DÍVIDA CONTRATADA	6.460.298,30			DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-		
	-			CREDITOS DIVERSOS	1.626.376,55		
	-			CONTRATAÇÃO DE DÍVIDA FUNDADA	-		
	-				-		
SUB TOTAL			277.749.717,56	SUB TOTAL			283.002.236,75
INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA			133.459.318,08	INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA			64.299.658,57
SUPERVENIÊNCIAS ATIVAS		56.878.199,22		INSUBSISTÊNCIAS ATIVAS		44.564.331,57	
DIVERSAS	-			CANC DESC BAIXA TRIB DÍVIDA ATIVA	30.606.194,75		
INSC CREDITOS(DIV.ATIVA TRIBUTÁRIA)	42.010.379,22			CANCELAMENTO DO ATIVO REALIZAVEL	13.877.820,31		
RESTABELECIMENTO DO REALIZAVEL	357.732,77			DEPRECIACÃO DE BENS MOVEIS	80.316,51		
CORREÇÃO DE BENS MOVEIS	-			DEPRECIACÃO/DOAÇÃO DE BENS IMOVEIS	-		
INCorp OU REAVALIAÇÃO DE BENS MOVEIS	89.484,75			BAIXA BENS IMOVEIS POR DAcção PAGTO	-		

ENCAMPAÇÃO CREDITOS DIVERSOS	13.872.635,67			BAIXA BENS IMOVEIS POR PERMUTA	-		
INCorp.BENS MOVEIS POR DOACAO	-			BAIXA BENS MOVEIS POR SINISTRO	-		
REAVALIACAO DE BENS IMOVEIS	547.966,81			CANCELAMENTO DE CREDITOS DIVERSOS	-		
INSUBSISTÊNCIAS PASSIVAS		76.581.118,86		SUPERVENIÊNCIAS PASSIVAS		19.735.327,00	
CANCELAMENTO DA DÍVIDA FUNDADA	64.683.446,97			EMCAMPACAO DA DÍVIDA FUNDADA	14.994.784,42		
CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	11.707.190,69			ATUALIZAÇÃO DÍVIDA FUNDADA	4.290.496,23		
CANCELAMENTO DEP.CONSIGNAÇÕES	190.481,20			RESTAB DE DEP. E CONSIGNAÇÕES	190.481,20		
RESGATE DA DÍVIDA FUNDADA	-			RESTAB DE RESTOS A PAGAR	-		
CANCELAMENTO DE DIVERSOS	-			RESTAB DE DIVERSOS	259.565,15		
TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS			411.209.035,64	TOTAL DA VARIAÇÕES PASSISVAS			347.301.895,32
RESULTADO PATRIMONIAL			-	RESULTADO PATRIMONIAL			63.907.140,32
DÉFICIT VERIFICADO	-			SUPERÁVIT	63.907.140,32		
TOTAL GERAL			411.209.035,64	TOTAL GERAL			411.209.035,64

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS		
Demonstrativo das Variações Patrimoniais - Anexo 15 (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP)		
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2018	PERÍODO: DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO
EM 31/12/2018		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	411.209.035,64	326.068.778,61
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	64.353.404,99	47.616.189,64
IMPOSTOS	56.133.102,58	41.281.867,68
TAXAS	8.174.783,23	6.303.880,61
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	45.519,18	30.441,35
CONTRIBUIÇÕES	22.691.411,67	20.293.389,67
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	9.434.664,48	8.986.873,97
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	201.682,16	244.591,92
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	13.055.065,03	11.061.923,78
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	37.176.806,67	36.669.620,75
VENDA DE MERCADORIAS	-	-
VENDA DE PRODUTOS	-	-
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	37.176.806,67	36.669.620,75
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	2.851.697,05	5.166.698,53
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	-	-
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.207.590,34	295.638,71
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	644.106,71	4.871.059,82
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	137.380.214,34	129.604.238,18
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	2.647.737,77	1.694.228,43
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	96.740.235,03	91.481.074,59
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	97.864,60	156.810,77
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	37.607.910,90	36.272.124,39
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	286.466,04	-
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	146.755.500,92	86.718.641,84
REAVLIAÇÃO DE ATIVOS	-	-
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	63.714.083,76	55.583.640,69
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	83.041.417,16	31.135.001,15
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-	-
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-	-
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	347.301.895,32	681.457.734,05
PESSOAL E ENCARGOS	172.000.998,44	153.725.620,02
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	136.603.395,02	114.680.975,17
ENCARGOS PATRONAIS	13.946.172,03	16.152.438,97
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	21.451.431,39	22.892.205,88
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	8.206.400,57	6.483.061,32
APONSENTADORIAS E REFORMAS	6.419.065,64	4.535.370,19
PENSÕES	-	-
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	1.787.334,93	1.947.691,13
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	-	-
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	94.880.863,14	80.684.867,62
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	29.893.370,37	24.144.667,05
SERVIÇOS	44.780.866,23	37.092.479,22
DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	6.731.833,44	8.720.638,94
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	13.474.793,10	10.727.082,41
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	17.714,52	363.660,66
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-
JUROS E ENCARGOS DE MORA	17.714,52	363.660,66
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	3.119.058,71	2.218.801,03
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	2.647.737,77	1.694.228,43
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	471.320,94	524.572,60
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	65.926.035,12	434.956.581,02
REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	46.190.708,12	60.802.022,00
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	-
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	19.735.327,00	374.154.559,02
TRIBUTARIAS	3.087.202,82	2.968.595,83
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-
CONTRIBUIÇÕES	3.087.202,82	2.968.595,83
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	63.622,00	56.546,55
PREMIAÇÕES	63.622,00	56.546,55
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-
INCENTIVOS	-	-
SUBVENÇÕES ECONOMICAS	-	-
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	-	-
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	-
CUSTO DE OUTRAS VPD	-	-
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	63.907.140,32	(355.388.955,44)

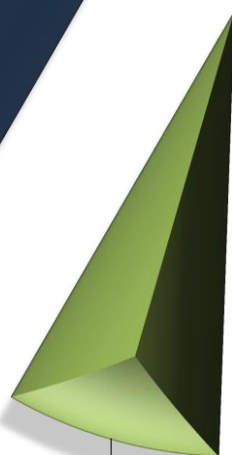
VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INCORPORAÇÃO DE ATIVO	6.835.884,54	6.345.242,67
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO	6.460.298,30	5.340.623,48
INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	-	-
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO	1.626.376,55	1.164.387,31

VARIAÇÕES
PATRIMONIAIS
AUMENTATIVAS ;
411.209.035,64

QUOCIENTE DO RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - MCASP



VARIAÇÕES
PATRIMONIAIS
DIMINUTIVAS ;
347.301.895,32



Superávit Financeiro ;
63.907.140,32