

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

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	61.384.044,70	49.432.963,26	24,18%

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%
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	9.806.993,54	8.835.151,01	11,00%
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	3.981.740,76	3.009.898,23	32,29%
(-) 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	405.875.376,65	368.656.894,54	10,10%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	242.757.186,33	210.879.018,05	15,12%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	242.723.595,75	210.845.427,47	15,12%
CLIENTES	50.172.180,75	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	77.896.600,83	60.930.089,47	27,85%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	114.654.814,17	113.099.883,18	1,37%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	36.815.454,82	-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 001/2020

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

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.

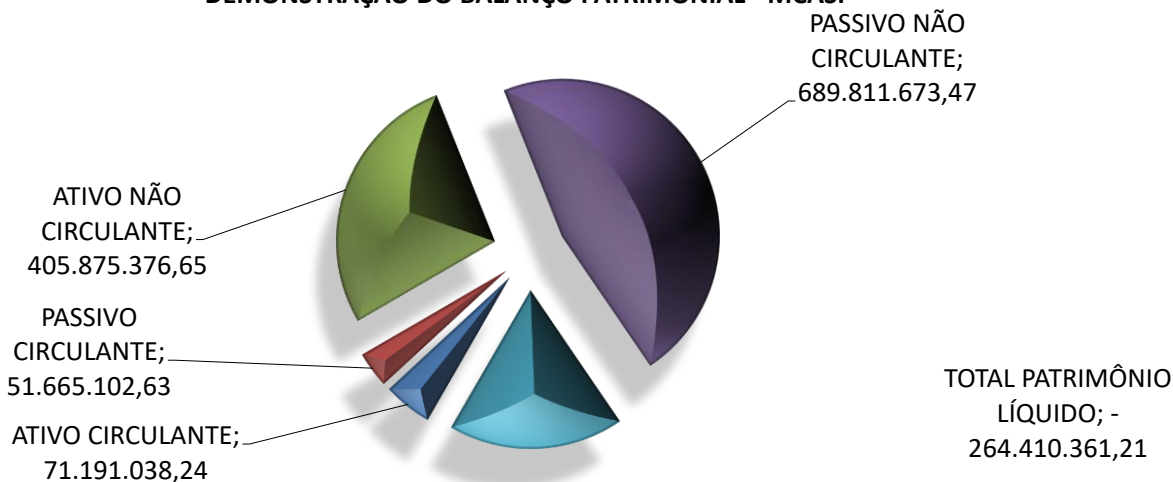
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	163.118.190,32	157.777.876,49	3,38%
<i>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO</i>	-	-	0,00%
<i>PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	163.118.190,32	157.777.876,49	3,38%
<i>BENS MÓVEIS</i>	<i>59.193.381,94</i>	<i>55.218.150,71</i>	<i>7,20%</i>
<i>BENS IMÓVEIS</i>	<i>94.542.025,34</i>	<i>93.176.942,74</i>	<i>1,47%</i>
<i>BENS NATUREZA INDUSTRIAL</i>	<i>9.382.783,04</i>	<i>9.382.783,04</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	51.665.102,63	52.379.294,12	-1,36%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>15.683.975,79</i>	<i>14.327.816,36</i>	<i>9,47%</i>
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>27.896.079,35</i>	<i>25.306.911,56</i>	<i>10,23%</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>8.085.047,49</i>	<i>12.744.566,20</i>	<i>-36,56%</i>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	689.811.673,47	387.565.623,90	77,99%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</i>	<i>6.524.831,46</i>	<i>7.693.759,36</i>	<i>-15,19%</i>
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	<i>14.180.154,66</i>	<i>12.514.905,90</i>	<i>13,31%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</i>	<i>94.922.348,73</i>	<i>81.426.432,00</i>	<i>16,57%</i>
<i>PROVISÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>571.697.741,71</i>	<i>284.757.908,09</i>	<i>100,77%</i>
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</i>	<i>2.486.596,91</i>	<i>1.172.618,55</i>	<i>112,06%</i>
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

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	385.280.434,81	411.209.035,64	-6,31%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	80.918.371,60	62.901.813,15	28,64%
IMPOSTOS	70.255.882,08	54.681.510,74	28,48%
TAXAS	10.582.689,18	8.174.783,23	29,46%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	79.800,34	45.519,18	75,31%
CONTRIBUIÇÕES	24.818.252,30	22.691.411,67	9,37%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	11.962.931,89	9.434.664,48	26,80%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	121.540,82	201.682,16	-39,74%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	12.733.779,59	13.055.065,03	-2,46%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	43.459.249,71	37.176.806,67	16,90%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	43.459.249,71	37.176.806,67	16,90%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	4.997.966,92	4.303.288,89	16,14%
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 BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.051.422,19	3.659.182,18	10,72%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	946.544,73	644.106,71	46,95%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	155.635.846,30	137.380.214,34	13,29%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	7.000.276,86	2.647.737,77	164,39%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	108.172.611,27	96.740.235,03	11,82%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	60.000,00	97.864,60	-38,69%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	40.138.444,91	37.607.910,90	6,73%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	264.513,26	286.466,04	-7,66%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	75.450.747,98	146.755.500,92	-48,59%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	56.287.083,25	63.714.083,76	-11,66%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	19.163.664,73	83.041.417,16	-76,92%
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 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	636.670.886,81	347.301.895,32	83,32%
PESSOAL E ENCARGOS	177.333.010,76	172.000.998,44	3,10%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	147.373.664,34	136.603.395,02	7,88%
ENCARGOS PATRONAIS	7.891.795,28	13.946.172,03	-43,41%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	22.067.551,14	21.451.431,39	2,87%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	11.369.397,70	8.206.400,57	38,54%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	7.884.262,58	6.419.065,64	22,83%
PENSÕES	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	3.228.118,49	1.787.334,93	80,61%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	257.016,63	-	0,00%
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	105.461.917,21	94.880.863,14	11,15%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	35.251.601,78	29.893.370,37	17,92%
SERVIÇOS	47.625.214,45	44.780.866,23	6,35%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	11.059.680,16	6.731.833,44	64,29%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	11.525.420,82	13.474.793,10	-14,47%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	15.444,58	17.714,52	-12,81%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	15.444,58	17.714,52	-12,81%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	7.731.289,32	3.119.058,71	147,87%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	7.000.276,86	2.647.737,77	164,39%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	731.012,46	471.320,94	55,10%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	331.981.735,36	65.926.035,12	403,57%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	19.068.601,14	46.190.708,12	-58,72%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	312.913.134,22	19.735.327,00	1485,55%
TRIBUTÁRIAS	2.770.191,88	3.087.202,82	-10,27%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	2.770.191,88	3.087.202,82	-10,27%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	7.900,00	63.622,00	-87,58%
PREMIAÇÕES	7.900,00	63.622,00	-87,58%
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	- 251.390.452,00	63.907.140,32	-493,37%

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

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	308.202.208,02	263.653.500,56	16,90%	
RECEITAS DERIVADAS	105.615.083,08	86.851.706,78	21,60%	
RECEITA TRIBUTÁRIA	80.918.371,60	64.361.977,27	25,72%	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	24.696.711,48	22.489.729,51	9,81%	
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%	
RECEITAS ORIGINÁRIAS	48.457.216,63	40.019.931,44	21,08%	
RECEITA PATRIMONIAL	946.544,73	644.106,71	46,95%	
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%	
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%	
RECEITA DE SERVIÇOS	36.119.545,84	31.873.493,96	13,32%	
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	7.339.703,87	3.843.148,59	90,98%	
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	4.051.422,19	3.659.182,18	10,72%	
TRANSFERÊNCIAS	154.129.908,31	136.781.862,34	12,68%	
INTERGOVERNAMENTAIS	147.129.631,45	134.134.124,57	9,69%	
DA UNIÃO	104.418.882,87	99.863.394,99	4,56%	
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	42.710.748,58	34.270.729,58	24,63%	
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%	
INTRAGOVERNAMENTAIS	7.000.276,86	2.647.737,77	164,39%	
DESEMBOLSOS	282.319.726,16	249.016.085,60	13,37%	
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	274.239.346,19	249.696.828,68	9,83%	
LEGISLATIVO	8.880.797,32	7.828.041,76	13,45%	
ADMINISTRAÇÃO	21.859.804,55	40.238.322,34	-45,67%	
AGRICULTURA	391.564,23	657.365,16	-40,43%	
EDUCAÇÃO	79.481.868,32	70.656.052,72	12,49%	
HABITAÇÃO	372.813,43	642.401,64	-41,97%	
COMERCIO E SERVIÇOS	1.749.942,65	1.770.550,90	-1,16%	
SAÚDE	55.568.096,55	42.185.130,94	31,72%	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	7.562.780,67	7.406.914,79	2,10%	
TRANSPORTE	2.816.280,43	2.615.762,30	7,67%	
DIREITO E CIDADANIA	1.279.347,64	1.215.480,40	5,25%	
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%	
SANEAMENTO	32.487.457,39	27.716.059,14	17,22%	
PREVIDENCIA SOCIAL	12.810.556,60	10.194.747,52	25,66%	
CULTURA	420.413,30	283.902,48	48,08%	
URBANISMO	43.253.337,22	33.192.491,06	30,31%	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%	
INDUSTRIA	52.477,96	85.265,70	-38,45%	
DESPORTO E LAZER	1.021.926,38	378.460,09	170,02%	
GESTÃO AMBIENTAL	3.948.759,04	2.129.834,98	85,40%	
SEGURANÇA PÚBLICA	281.122,51	500.044,76	-43,78%	
TRABALHO	-	-	0,00%	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	15.444,58	17.714,52	-12,81%	
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	15.444,58	17.714,52	-12,81%	
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%	
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%	
TRANSFERÊNCIAS	2.433.574,15	1.095.176,70	122,21%	
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%	
DA UNIÃO	-	-	0,00%	
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%	
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%	
INTRAGOVERNAMENTAIS	2.433.574,15	1.095.176,70	122,21%	
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTARIOS (DEPOSITOS E OUTROS	5.631.361,24	-	1.793.634,30	-413,96%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	25.882.481,86	14.637.414,96	76,82%	

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	1.627.478,81	800.034,16	103,43%
ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	1.627.478,81	800.034,16	103,43%
	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	6.282.869,72	6.896.800,76	-8,90%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.267.425,14	6.879.086,24	-8,89%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15.444,58	17.714,52	-12,81%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 4.655.390,91	- 6.096.766,60	-23,64%
	-	-	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	9.276.009,51	6.460.298,30	43,58%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	9.276.009,51	6.460.298,30	43,58%
	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 9.276.009,51	- 6.460.298,30	43,58%
	-	-	0,00%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	11.951.081,44	2.080.350,06	474,47%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	49.432.963,26	47.352.613,20	4,39%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	61.384.044,70	49.432.963,26	24,18%

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 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)	309.829.686,83	264.453.534,72	17,16%
ORDINÁRIA	166.963.436,53	139.998.014,29	19,26%
RECURSOS PRÓPRIOS	166.963.436,53	139.998.014,29	19,26%
VINCULADA	91.530.856,60	76.926.440,25	18,98%
EDUCAÇÃO	45.919.158,83	43.375.314,84	5,86%
SAÚDE	29.901.910,45	28.275.452,22	5,75%
TRÂNSITO	4.756.931,07	2.861.701,97	66,23%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.179.387,12	874.284,64	34,90%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	23.450.667,56	15.400.881,10	52,27%
CONVÊNIOS	837.936,35	-	0,00%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 14.515.134,78	- 13.861.194,52	4,72%
OUTRAS VINCULAÇÕES	51.335.393,70	47.529.080,18	8,01%
OUTRAS VINCULAÇÕES	51.335.393,70	47.529.080,18	8,01%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	96.650.404,43	76.160.055,20	26,90%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	77.484.264,61	80.256.552,27	-3,45%
RESTOS A PAGAR	37.757.803,70	32.913.259,47	14,72%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	38.831.136,43	46.791.274,10	-17,01%
ATIVO REALIZÁVEL	895.324,48	547.718,70	63,46%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	4.300,00	-100,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	49.432.963,26	47.352.613,20	4,39%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III+ IV)	533.397.319,13	468.222.755,39	13,92%

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	304.689.151,45	281.375.860,20	8,29%
ORDINÁRIA	69.378.175,88	67.811.034,15	2,31%
RECURSOS PRÓPRIOS	69.378.175,88	67.811.034,15	2,31%
VINCULADA	177.942.875,23	165.633.565,69	7,43%
EDUCAÇÃO	88.413.117,32	83.374.669,13	6,04%
SAÚDE	59.774.927,79	54.820.212,18	9,04%
TRÂNSITO	8.057.114,96	6.641.250,05	21,32%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	7.681.308,83	8.759.585,39	-12,31%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	12.844.177,46	10.213.245,40	25,76%
CONVÊNIOS	1.172.228,87	1.824.603,54	-35,75%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	57.368.100,34	47.931.260,36	19,69%
OUTRAS VINCULAÇÕES	57.368.100,34	47.931.260,36	19,69%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	96.650.404,43	76.160.055,20	26,90%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	70.673.718,55	61.253.576,73	15,38%
RESTOS À PAGAR	24.832.334,90	15.444.353,08	60,79%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	43.490.655,14	43.873.646,99	-0,87%
ATIVO REALIZÁVEL	1.867.167,01	1.671.711,51	11,69%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	483.561,50	263.865,15	83,26%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	61.384.044,70	49.432.963,26	24,18%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	533.397.319,13	468.222.455,39	13,92%

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, demonstrado o compromisso da Gestão com as políticas de acesso e participação da Sociedade.

MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS ESTADO DE GOIÁS

EM

25/03/2020 10:01