

# MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016

### BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

#### 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	5.463.257,42	6.578.698,55	-16,96%

##### 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	2.408.982,79	1.955.915,59	23,16%
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	1.818.409,97	1.818.409,97	0,00%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	0,00%
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	590.572,82	137.505,62	329,49%
(-) 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	227.790.496,44	174.373.949,88	30,63%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	213.123.297,94	164.604.411,32	29,48%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	213.123.297,94	164.604.411,32	29,48%
CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	176.182.834,22	156.968.109,34	12,24%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	36.940.463,72	7.636.301,98	383,75%
DÍVIDA 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 NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016

### BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

#### 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.

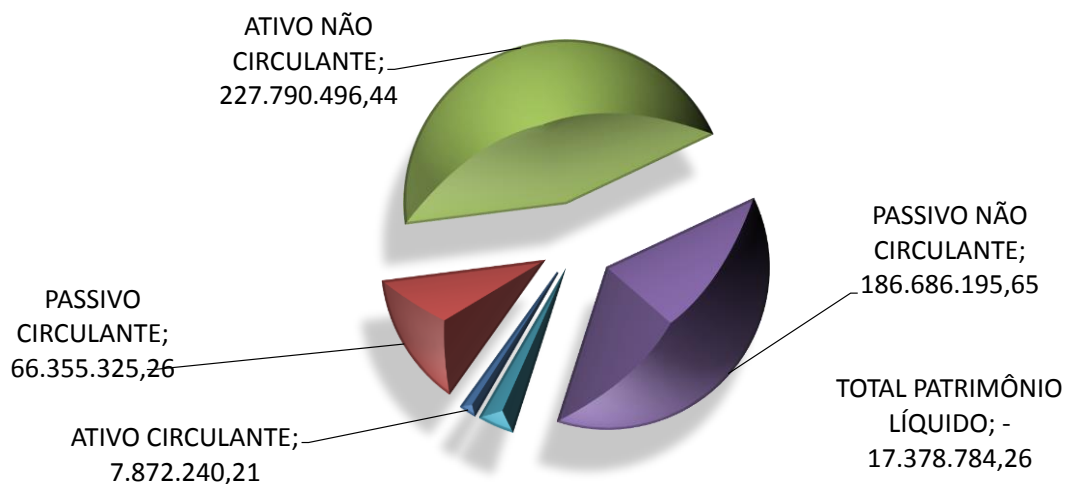
INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>14.667.198,50</b>	<b>9.769.538,56</b>	<b>50,13%</b>
<b>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</b>	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO	-	-	0,00%
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	-	-	0,00%
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	-	0,00%
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>14.667.198,50</b>	<b>9.769.538,56</b>	<b>50,13%</b>
BENS MÓVEIS	8.616.384,82	7.772.534,48	10,86%
BENS IMÓVEIS	6.050.813,68	1.997.004,08	202,99%
BENS NATUREZA INDUSTRIAL	-	-	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>66.355.325,26</b>	<b>48.811.491,57</b>	<b>35,94%</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO	19.512.183,46	10.653.425,09	83,15%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	29.342.215,22	24.649.929,38	19,04%
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	17.500.926,58	13.508.137,10	29,56%
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>186.686.195,65</b>	<b>158.487.927,64</b>	<b>17,79%</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO	7.862.182,39	8.202.162,64	-4,15%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	199.077,68	226.451,94	-12,09%
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	178.624.935,58	149.470.723,60	19,50%
PROVISÕES A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	-	588.589,46	-100,00%
<b>RESULTADO DIFERIDO</b>	-	-	0,00%

#### DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



# MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016

### BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

#### 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>166.952.972,47</b>	<b>152.117.836,82</b>	<b>9,75%</b>
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA</b>	<b>13.404.952,57</b>	<b>12.893.759,60</b>	<b>3,96%</b>
IMPOSTOS	12.196.954,02	11.520.008,47	5,88%
TAXAS	1.207.998,55	1.373.751,13	-12,07%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	1.422.662,64	701.237,12	102,88%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONOMICO	39.279,48	9.709,47	304,55%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.383.383,16	691.527,65	100,05%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	108.505,27	188.262,91	-42,37%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	108.505,27	188.262,91	-42,37%
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	<b>374.918,03</b>	<b>372.306,78</b>	<b>0,70%</b>
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	369.508,03	356.413,38	3,67%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.410,00	15.893,40	-65,96%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	92.526.311,57	89.321.441,56	3,59%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	75.961.671,65	73.034.790,33	4,01%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	100.000,00	330.000,00	-69,70%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	16.464.639,92	15.956.651,23	3,18%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	-	-	0,00%
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS</b>	<b>59.115.622,39</b>	<b>48.640.828,85</b>	<b>21,53%</b>
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	54.153.130,52	32.732.695,00	65,44%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	4.962.491,87	15.908.133,85	-68,81%
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 NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016**  
**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>159.940.901,54</b>	<b>135.072.556,54</b>	<b>18,41%</b>
PESSOAL E ENCARGOS	74.325.229,14	59.494.503,94	24,93%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	51.653.769,18	49.531.698,14	4,28%
ENCARGOS PATRONAIS	12.018.087,71	8.603.081,34	39,70%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	-	0,00%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	10.653.372,25	1.359.724,46	683,49%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	174.148,00	159.974,00	8,86%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	-	-	0,00%
PENSÕES	174.148,00	159.974,00	8,86%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	-	-	0,00%
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	50.567.515,70	55.113.214,10	-8,25%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	5.077.067,98	5.207.226,29	-2,50%
SERVIÇOS	25.994.075,37	33.776.963,62	-23,04%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	3.959.959,18	1.333.271,68	197,01%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	15.536.413,17	14.795.752,51	5,01%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-	0,00%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	274.013,50	583.148,50	-53,01%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	274.013,50	583.148,50	-53,01%
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	33.740.292,51	18.873.779,96	78,77%
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	736.583,96	643.461,15	14,47%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	33.003.708,55	18.230.318,81	81,04%
TRIBUTARIAS	859.702,69	845.336,04	1,70%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	859.702,69	845.336,04	1,70%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	2.600,00	-100,00%
PREMIAÇÕES	-	2.600,00	-100,00%
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>7.012.070,93</b>	<b>17.045.280,28</b>	<b>-58,86%</b>

# MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016

### BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015

#### 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>105.055.727,33</b>	<b>102.124.497,79</b>	<b>2,87%</b>
RECEITAS DERIVADAS	14.790.295,31	13.586.699,29	8,86%
RECEITA TRIBUTÁRIA	13.406.912,15	12.895.171,64	3,97%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.383.383,16	691.527,65	100,05%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	481.463,72	559.157,65	-13,89%
RECEITA PATRIMONIAL	5.410,00	15.893,40	-65,96%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	90.554,09	153.602,93	-41,05%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	15.991,60	33.247,94	-51,90%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	369.508,03	356.413,38	3,67%
TRANSFERÊNCIAS	89.783.968,30	87.978.640,85	2,05%
INTERGOVERNAMENTAIS	89.783.968,30	87.978.640,85	2,05%
DA UNIÃO	61.312.015,09	59.381.337,96	3,25%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	28.471.953,21	28.597.302,89	-0,44%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	99.034.000,59	93.473.770,74	5,95%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	102.530.995,07	95.082.584,60	7,83%
LEGISLATIVO	4.948.457,11	4.730.022,38	4,62%
ADMINISTRAÇÃO	14.055.621,79	12.867.403,16	9,23%
AGRICULTURA	585.701,42	497.235,97	17,79%
EDUCAÇÃO	42.312.049,61	41.876.175,83	1,04%
HABITAÇÃO	14.248,40	20.054,50	-28,95%
COMERCIO E SERVIÇOS	380.515,97	643.231,50	-40,84%
SAÚDE	19.695.950,94	18.007.986,83	9,37%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.279.641,20	3.960.769,04	-17,20%
TRANSPORTE	3.768.898,34	4.587.190,71	-17,84%
DIREITO E CIDADANIA	-	1.150,00	-100,00%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	-	-	0,00%
PREVIDENCIA SOCIAL	-	-	0,00%
CULTURA	918.397,37	438.247,13	109,56%
URBANISMO	11.535.482,22	6.442.692,82	79,05%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
INDUSTRIA	1.465,65	3.670,55	-60,07%
DESPORTO E LAZER	282.757,15	362.480,51	-21,99%
GESTÃO AMBIENTAL	514.080,24	495.472,64	3,76%
SEGURANÇA PÚBLICA	237.727,66	138.136,36	72,10%
TRABALHO	-	10.664,67	-100,00%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	-	-	0,00%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS	42.727,80	-	0,00%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	42.727,80	-	0,00%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS)	- 3.539.722,28	- 1.608.813,86	120,02%
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>6.021.726,74</b>	<b>8.650.727,05</b>	<b>-30,39%</b>

**MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016**  
**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>INGRESSOS</b>	<b>2.781.622,75</b>	<b>1.352.510,18</b>	<b>105,66%</b>
ALIENAÇÃO	-	-	0,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	2.781.622,75	1.352.510,18	105,66%
	-	-	0,00%
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>5.958.831,44</b>	<b>11.655.891,73</b>	<b>-48,88%</b>
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.958.831,44	11.655.891,73	-48,88%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	0,00%
	-	-	0,00%
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>- 3.177.208,69</b>	<b>- 10.303.381,55</b>	<b>-69,16%</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	3.959.959,18	1.333.075,22	197,05%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	3.959.959,18	1.333.075,22	197,05%
	-	-	0,00%
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>- 3.959.959,18</b>	<b>- 1.333.075,22</b>	<b>197,05%</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>- 1.115.441,13</b>	<b>- 2.985.729,72</b>	<b>-62,64%</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	6.578.698,55	9.564.428,27	-31,22%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	5.463.257,42	6.578.698,55	-16,96%

**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>107.837.350,08</b>	<b>103.477.007,97</b>	<b>4,21%</b>
<b>ORDINÁRIA</b>	<b>40.525.996,49</b>	<b>36.725.930,34</b>	<b>10,35%</b>
RECURSOS PRÓPRIOS	40.525.996,49	36.725.930,34	10,35%
VINCULADA	49.203.400,78	48.681.362,69	1,07%
EDUCAÇÃO	36.353.962,40	38.046.166,73	-4,45%
SAÚDE	21.881.484,81	18.931.349,81	15,58%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	428.134,85	648.991,97	-34,03%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	-	-	0,00%
CONVÊNIOS	539.452,06	783.795,00	-31,17%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 9.999.633,34	- 9.728.940,82	2,78%
<b>OUTRAS VINCULAÇÕES</b>	<b>18.107.952,81</b>	<b>18.069.714,94</b>	<b>0,21%</b>
OUTRAS VINCULAÇÕES	18.107.952,81	18.069.714,94	0,21%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	43.520.415,26	51.232.769,38	-15,05%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	42.279.077,45	105.044.309,80	-59,75%
RESTOS A PAGAR	24.779.472,91	13.135.935,01	88,64%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	15.654.534,60	12.154.849,63	28,79%
ATIVO REALIZÁVEL	1.845.069,94	1.579.023,86	16,85%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	78.174.501,30	-100,00%
<b>SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>	<b>6.578.698,55</b>	<b>9.564.428,27</b>	<b>-31,22%</b>
<b>TOTAL GERAL ( V ) = ( I + II + III+ IV )</b>	<b>200.215.541,34</b>	<b>269.318.515,42</b>	<b>-25,66%</b>



**MUNICÍPIO DE NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2016**  
**BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2015**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>	<b>126.200.609,03</b>	<b>116.198.776,58</b>	<b>8,61%</b>
ORDINÁRIA	32.142.594,31	30.172.180,06	6,53%
RECURSOS PRÓPRIOS	32.142.594,31	30.172.180,06	6,53%
VINCULADA	79.622.419,03	68.625.318,67	16,02%
EDUCAÇÃO	53.715.709,61	47.202.264,39	13,80%
SAÚDE	24.295.618,24	20.710.676,05	17,31%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	612.536,23	612.536,23	0,00%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	-	-	0,00%
CONVÊNIOS	998.554,95	99.842,00	900,14%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	14.435.595,69	17.401.277,85	-17,04%
OUTRAS VINCULAÇÕES	14.435.595,69	17.401.277,85	-17,04%
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b>	<b>43.520.415,26</b>	<b>48.229.813,17</b>	<b>-9,76%</b>
<b>PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)</b>	<b>25.031.259,63</b>	<b>98.311.227,12</b>	<b>-74,54%</b>
RESTOS À PAGAR	11.071.377,37	5.008.709,98	121,04%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	11.661.745,12	10.461.789,48	11,47%
ATIVO REALIZÁVEL	2.298.137,14	1.663.270,15	38,17%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	81.177.457,51	-100,00%
<b>SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)</b>	<b>5.463.257,42</b>	<b>6.578.698,55</b>	<b>-16,96%</b>
<b>TOTAL GERAL ( X ) = ( VI + VII + VIII+ IX )</b>	<b>200.215.541,34</b>	<b>269.318.515,42</b>	<b>-25,66%</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 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 NIQUELÂNDIA ESTADO DE GOIAS

EM

23/03/2016 08:45