

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)	Saldo (D) = (C) - (B)
Receitas Correntes (I)		186.600.000,00	186.600.000,00	224.076.885,58	37.476.885,58
Receita Tributária	O1	30.000.000,00	30.000.000,00	56.606.357,15	26.606.357,15
Receita de Contribuições		5.000.000,00	5.000.000,00	6.967.637,96	1.967.637,96
Receita Patrimonial		2.170.000,00	2.170.000,00	2.217.901,36	47.901,36
Receita de Serviços		20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Transferências Correntes	O2	144.190.000,00	144.190.000,00	147.285.163,64	3.095.163,64
Outras Receitas Correntes		5.220.000,00	5.220.000,00	10.999.825,47	5.779.825,47
Receitas de Capital (II)		13.400.000,00	13.400.000,00	465.617,43	-12.934.382,57
Alienação de Bens		100.000,00	100.000,00	223.517,43	123.517,43
Transferências de Capital		13.300.000,00	13.300.000,00	242.100,00	-13.057.900,00
Recursos Arrecadados de Exercícios Anteriores (III)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)		200.000.000,00	200.000.000,00	224.542.503,01	24.542.503,01
Operações de Crédito/Refinanciamento (V)		0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal c/ Refinanciamento (VI) = (IV + V)		200.000.000,00	200.000.000,00	224.542.503,01	24.542.503,01
DÉFICIT (VII)		-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)		200.000.000,00	200.000.000,00	224.542.503,01	24.542.503,01
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	O3	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Dotação Inicial (E)	Dotação Atualizada (F)	Despesas Empenhadas (G)	Despesas Liquidadas (H)	Despesas Pagas (I)	Saldo da Dotação (J) = (F) - (G)
Despesas Correntes (IX)		170.582.000,00	195.075.420,95	190.155.920,70	186.849.741,88	182.451.902,83	4.919.500,25
Pessoal e Encargos Sociais		101.433.500,00	120.246.922,34	119.351.433,61	119.351.433,61	118.860.127,94	895.488,73
Outras Despesas Correntes		69.148.500,00	74.828.498,61	70.804.487,09	67.498.308,27	63.591.774,89	4.024.011,52
Despesas de Capital (X)		28.485.000,00	11.680.531,46	7.345.475,28	6.954.087,82	6.475.775,02	4.335.056,18
Investimentos		26.474.000,00	9.651.731,46	5.320.137,11	4.928.749,65	4.450.436,85	4.331.594,35
Inversões Financeiras		153.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Amortização da Dívida		1.858.000,00	2.026.800,00	2.025.338,17	2.025.338,17	2.025.338,17	1.461,83
Reserva de Contingência (XI)	O4	933.000,00	933.000,00	0,00	0,00	0,00	933.000,00
Reserva do RPPS (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)	O5	200.000.000,00	207.688.952,41	197.501.395,98	193.803.829,70	188.927.677,85	10.187.556,43
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII+XIV)		200.000.000,00	207.688.952,41	197.501.395,98	193.803.829,70	188.927.677,85	10.187.556,43
SUPERÁVIT (XVI)		-	-	27.041.107,03	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV+XVI)		200.000.000,00	207.688.952,41	224.542.503,01	193.803.829,70	188.927.677,85	10.187.556,43

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Liquidados (C)	Pagos (D)	Cancelados (E)	Saldo (F) = (A) + (B) - (D) - (E)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (B)				
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Pagos (C)	Cancelados (D)	Saldo (E) = (A) + (B) - (C) - (D)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Ano Anterior (B)			
Despesas Correntes	1.514.066,09	4.463.718,03	3.961.821,66	466.765,67	1.549.196,79
Pessoal e Encargos Sociais	24.074,07	1.148.916,15	1.037.895,56	107.439,66	27.655,00
Outras Despesas Correntes	1.489.992,02	3.314.801,88	2.923.926,10	359.326,01	1.521.541,79
Despesas de Capital	26.841,77	112.105,22	0,00	51.486,67	87.460,32
Investimentos	26.841,77	112.105,22	0,00	51.486,67	87.460,32
TOTAL	1.540.907,86	4.575.823,25	3.961.821,66	518.252,34	1.636.657,11

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário é o demonstrativo contábil em que se confrontam as receitas e despesas previstas na lei orçamentária com as realizadas. A partir da comparação entre o previsto e o realizado é possível constatar a ocorrência de superávit, déficit ou equilíbrio orçamentário.

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O1 – Receita Total Atualizada – Foi apurado excesso de arrecadação, por fonte de recurso e parte foi utilizado como fonte de recurso para abertura de Créditos Adicionais, nos termos do art. 43, § 1º. Da Lei No. 4320/1964, autorizado pelo art. 8º. I da Lei Orçamentária para o exercício de 2017, conforme se evidencia a seguir:

Cód.	Fonte	Previsão (p)	Arrecadação (a)	Diferença (a-p)
001	Recursos Ordinários	57.142.000,00	81.367.792,78	24.225.792,78
002	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação 25%	28.767.500,00	39.172.134,58	10.404.634,58
003	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde 15%	16.810.500,00	23.045.004,15	6.234.504,15
007	Outros recursos destinados à saúde	150.000,00	329.007,53	179.007,53
008	Outros recursos destinados à educação	250.000,00	311.209,11	61.209,11
012	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	5.000.000,00	6.967.637,96	1.967.637,96
024	Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social	1.340.000,00	1.825.393,26	485.393,26
028	Multas de trânsito	300.000,00	406.222,68	106.222,68
030	Recursos vinculados de royalties	880.000,00	2.699.613,60	1.819.613,60

O2 - Transferências Correntes - As receitas previstas, atualizada e realizada relativo às Transferências Correntes são apresentadas deduzidos dos valores relativos às contribuições para a formação do FUNDEB, nas seguintes rubricas:

Código	Especificação	Receita Bruta	Dedução para o Fundeb	Receita Líquida
1721.01.02.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	33.825.092,22	-6.765.018,08	27.060.074,14
1721.01.05.00.00	Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	34.144,17	-6.828,72	27.315,45
1721.36.00.00.00	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - Lc. N9 87/96	160.051,92	-32.010,36	128.041,56
1722.01.01.00.00	Cota-Parte do ICMS	53.674.538,20	-10.718.638,65	42.955.899,55
1722.01.02.00.00	Cota-Parte do IPVA	2.925.376,57	-601.344,03	2.324.032,54
1722.01.04.00.00	Cota-Parte do IPI sobre Exportação	164.771,08	-32.954,13	131.816,95
Total		90.783.974,16	-18.156.793,97	72.627.180,19

O3 - Superávit Financeiro - Nos termos da Instrução Normativa No. 02/2015 informa-se não ter sido utilizado superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do Exercício Anterior como fonte de abertura para Créditos Adicionais no exercício de 2017.

O4 - A Reserva de Contingência foi formada utilizando-se como parâmetro a Receita Corrente Líquida apurada na Proposta Orçamentária, com base no que dispõe o art. 18 da Lei Municipal No. 1.180 de 26 de junho de 2016 - Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2017.

O5 - Dotação Atualizada - Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos. A seguir, segue quadro detalhando as despesas executadas por tipo de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário):

Tipo de Crédito	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo
Créditos Orçamentários e Suplementares	200.000.000,00	114.900.347,52	111.327.662,48	111.327.662,48	111.327.662,48	3.572.685,04
Créditos Especiais	0,00	92.788.604,89	86.173.733,50	86.173.733,50	86.173.733,50	6.614.871,39
Créditos Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Aquiraz, 31 de dezembro de 2017.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/0-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

INGRESSOS			
NE	Exercício Atual	Exercício Anterior	
	224.542.503,01	219.426.082,24	
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	81.367.792,78	95.450.064,14	
Recursos Ordinários	81.367.792,78	95.450.064,14	
Vinculada	143.174.710,23	123.976.018,10	
Recursos Destinados à Educação - 25%	39.172.134,58	19.474.473,09	
Recursos Destinados à Saúde - 15%	23.045.004,15	21.499.220,43	
Outros Recursos Destinados à Saúde	329.007,53	287.365,01	
Outros Recursos Destinados à Educação	311.209,11	330.473,10	
Recursos do SUS	15.824.002,59	14.616.079,36	
Recursos do FNDE	5.455.510,63	5.265.943,51	
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	133.771,93	97.901,72	
Contribuição para o Custeio da Iluminação Pública	6.967.637,96	6.651.777,99	
Transferências do Fundeb 60%	27.568.071,37	29.166.473,35	
Transferências do Fundeb 40%	18.378.714,41	19.444.315,21	
Transferências de Convênios da União - Educação	242.100,00	0,00	
Transferências de Convênios da União - Saúde	0,00	825.754,00	
Transferências de Convênios da União - Outros	0,00	277.340,75	
Transferências de Convênios do Estado - Educação	0,00	251.584,07	
Transferências do FNAS	1.825.393,26	1.629.440,15	
Recursos Destinados à Criança e Adolescente	79.649,55	1.393.965,06	
Recursos Destinados ao Meio Ambiente	338.046,84	380.036,23	
Multas de Trânsito	406.222,68	0,00	
Recursos Vinculados de Royalties	2.699.613,60	2.331.953,44	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	223.517,43	0,00	
Outras Destinações de Recursos Vinculados	175.102,61	51.921,63	
Transferências Financeiras Recebidas (II)	F1 0,00	0,00	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	35.376.944,34	30.631.457,78	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	3.697.566,28	0,00	
Inscrição de Restos a Pagar Processados	4.876.151,85	4.321.066,23	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	F2 25.926.371,12	25.691.534,94	
Outros Recebimentos Extraorçamentários	F3 876.855,09	618.856,61	
Saldo para o Exercício Anterior (IV)	F4 13.561.333,54	17.415.148,95	
Caixa e Equivalentes de Caixa	13.561.333,54	17.415.148,95	
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	273.480.780,89	267.472.688,97	

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

DISPÊNDIOS			
	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		197.501.395,98	223.174.668,84
Ordinária		76.659.801,48	92.513.893,12
Recursos Ordinários		76.659.801,48	92.513.893,12
Vinculada		120.841.594,50	130.660.775,72
Recursos Destinados à Educação - 25%		21.952.251,96	16.360.138,32
Recursos Destinados à Saúde - 15%		26.355.964,69	27.499.145,32
Recursos do SUS		16.854.856,75	17.103.465,26
Recursos do FNDE		3.679.339,34	8.294.663,03
Contribuição para o Custeio da Iluminação Pública		4.415.738,60	7.735.289,44
Transferências do Fundeb 60%		32.873.166,15	35.685.609,60
Transferências do Fundeb 40%		13.125.067,61	11.973.274,85
Transferências de Convênios da União - Educação		0,00	22.327,36
Transferências de Convênios da União - Saúde		212.500,00	8.450,08
Transferências de Convênios da União - Assistência Social		0,00	7.982,00
Transferências de Convênios da União - Outros		0,00	169.675,90
Transferências de Convênios do Estado - Educação		0,00	244.244,06
Transferências do FNAS		400.133,54	952.414,99
Recursos Destinados à Criança e Adolescente		900.000,00	2.700.389,37
Recursos Destinados ao Meio Ambiente		5.670,00	1.619.520,34
Multas de Trânsito		0,00	249.917,50
Taxas Vinculadas		0,00	34.268,30
Recursos Vinculados de Royalties		66.905,86	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	F1	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		31.796.837,57	30.736.686,59
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		0,00	1.146.247,93
Pagamento de Restos a Pagar Processados		3.961.821,66	3.224.973,71
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	F2	26.971.187,30	25.730.352,43
Outros Pagamentos Extraorçamentários	F3	863.828,61	635.112,52
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	F5	44.182.547,34	13.561.333,54
Caixa e Equivalentes de Caixa		44.182.547,34	13.561.333,54
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)		273.480.780,89	267.472.688,97

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

Balanço Financeiro é a demonstração contábil que evidencia os totais anuais das receitas e despesas orçamentárias e extraorçamentárias executadas, bem como os saldos das disponibilidades (caixa e bancos) que foram recebidas do exercício anterior e os que serão passados para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro demonstra a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte / destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

F1 – Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas – Como se tratam de demonstrações contábeis consolidadas, não há o que registrar em Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas, já que os valores referentes às mesmas se compensam e são excluídos no processo de consolidação das Contas;

Movimentações Intragovernamentais – Em atendimento ao disposto na Instrução Normativa TCM No. 02/2015, por se tratarem de Demonstrações Contábeis Consolidadas, não há como se evidenciar as movimentações relativas a repasses da Unidade Central (Secretaria de Finanças) à Câmara Municipal, uma vez que no processo de Consolidação as mesmas são mutuamente excluídas. No entanto, evidencia-se a seguir, o valor transferido à Câmara Municipal de Aquiraz, no período:

Data Repasse	Valor R\$
19/01/2017	R\$ 192.250,00
17/02/2017	R\$ 171.566,84
17/03/2017	R\$ 171.566,84
18/04/2017	R\$ 71.566,84
20/04/2017	R\$ 100.000,00
11/05/2017	R\$ 171.566,84
14/06/2017	R\$ 171.566,84
20/07/2017	R\$ 171.566,84
16/08/2017	R\$ 171.566,84
19/09/2017	R\$ 171.566,84
20/10/2017	R\$ 171.566,84
16/11/2017	R\$ 171.566,84
08/12/2017	R\$ 171.566,84
Total	R\$ 2.079.485,24

F2 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados – Referem-se a movimentos financeiros de consignações, depósitos e retenções ocorridas quando do pagamento de determinadas despesas orçamentárias (Ingressos Extraorçamentários) e que são repassadas a quem de direito (Dispêndios Extraorçamentários). No caso em questão, o Município de Aquiraz

atuou como mero depositário. Adiante se apresentam os valores das receitas e despesas extraorçamentárias classificáveis nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Retenções)	Dispêndios (Repasses)
APEOC - Poder Executivo	4.556,67	4.940,53
Banco do Brasil S/A - Poder Legislativo	138.852,41	138.852,41
Banco do Brasil S/A - Poder Executivo	6.559.485,23	7.107.299,63
Caução - Poder Executivo	109.587,84	109.587,84
Consignações INSS - Poder Legislativo	663.177,40	663.177,40
Consignações INSS - Poder Executivo	8.705.895,30	9.176.246,14
Consignações ISS - Poder Legislativo	390,00	390,00
Consignações ISS - Poder Executivo	1.056.388,96	1.056.388,96
Contribuição Sindical - Poder Executivo	204.267,28	204.267,28
Contribuição Sinsepuma - Poder Executivo	150.059,17	160.542,61
Desc. Mult. Trans.(Ressarc) - Poder Executivo	1.781,12	1.781,12
Desconto Adiantamento 13- Poder Executivo	38.010,05	29.145,99
EMPREST.MULTIPLA - Poder Executivo	19.413,96	21.698,63
EMPRESTIMO B.M.G - Poder Executivo	385.360,03	410.892,50
EMPRESTIMO BRADESCO - Poder Executivo	107.644,51	115.783,59
EMPRESTIMO BV FINANCEIRA - Poder Executivo	24.830,33	27.752,48
EMPRESTIMO MULTIPLA- Poder Executivo	11.257,88	11.560,80
Faltas - Poder Executivo - Poder Executivo	1.237.176,97	1.237.176,97
INSS Terceirizado	2.809,71	5.340,13
IRRF Fopag - Poder Legislativo	490.289,77	490.289,77
IRRF Fopag - Poder Executivo	4.430.555,98	4.430.270,43
IRRF Prestador- Poder Executivo	334.121,62	327.874,03
Odonto System - Poder Executivo	35.822,30	35.822,30
Pagamento Indevido	10.272,31	10.272,31
Pensão Alimentícia - Poder Legislativo	9.557,40	9.557,40
Pensão Alimentícia - Poder Executivo	250.718,62	250.265,67
Rendimento de Aplicação - Poder Legislativo	27.219,77	27.219,77
Restituições - Poder Executivo	1.199,37	1.199,37
SEST/SENAT - Poder Executivo	227,50	392,15
Sindiguardas - Poder Executivo	5.884,36	5.180,08
Suspensao Proc. Administrativo - Poder Executivo	2.666,44	2.666,44
Vale Transporte - Poder Executivo	906.890,89	897.352,57
Total	25.926.371,15	26.971.187,30

F3 - Outros Recebimentos Extraorçamentários e outros Dispêndios Extraorçamentários – Referem-se a pagamentos antecipados, os quais a legislação em vigor obriga que sejam realizados e depois compensados com pagamentos feitos em favor do beneficiário. Adiante apresentam-se os movimentos contabilizados nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Retenções)	Dispêndios (Repasses)
Salário Maternidade - Poder Executivo	706.951,20	682.780,52
Salário Família - Poder Executivo	169.588,85	180.733,05
Total	876.540,05	863.513,57

F4 - Saldo Proveniente do Exercício Anterior - Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças, transferidos do exercício anterior. Coincidem com o Saldo Bancário apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, cuja

composição e especificação podem ser observadas no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2016 e não pelo saldo dos extratos do início do exercício de 2017, tendo em vista que estes últimos não consideram os valores eventualmente conciliados no final do exercício anterior.

F5 - Saldo para o Exercício Seguinte - Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício. Sua composição e especificação podem ser observadas no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2017.

Aquiraz, 31 de dezembro de 2017.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/0-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

R\$ 1,00

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>			
Impostos		54.815.903,07	53.299.369,22
Taxas		1.790.454,08	2.201.807,40
		56.606.357,15	55.501.176,62
<u>Contribuições</u>			
Contribuições para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública		6.967.637,96	6.651.777,99
		6.967.637,96	6.651.777,99
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>			
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		141,56	0,00
		141,56	0,00
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		2.217.759,80	2.072.760,77
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		4.010.740,67	3.905.132,17
		6.228.500,47	5.977.892,94
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Transferências Intergovernamentais	V1	102.601.628,07	96.919.965,35
Transferências das Instituições Privadas		55.473,36	1.393.965,06
Transferências das Instituições Multigovernamentais		45.711.235,56	48.375.928,41
		148.368.336,99	146.689.858,82
<u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>			
Ganhos com Incorporação de Ativos	V2	40.994.239,64	3.871.915,24
Ganhos com Desincorporação de Passivos	V3	10.620.256,15	4.146.228,29
		51.614.495,79	8.018.143,53
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>			
		0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		269.785.469,92	222.838.849,90

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Pessoal e Encargos</u>			
Remuneração a Pessoal		98.622.588,67	98.095.787,31
Encargos Patronais		20.218.027,27	22.980.582,46
Benefícios a Pessoal		4.722.319,93	4.652.194,83
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	741.400,19
		123.562.935,87	126.469.964,79
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>			
Aposentadorias e Reformas		470.779,09	482.468,96
Pensões		0,00	110.243,34
Benefícios Eventuais		1.126.808,63	1.498.239,03
		1.597.587,72	2.090.951,33
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>			
Uso de Material de Consumo	V4	8.647.455,96	14.156.449,03
Serviços		37.452.794,76	46.743.067,38
Depreciação, Amortização e Exaustão	V5	4.479.304,88	2.370.600,93
		50.579.555,60	63.270.117,34
<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	34.164,97
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras		706.595,74	1.053.510,68
		706.595,74	1.087.675,65
<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>			
Transferências Intergovernamentais		784.062,46	573.142,68
Transferências a Instituições Privadas		3.161.519,38	4.198.277,19
Execução Orçamentária Delegada a Entes		244.958,19	306.013,80
		4.190.540,03	5.077.433,67
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>			
Perdas com Alienação		1.388.198,77	0,00
Incorporação de Passivos	V6	496.791,27	11.333.682,73
Desincorporação de Ativos	V7	9.221.165,47	10.170.574,33
		11.106.155,51	21.504.257,06
<u>Tributárias</u>			
Contribuições		3.992.364,04	1.768.159,62
		3.992.364,04	1.768.159,62
<u>Custo das Mercadorias Vendidas e dos Serviços Prestados</u>			
		0,00	0,00
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>			
Premiações		12.000,00	16.438,00
		12.000,00	16.438,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		195.747.734,51	221.284.997,46
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)		74.037.735,41	1.553.852,44

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017
NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

V1 - Acresceram-se ao montante das Receitas realizadas no exercício, neste Demonstrativo, o valor a receber de Transferências Fundo a Fundo (FNAS X FMAS e FNS X FMS), relativas às competências mensais de 2017 que não foram creditadas até o encerramento do exercício, conforme se destaca a seguir:

Origem	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	757.735,87
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	83.337,48
Total	841.073,35

V2 - Ganhos com Incorporação de Ativos – Compreende a variação patrimonial aumentativa com a incorporação de ativos, conforme demonstrada a seguir:

Especificação	Valor R\$
Inscrição da Dívida Ativa	40.757.767,39
Incorporação de Almoxarifado	236.472,25
Total	40.994.239,64

V3 - Ganhos com Desincorporação de Passivos - Compreende a variação patrimonial aumentativa com a desincorporação de passivos, conforme demonstrada a seguir:

Especificação	Valor R\$
Prescrição de Restos a Pagar	129.261,31
Cancelamento de Restos a Pagar Processados	388.991,03
Cancelamento de Consignações Vale Transporte	9.651,88
Parcelamento Previdenciário	7.260.607,59
Parcelamento PASEP	151.888,38
Cancelamento de Operações de Crédito Proureb	2.487.934,54
Cancelamento de Operações de Crédito Caminho da Escola	191.921,42
Total	10.620.256,15

V4 – Uso de Material de Consumo – Refere-se ao consumo de materiais adquiridos em 2017, que ingressaram no Almoxarifado, conforme discriminação a seguir:

Unidade Gestora	Valor R\$
Departamento Municipal de Trânsito e Transporte Urbano	15.786,53
Fundo Municipal de Assistência Social	357.153,81
Fundo Municipal de Educação	3.833.894,67
Fundo Municipal de Saúde	4.262.595,89
Guarda Municipal de Aquiraz	12.814,64
Procuradoria Geral do Município	2.519,32
Secretaria de Administração e Planejamento	17.432,18
Secretaria de Cultura	1.097,43
Secretaria de Finanças	22.354,51
Secretaria de Infraestrutura	48.994,42
Secretaria de Esporte, Juventude e Lazer	6.362,24
Secretaria de Turismo	1.675,06
Secretaria de Gabinete do Prefeito	20.394,03
Secretaria de Meio Ambiente, Urbanismo, D. Agrário e R. Hídricos	44.381,23
Total	8.647.455,96

V5 – Depreciação – Refere-se à Depreciação dos Bens Móveis e Imóveis informadas pelo Setor de Patrimônio da Prefeitura Municipal de Aquiraz. As depreciações dos bens móveis e imóveis desta Prefeitura Municipal foram calculadas utilizando o método de cotas constantes, observando os prazos de vida útil, taxas de depreciação e de valor residual, conforme constam no anexo I do Decreto Municipal nº 066 de 05 de dezembro de 2017, considerando a Instrução Normativa SRF nº 1.700, de 14 de março de 2017, da Secretaria da Receita Federal, a Portaria nº 840, de 21 de dezembro de 2016, da Secretaria do Tesouro Nacional, a 7ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e a Resolução CFC nº 1.136, 21 de novembro de 2008, do Conselho Federal de Contabilidade que aprova a Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público-NBC T 16.9 – Depreciação, Amortização e Exaustão.

V6 – Incorporação de Passivos – No exercício de 2017 foi recebido Ofício da Secretaria da Receita Federal do Brasil, informando os débitos atualizados decorrentes de parcelamentos de contribuições previdenciárias, no dia 31 de dezembro de 2017, cujos ajustes originaram a incorporação ou desincorporação de Passivos para atualizar contabilmente os dados relativos às dívidas citadas, o que gerou as seguintes Variações Patrimoniais:

Débito Consolidado	Valor Acrescido (VPD) R\$
Incorporação da consignação Empréstimo BMG	537,55
Diferença entre valores informados na GFIP e os valores pagos na GPS	496.253,72
Total	496.791,27

V7 - Desincorporação de Ativos – Compreende a baixa de Créditos a Receber de Transferências Fundo a Fundo (FNAS X FMAS e FNS X FMS) relativas às competências mensais de 2016 que foram creditadas até o encerramento do exercício de 2017, além das desincorporações de Ativos conforme se destaca a seguir:

Especificação	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	1.677.366,39
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	427.002,16
Prescrição da Dívida Ativa Tributária	2.252.918,62
Cancelamento da Dívida Ativa Tributária	4.117.574,80
Cancelamento da Dívida Ativa Não Tributária	2.680,60
Desincorporação do Almoxarifado por insubsistência	743.622,90
Total	9.221.165,47

Aquiraz, 31 de dezembro de 2017.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/0-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

		R\$	1,00
ATIVO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa (F)	P1	44.182.547,34	13.561.333,54
Créditos a Curto Prazo (P)	P2	4.843.036,78	5.469.378,46
Estoques (P)		4.808.355,19	430.208,90
Total do Ativo Circulante		53.833.939,31	19.460.920,90
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Realizável a Longo Prazo		50.807.134,79	24.061.626,22
Créditos a Longo Prazo	P3	50.807.134,79	24.061.626,22
Imobilizado	P4	102.397.647,03	110.895.464,63
Total do Ativo Não Circulante		153.204.781,82	134.957.090,85
TOTAL DO ATIVO		207.038.721,13	154.418.011,75
<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (F)		518.960,67	1.066.297,87
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (P)	P5	1.630.203,17	3.345.381,16
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo (P)		0,00	96.363,77
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo (F)		6.015.929,49	4.661.192,21
Obrigações Fiscais a Curto Prazo (P)	P6	22.081,20	20.675,52
Demais Obrigações a Curto Prazo (F)		285.327,65	1.339.258,16
Total do Passivo Circulante		8.472.502,18	10.529.168,69
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo (P)	P5	23.501.233,66	31.998.795,56
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	2.487.934,54
Obrigações Fiscais a Longo Prazo (P)	P6	363.141,15	537.839,82
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	434.373,47
Total do Passivo Não Circulante		23.864.374,81	35.458.943,39
<u>Patrimônio Líquido</u>			
Resultados Acumulados		174.701.844,14	108.429.899,67
Total do Patrimônio Líquido		174.701.844,14	108.429.899,67
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		207.038.721,13	154.418.011,75

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

		R\$	1,00
ATIVO (I)	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		44.182.547,34	13.561.333,54
Ativo Permanente		162.856.173,79	140.856.678,21
Total do Ativo		207.038.721,13	154.418.011,75
PASSIVO (II)	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Financeiro		10.495.702,89	7.066.748,24
Passivo Permanente		25.020.405,46	38.921.363,84
Total do Passivo		35.516.108,35	45.988.112,08
Saldo Patrimonial (I-II)		171.522.612,78	108.429.899,67

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

		R\$	1,00
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
QUADRO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

	Fontes de Recursos	NE	R\$	
			Exercício Atual	Exercício Anterior
Ordinária				2.936.171,02
Recursos Ordinários			4.707.991,30	2.936.171,02
Vinculada				
Recursos Destinados à Educação - 25%			17.219.882,62	3.114.334,77
Recursos Destinados à Saúde - 15%			-3.310.960,54	-5.999.924,89
Outros Recursos Destinados à Saúde			329.007,53	287.365,01
Outros Recursos Destinados à Educação			311.209,11	330.473,10
Recursos do SUS			-1.030.854,16	-2.487.385,90
Recursos do FNDE			1.776.171,29	-3.028.719,52
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico			133.771,93	97.901,72
Contribuição para o Custeio da Iluminação Pública			2.551.899,36	-1.083.511,45
Transferências do Fundeb 60%			-5.305.094,78	-6.519.136,25
Transferências do Fundeb 40%			5.253.646,80	7.471.040,36
Transferências de Convênios da União - Educação			242.100,00	-22.327,36
Transferências de Convênios da União - Saúde			-212.500,00	817.303,92
Transferências de Convênios da União - Assistência Social			0,00	-7.982,00
Transferências de Convênios da União - Outros			0,00	107.664,85
Transferências de Convênios do Estado - Educação			0,00	7.340,01
Transferências do FNAS			1.425.259,72	677.025,16
Recursos Destinados à Criança e Adolescente			-820.350,45	-1.306.424,31
Recursos Destinados ao Meio Ambiente			332.376,84	-1.239.484,11
Multas de Trânsito			406.222,68	-249.917,50
Taxas Vinculadas			0,00	-34.268,30
Recursos Vinculados de Royalties			2.632.707,74	2.331.953,44
Recursos de Alienação de Bens/Ativos			223.517,43	0,00
Outras Destinações de Recursos Vinculados			175.102,61	51.921,63
			27.041.107,03	-3.748.586,60

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO
FINANCEIRO DE 2017
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é uma demonstração contábil que tem, por finalidade, apresentar o posicionamento contábil, financeiro e econômico de uma entidade em determinada data, representando uma posição estática.

O balanço patrimonial apresenta os ativos (bens e direitos), passivos (exigibilidades e obrigações) e o patrimônio líquido, que é resultante da diferença entre o total de ativos e o total de passivos.

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento, dentre outros.

P1 – Caixa e Equivalentes de Caixa – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício. Sua composição e especificação podem ser observadas no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2017.

P2 – Créditos de Curto Prazo – Refere-se às Transferências Fundo a Fundo a receber, bem como os valores orçados para arrecadação no exercício de 2017, da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, conforme composição a seguir:

Especificação	Valor R\$
Créditos a Curto Prazo	4.843.036,78
Créditos Diversos	51.963,43
Créditos de Transferências a Receber	841.073,35
Fundo de Assistência Social	83.337,48
Fundo Nacional de Saúde	757.735,87
Dívida Ativa Tributária	3.950.000,00

P3 – Créditos de Longo Prazo- Engloba valores realizáveis após o encerramento do exercício seguinte, sua composição é:

Especificação	Valor R\$
Dívida Ativa Tributária	50.193.739,69
Dívida Ativa Não Tributária	613.395,10
Total	50.807.134,79

Ainda no que diz respeito à Dívida Ativa, sua formação, considerando-se o saldo proveniente do exercício anterior, bem como as variações ocorridas no exercício, atendendo-se ao que dispõe a Instrução Normativa TCM No. 02/2015, apresenta-se a formação dos saldos da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, conforme se apresenta a seguir:

Dívida Ativa Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2016	26.694.453,29
(+) Inscrições	40.757.767,39
(-) Arrecadação	6.937.987,57
(-) Cancelamento	4.117.574,80
(-) Prescrições	2.252.918,62
(=) Saldo em 31/12/2017	54.143.739,69

Dívida Ativa Não Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2016	667.172,93
(+) Inscrições	0,00
(-) Arrecadação	51.097,23
(-) Cancelamento	2.680,60
(-) Prescrições	0,00
(=) Saldo em 31/12/2017	613.395,10

P4 – Imobilizado – Refere-se ao patrimônio móvel e imóvel do Município, conforme documentação fornecida pela área responsável pela sua guarda e conservação e compreende ainda, o valor depreciado. No quadro principal do Balanço Patrimonial evidencia-se o valor líquido da seguinte demonstração:

Especificação	Valor R\$
Imobilizado	102.397.647,03
Bens Móveis	24.948.625,09
(-) Depreciação Acumulada	-10.160.239,33
Bens Imóveis	88.665.713,89
(-) Depreciação Acumulada	-1.056.452,62

P5 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto (P) e Longo Prazo (P) – Os débitos Previdenciários parcelados junto à Receita Federal do Brasil, vem como os Encargos Previdenciários apropriados ao exercício ainda não quitados abaixo relacionados, compondo o saldo das Obrigações Curto e Longo Prazo evidenciado no Balanço Patrimonial:

Débitos Previdenciários Parcelados junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis em curto prazo	1.133.949,45
Valores vencíveis em longo prazo	23.501.233,66
Total	24.635.183,11

Encargos Previdenciários Apropriados ao Exercício ainda não quitados	Valor R\$
Valores declarados em GFIP à RFB, vencíveis em curto prazo	496.253,72

P6 - Obrigações Fiscais a Curto (P) e Longo Prazo (P)

Obrigações Fiscais (PASEP) Parceladas junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis em curto prazo	22.081,20
Valores vencíveis em longo prazo	363.141,15
Total	385.222,35

Aquiraz, 31 de dezembro de 2017.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/0-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

		R\$	1,00
	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Ingressos			
Receitas Derivadas e Originárias	C1	76.791.721,94	73.912.366,63
Transferências Correntes Recebidas	C2	147.285.163,64	144.285.740,19
Outros Ingressos Operacionais		26.803.226,21	26.310.391,55
Desembolsos			
Pessoal e Demais Despesas	C3	182.256.128,74	193.340.627,19
Juros e Encargos da Dívida		0,00	34.164,97
Transferências Concedidas	C2	4.157.595,75	5.151.767,84
Outros Desembolsos Operacionais		27.835.015,91	26.365.464,95
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		36.631.371,39	19.616.473,42
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			
Ingressos			
Alienação de Bens		223.517,43	0,00
Desembolsos			
Aquisição de Ativo Não Circulante		3.645.403,32	20.075.520,54
Outros Desembolsos de Investimentos		805.033,53	2.650.529,25
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		-4.226.919,42	-22.726.049,79
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento			
Ingressos			
Transferências de Capital Recebidas		242.100,00	1.227.975,42
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da Dívida		2.025.338,17	1.972.214,46
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		-1.783.238,17	-744.239,04
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)		30.621.213,80	-3.853.815,41
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		13.561.333,54	17.415.148,95
Caixa e Equivalente de Caixa Final		44.182.547,34	13.561.333,54

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

QUADRO C1 - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		56.606.357,15	55.501.176,62
Receita de Contribuições		6.967.637,96	6.651.777,99
Receita Patrimonial		141,56	0,00
Remuneração das Disponibilidades		2.217.759,80	2.072.760,77
Outras Receitas Derivadas e Originárias		10.999.825,47	9.686.651,25
Total das Receitas Originárias e Derivadas		76.791.721,94	73.912.366,63

Assinado digitalmente por:
 José Wellington da Silva
 Contador
 CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
 Edson Sá
 Prefeito Municipal

QUADRO C2 - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		101.518.454,72	94.515.846,72
da União		55.085.228,56	54.321.341,29
de Estados e Distrito Federal		46.433.226,16	40.194.505,43
Outras Transferências Correntes Recebidas		<u>45.766.708,92</u>	<u>49.769.893,47</u>
 Total das Transferências Recebidas		 147.285.163,64	 144.285.740,19
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		1.029.020,65	879.156,48
a União		507.052,72	505.550,16
a Estados e Distrito Federal		521.967,93	373.606,32
Outras Transferências Concedidas		<u>3.128.575,10</u>	<u>4.272.611,36</u>
 Total das Transferências Concedidas		 4.157.595,75	 5.151.767,84

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

QUADRO C3 - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		10.798.710,86	8.459.194,82
Administração		13.778.372,57	14.671.558,28
Assistência Social		5.019.183,04	6.442.834,34
Previdência Social		0,00	592.712,30
Saúde		39.985.020,45	44.564.197,53
Educação		66.994.846,65	70.535.199,84
Cultura		838.509,27	2.563.123,01
Direitos da Cidadania		1.453.203,69	2.286.652,03
Urbanismo		30.027.598,02	28.166.515,62
Gestão Ambiental		5.670,00	26.369,30
Agricultura		4.420.658,55	6.416.426,56
Comércio e Serviços		651.711,65	0,00
Desporto e Lazer		1.881.418,53	774.261,38
Encargos Especiais		6.401.225,46	7.841.582,18
Total dos Desembolsos com Pessoal e Outras Despesas por Função		182.256.128,74	193.340.627,19

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

QUADRO C4 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	34.164,97
Total dos Desembolsos com Juros e Encargos da Dívida		0,00	34.164,97

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017
NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e de financiamento.

A DFC demonstra as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa; os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

- C1 –Receitas Originárias e Derivadas – Compreendem valores efetivamente recolhidos decorrentes de receitas originárias, que são rendimentos auferidos, utilizando-se os próprios recursos patrimoniais, não entendidos como tributos, sendo estes receitas derivadas. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C1.
- C2 –Transferências Recebidas e Concedidas – Compreendem valores relativos às transferências financeiras e orçamentárias. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C2.
- C3 – Pessoal e Outras Despesas – Compreendem valores pagos referentes à pessoal, encargos sociais e outras despesas correntes, por valores pagos, inclusive restos a pagar, de acordo com a apresentação no quadro C3.

Aquiraz, 31 de dezembro de 2017.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/0-7

Assinado digitalmente por:
Edson Sá
Prefeito Municipal