

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)	Saldo (D) = (C) - (B)
Receitas Correntes (I)		161.950.000,00	176.868.050,00	188.942.526,79	12.074.476,79
Receita Tributária	01	25.000.000,00	39.918.050,00	46.494.207,71	6.576.157,71
Receita de Contribuições		4.500.000,00	4.500.000,00	5.879.789,00	1.379.789,00
Receita Patrimonial		3.550.000,00	3.550.000,00	1.778.725,57	-1.771.274,43
Receita de Serviços		700.000,00	700.000,00	0,00	-700.000,00
Transferências Correntes	02	124.950.000,00	124.950.000,00	125.333.386,02	383.386,02
Outras Receitas Correntes		3.250.000,00	3.250.000,00	9.456.418,49	6.206.418,49
Receitas de Capital (II)		8.050.000,00	8.050.000,00	564.702,76	-7.485.297,24
Operações de Crédito		1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
Alienação de Bens		40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Transferências de Capital		7.000.000,00	7.000.000,00	564.702,76	-6.435.297,24
Outras Receitas de Capital		10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Recursos Arrecadados de Exercícios Anteriores (III)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)		170.000.000,00	184.918.050,00	189.507.229,55	4.589.179,55
Operações de Crédito/Refinanciamento (V)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal c/ Refinanciamento (VI) = (IV + V)		170.000.000,00	184.918.050,00	189.507.229,55	4.589.179,55
DÉFICIT (VII)		-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)		170.000.000,00	184.918.050,00	189.507.229,55	4.589.179,55
Saldos de Exercícios Anteriores		-	0,00	0,00	-
Superávit Financeiro		-	0,00	0,00	-
Reabertura de Créditos Adicionais		-	0,00	0,00	-

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

Assinado digitalmente por
Antonio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

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)		150.359.000,00	175.282.018,85	173.609.542,14	172.840.667,55	169.768.839,18	1.672.476,71
Pessoal e Encargos Sociais		88.641.000,00	113.002.432,25	112.929.431,36	112.929.431,36	112.879.933,49	73.000,89
Juros e Encargos da Dívida		2.000,00	66.350,00	66.241,77	66.241,77	66.241,77	108,23
Outras Despesas Correntes		61.716.000,00	62.213.236,60	60.613.869,01	59.844.994,42	56.822.663,92	1.599.367,59
Despesas de Capital (X)		18.801.000,00	8.796.031,15	8.470.590,74	7.559.832,37	7.472.930,17	325.440,41
Investimentos		17.936.000,00	7.173.221,15	6.847.945,43	5.937.187,06	5.850.284,86	325.275,72
Inversões Financeiras		142.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Amortização da Dívida		723.000,00	1.622.710,00	1.622.645,31	1.622.645,31	1.622.645,31	64,69
Reserva de Contingência (XI)	03	840.000,00	840.000,00	0,00	0,00	0,00	840.000,00
Reserva do RPPS (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)		170.000.000,00	184.918.050,00	182.080.132,88	180.400.499,92	177.241.769,35	2.837.917,12
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII+XIV)		170.000.000,00	184.918.050,00	182.080.132,88	180.400.499,92	177.241.769,35	2.837.917,12
SUPERÁVIT (XVI)		-	-	7.427.096,67	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV+XVI)		170.000.000,00	184.918.050,00	189.507.229,55	180.400.499,92	177.241.769,35	2.837.917,12

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

Assinado digitalmente por
Antonio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

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	569.425,98	327.782,87	327.782,87	241.643,11	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	569.425,98	327.782,87	327.782,87	241.643,11	0,00
Despesas de Capital	0,00	4.102.417,71	1.604.519,60	1.501.433,59	307.988,16	2.292.995,96
Investimentos	0,00	4.102.417,71	1.604.519,60	1.501.433,59	307.988,16	2.292.995,96
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	4.671.843,69	1.932.302,47	1.829.216,46	549.631,27	2.292.995,96

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

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	216.891,05	9.505.175,71	8.356.172,90	12.497,80	1.353.396,06
Pessoal e Encargos Sociais	7.457,36	557.415,22	546.419,04	965,80	17.487,74
Juros e Encargos da Dívida	0,44	0,00	0,00	0,00	0,44
Outras Despesas Correntes	209.433,25	8.947.760,49	7.809.753,86	11.532,00	1.335.907,88
Despesas de Capital	312.898,36	477.004,51	485.546,08	160.541,02	143.815,77
Investimentos	310.270,01	477.004,51	485.546,08	160.541,02	141.187,42
Inversões Financeiras	2.628,35	0,00	0,00	0,00	2.628,35
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	529.789,41	9.982.180,22	8.841.718,98	173.038,82	1.497.211,83

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

01 – 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	33.032.633,60	-6.258.192,18	26.774.441,42
1721.01.05.00.00	Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	58.451,09	-8.356,01	50.095,08
1721.36.00.00.00	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - Lc. Nº 87/96	127.525,81	-25.505,16	102.020,65
1722.01.01.00.00	Cota-Parte do ICMS	37.537.962,63	-7.492.481,73	30.045.480,90
1722.01.02.00.00	Cota-Parte do IPVA	2.087.233,24	-432.908,20	1.654.325,04
1722.01.04.00.00	Cota-Parte do IPI sobre Exportação	188.269,87	-37.303,21	150.966,66
Total		73.032.076,24	-14.254.746,49	58.777.329,75

02 – 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. 0768/2014 de 18 de junho de 2014 – Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2015.

03 – Receita Total Atualizada/Despesa 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 2015, conforme se evidencia a seguir:

Cód	Fonte de Recursos	Previsão	Arrecadação	Diferença
001	Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Direta	89.360.000,00	118.693.470,69	29.333.470,69
002	Transferências Voluntárias Destinadas à Educação	1.900.000,00	290.458,35	-1.609.541,65
004	Transferências Voluntárias Destinadas à Saúde	1.700.000,00	794.957,54	-905.042,46
006	Transferências Voluntárias Destinadas à Assistência Social	750.000,00	54.000,00	-696.000,00
008	Transferências Voluntárias Destinadas à Infra-Estrutura, Meio Ambiente e Saneamento	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00
010	Transferências Voluntárias Destinadas às Demais Áreas	2.850.000,00	274.244,41	-2.575.755,59
012	Transferências do FNDE	5.230.000,00	4.983.871,78	-246.128,22
014	Transferências do SUS	14.890.000,00	11.869.352,13	-3.020.647,87
016	Transferências do FNAS	3.280.000,00	3.283.017,23	3.017,23
018	Transferências do FUNDEB	42.200.000,00	43.240.035,81	1.040.035,81
020	Alienação de Bens	40.000,00	0,00	-40.000,00
022	Operações de Crédito	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
030	Demais Recursos Vinculados	4.800.000,00	6.023.821,61	1.223.821,61
Total		170.000.000,00	189.507.229,55	19.507.229,55

04 – Nos termos da Instrução Normativa TCM No. 02/2015, informa-se não ter sido utilizado Superavit Financeiro para a abertura de Créditos Adicionais no Exercício.

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

Assinado digitalmente por
 Antônio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

		R\$	
		1,00	
		INGRESSOS	
NE	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
	Receita Orçamentária (I)	189.507.229,55	0,00
	Ordinária	118.693.470,69	0,00
	Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Direta	118.693.470,69	0,00
	Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Indireta	0,00	0,00
	Vinculada	70.813.758,86	0,00
	Alienação de Bens	0,00	0,00
	Operações de Crédito	0,00	0,00
	Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00
	Demais Recursos Vinculados	6.023.821,61	0,00
	Transferências Voluntárias Destinadas à Educação	290.458,35	0,00
	Transferências Voluntárias Destinadas à Saúde	794.957,54	0,00
	Transferências Voluntárias Destinadas à Assistência Social	54.000,00	0,00
	Transferências Voluntárias Destinadas à Infraestrutura e Saneamento	0,00	0,00
	Transferências Voluntárias Destinadas às Demais Áreas	274.244,41	0,00
	Transferências de Recursos do Fundeb	43.240.035,81	0,00
	Transferências de Recursos do SUS	11.869.352,13	0,00
	Transferências de Recursos do FNAS	3.283.017,23	0,00
	Transferências de Recursos do FNDE	4.983.871,78	0,00
	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00
	Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
	Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
	Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
	Recebimentos Extraorçamentários (III)	29.252.820,99	0,00
	Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	1.679.632,96	0,00
	Inscrição de Restos a Pagar Processados	3.158.730,57	0,00
	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	23.651.538,21	0,00
	Outros Recebimentos Extraorçamentários	762.919,25	0,00
	Saldo para o Exercício Anterior (IV)	15.249.891,32	0,00
	Caixa e Equivalentes de Caixa	15.249.891,32	0,00
	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
	TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	234.009.941,86	0,00

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

Assinado digitalmente por
Antonio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

Especificação	DISPÊNDIOS	R\$	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	NE	182.080.132,88	0,00
Ordinária		107.228.268,60	0,00
Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Direta		107.228.268,60	0,00
Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Indireta		0,00	0,00
Vinculada		74.851.864,28	0,00
Alienação de Bens		3.862,05	0,00
Operações de Crédito		7.908,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		0,00	0,00
Demais Recursos Vinculados		6.726.659,60	0,00
Transferências Voluntárias Destinadas à Educação		625.833,83	0,00
Transferências Voluntárias Destinadas à Saúde		182.044,00	0,00
Transferências Voluntárias Destinadas à Assistência Social		0,00	0,00
Transferências Voluntárias Destinadas à Infraestrutura e Saneamento		0,00	0,00
Transferências Voluntárias Destinadas às Demais Áreas		350.000,00	0,00
Transferências de Recursos do Fundeb		44.730.466,14	0,00
Transferências de Recursos do SUS		16.045.986,26	0,00
Transferências de Recursos do FNAS		1.602.720,95	0,00
Transferências de Recursos do FNDE		4.576.383,45	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		34.514.660,03	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		1.829.216,46	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		8.841.718,98	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		23.065.337,36	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		778.387,23	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		17.415.148,95	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		17.415.148,95	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)		234.009.941,86	0,00

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

Assinado digitalmente por
Antonio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO FINANCEIRO
QUADRO ANEXO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

RS 1,00

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual			Exercício Anterior		
		Receita Orçamentária (A)	Receita Orçamentária (B)	Saldo (C) = (A)-(B)	Receita Orçamentária (D)	Receita Orçamentária (E)	Saldo (F) = (D)-(E)
Ordinária		132.948.217,18	14.254.746,49	118.693.470,69	0,00	0,00	0,00
Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Direta		132.948.217,18	14.254.746,49	118.693.470,69	0,00	0,00	0,00
Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Indireta		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada		70.813.758,86	0,00	70.813.758,86	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Recursos Vinculados		6.023.821,61	0,00	6.023.821,61	0,00	0,00	0,00
Transf. Voluntárias Destinadas à Educação		290.458,35	0,00	290.458,35	0,00	0,00	0,00
Transf. Voluntárias Destinadas à Saúde		794.957,54	0,00	794.957,54	0,00	0,00	0,00
Transf. Voluntárias Destinadas à Assistência Social		54.000,00	0,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00
Transf. Voluntárias Destinadas à Infraestr. e Saneamento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf. Voluntárias Destinadas às Demais Áreas		274.244,41	0,00	274.244,41	0,00	0,00	0,00
Transf. de Recursos do Fundeb		43.240.035,81	0,00	43.240.035,81	0,00	0,00	0,00
Transf. de Recursos do SUS		11.869.352,13	0,00	11.869.352,13	0,00	0,00	0,00
Transf. de Recursos do FNAS		3.283.017,23	0,00	3.283.017,23	0,00	0,00	0,00
Transf. de Recursos do FNDE		4.983.871,78	0,00	4.983.871,78	0,00	0,00	0,00
TOTAL		203.761.976,04	14.254.746,49	189.507.229,55	0,00	0,00	0,00

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

Assinado digitalmente por
Antonio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

- F1 – Exercício Anterior - Nos termos do que dispõe o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP (5ª Edição), “observar-se-á que no primeiro ano de implantação das demonstrações contábeis não será necessário utilizar a coluna de exercício anterior.” Assim sendo, como o exercício de 2015 é o primeiro ano de apresentação ao Tribunal de Contas dos Municípios do Ceará – TCMCE, das demonstrações contábeis no novo formato, a coluna “Exercício Anterior” não pode ser preenchida;
- F2 – 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;
- F3 – 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 apresentam-se os valores das receitas e despesas extraorçamentárias classificáveis nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Retenções)	Dispêndios (Repasses)
A P E O C – Poder Executivo	5.074,88	5.024,19
Emp. Consig. Banco Do Brasil - Poder Executivo	6.004.812,46	5.762.951,76
Cauções – Poder Legislativo	12.772,12	12.772,12
Cauções – Poder Executivo	33.018,53	33.018,53
Consignações INSS - Poder Legislativo	491.635,74	491.635,74
Consignações Inss - Poder Executivo	8.314.036,82	8.015.613,84
Consignações IRRF- Poder Legislativo	313.180,11	369.781,46
Consignações IRRF- Poder Executivo	4.120.786,26	4.051.628,57
Consignações ISS - Poder Legislativo	3.049,25	12.500,78
Consignações ISS - Poder Executivo	829.636,82	829.636,82
Contribuição Sindical – Poder Executivo	204.398,90	225.411,63
Contribuição Sinsepuma - Poder Executivo	152.696,14	148.903,75
Desc. Mult. Trans.(Ressarc) - Poder Executivo	1.819,59	1.777,03
Emprest. Multipla - Poder Executivo	39.129,35	38.019,01
Empréstimo B.M.G - Poder Executivo	547.324,16	539.948,28
Empréstimo Bradesco - Poder Executivo	159.368,84	150.251,70
Empréstimo BV Financeira - Poder Executivo	68.617,46	68.528,88
Faltas - Poder Executivo	864.040,76	857.945,93
INSS - Terceirizado - Poder Executivo	89.931,44	81.757,66
Pagatº Indevido - Poder Executivo	11.823,01	11.908,38
Pensão Alimentícia - Poder Legislativo	16.725,60	16.725,60
Pensão Alimentícia - Poder Executivo	272.823,79	272.922,12
Rend. Aplicação - Poder Legislativo	54.039,82	54.039,82
Restituições - Poder Executivo	120.851,01	120.851,01
Sest – Senat - Poder Legislativo	138,05	138,05
Sest – Senat – Poder Executivo	1.449,29	1.481,99
Sindiguardas - Poder Executivo	6.168,48	5.727,20
Vale Transporte- Poder Executivo	912.189,53	884.435,61
Total	23.651.538,21	23.065.337,46

- F4 – 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 (Ex. Salário Família e Salário Maternidade), bem como responsabilidades atribuíveis aos gestores. Adiante apresentam-se os movimentos contabilizados nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Compensação)	Dispêndios (Adiantamentos)
Multas De Transito (Ressarc) - Poder Executivo	3.402,82	2.255,91
Multas Resp. Gestão Anterior - Poder Executivo	326,30	0,00
Restituições/Indenizações - Poder Executivo	63,43	1.552,00
Salário Família - Poder Executivo	172.862,87	171.345,43
Salário Maternidade – Poder Legislativo	8.647,33	8.647,33
Salário Maternidade – Poder Executivo	577.616,50	594.586,56
Total	762.919,25	778.387,23

- F5 – 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 pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2014 e não pelo saldo dos extratos do início do exercício de 2015, tendo em vista que estes últimos não consideram os valores eventualmente conciliados no final do exercício anterior.
- F6 – 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 pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2015.
- F7 – 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 Iracema, no período:

Data Repasse	Valor
20 janeiro 2015	635.565,41
20 fevereiro 2015	635.565,41
20 março 2015	635.565,41
20 abril 2015	635.565,41
20 maio 2015	635.565,41
19 junho 2015	635.565,41
20 julho 2015	635.565,41
20 agosto 2015	635.565,41
18 setembro 2015	635.565,41
20 outubro 2015	635.565,41
20 novembro 2015	635.565,41
18 dezembro 2015	635.565,35
Total	7.626.784,86

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

Assinado digitalmente por
Antônio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NE	R\$	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>			
Impostos		44.153.404,59	0,00
Taxas		2.340.803,12	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
		<u>46.494.207,71</u>	<u>0,00</u>
<u>Contribuições</u>			
Contribuições Sociais		0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuições para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública		5.879.789,00	0,00
		<u>5.879.789,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>			
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		257.218,77	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		1.759.316,33	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		1.950.190,00	0,00
		<u>3.966.725,10</u>	<u>0,00</u>
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Transferências Intragovernamentais		0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais		82.095.674,84	0,00
Transferências das Instituições Privadas		1.875.088,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		42.977.496,70	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
		<u>126.948.259,54</u>	<u>0,00</u>
<u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>			
Reavaliação de Ativos		3.370.243,89	0,00
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		33.302.911,32	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos		380.170,37	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
		<u>37.053.325,58</u>	<u>0,00</u>
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>			
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		<u>220.342.306,93</u>	<u>0,00</u>

ESPECIFICAÇÃO

NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
<u>Pessoal e Encargos</u>		
Remuneração a Pessoal	90.168.481,90	0,00
Encargos Patronais	19.620.137,99	0,00
Benefícios a Pessoal	4.450.873,02	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	641.447,29	0,00
	114.880.940,20	0,00
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>		
Aposentadorias e Reformas	453.627,80	0,00
Pensões	91.271,15	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	1.079.148,24	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
	1.624.047,19	0,00
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Uso de Material de Consumo	9.338.323,83	0,00
Serviços	36.225.644,55	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão	5.953.214,58	0,00
	51.517.182,96	0,00
<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	66.241,77	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
	66.241,77	0,00
<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	0,00	0,00
Transferências Intergovernamentais	703.168,23	0,00
Transferências a Instituições Privadas	2.993.135,29	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	380.516,67	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
	4.076.820,19	0,00
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>		
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	16.545.969,53	0,00
Desincorporação de Ativos	7.868.642,28	0,00
	24.414.611,81	0,00
<u>Tributárias</u>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	1.426.172,77	0,00
	1.426.172,77	0,00
<u>Custo das Mercadorias Vendidas e dos Serviços Prestados</u>		
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
	0,00	0,00
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>		
Premiações	41.800,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	682.050,54	0,00
	723.850,54	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	198.729.867,43	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)	21.612.439,50	0,00

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

Assinado digitalmente por
Antonio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Incorporação de Ativos</u>			
Aquisições de Bens Móveis		3.336.602,97	0,00
Aquisições e/ou Construção de Bens Imóveis		2.252.300,76	0,00
<u>Desincorporação de Ativos</u>			
Cobrança de Dívida Ativa Tributária		7.257.062,43	0,00
Cobrança de Dívida Ativa Não Tributária		11.356,53	0,00
Alienação de Bens Móveis		0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis		0,00	0,00
<u>Incorporação de Passivos</u>			
Contratação de Operações de Crédito		0,00	0,00
<u>Desincorporação de Passivos</u>			
Amortização de Débitos Consolidados		1.424.214,49	0,00
Amortização da Dívida Fundada		394.070,48	0,00

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015
NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

V1 – Exercício Anterior - Nos termos do que dispõe o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP (5ª Edição), “observar-se-á que no primeiro ano de implantação das demonstrações contábeis não será necessário utilizar a coluna de exercício anterior.” Assim sendo, como o exercício de 2015 é o primeiro ano de apresentação ao Tribunal de Contas dos Municípios do Ceará – TCMCE, das demonstrações contábeis no novo formato, a coluna “Exercício Anterior” não pode ser preenchida;

V2 – 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), relativos às competências mensais de 2015 que não foram creditadas até o encerramento do exercício, conforme se destaca a seguir:

Origem	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	461.339,82
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	588.830,94
Total	1.050.170,76

V3 – Uso de Material de Consumo – Refere-se ao efetivo consumo de materiais estocados em Almoarifados, conforme discriminação a seguir:

Unidade Gestora	Valor R\$
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente	6.191,00
Fundo Municipal de Saúde	2.790.215,63
Fundo Municipal de Educação	5.253.732,28
Gabinete do Prefeito	14.118,68
Secretaria de Infraestrutura	140.251,45
Guarda Municipal	21.021,17
Departamento Municipal de Trânsito	85.543,59
Fundo Municipal de Assistência Social	754.860,14
Secretaria de Finanças	94.473,09
Procuradoria Geral do Município	1.378,80
Controladoria Geral	8.177,93
Fundo Municipal do Meio Ambiente	1.750,00
Secretaria de Cultura e Turismo	21.277,03
Secretaria de Agricultura, Meio Ambiente, Recursos Hídricos e Pesca	130.912,74
Secretaria de Educação e Desporto	7.459,00
Secretaria de Administração e Planejamento	6.961,30
Total	9.338.323,83

V4 – Depreciação – Refere-se à Depreciação dos Bens Móveis e Imóveis informadas pelo Setor de Patrimônio da Prefeitura Municipal de Aquiraz, conforme tabela a seguir:

Unidade Gestora	Depreciação	
	Bens Móveis R\$	Bens Imóveis R\$
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente	11.550,00	0,00
Fundo Municipal de Saúde	1.155.585,81	403.393,64
Fundo Municipal de Educação	3.371.399,13	289.393,16
Gabinete do Prefeito	52.468,60	0,00
Secretaria de Infraestrutura	83.096,65	0,00
Guarda Municipal	47.507,43	0,00
Departamento Municipal de Trânsito	70.543,64	0,00
Fundo Municipal de Assistência Social	106.859,76	0,00
Secretaria de Finanças	88.172,89	0,00
Procuradoria Geral do Município	7.260,27	0,00
Controladoria Geral	7.254,07	0,00
Fundo Municipal do Meio Ambiente	2.250,00	0,00
Secretaria de Cultura e Turismo	30.449,04	0,00
Secretaria de Agricultura, Meio Ambiente, Rec. Hídricos e Pesca	128.244,21	0,00
Secretaria de Educação e Desporto	20.746,35	0,00
Secretaria de Administração e Planejamento	77.039,93	0,00
Total	5.260.427,78	692.786,80

V5 – incorporação de Passivos – No exercício de 2015 foi recebido Ofício da Secretaria da Receita Federal do Brasil, informando os débitos atualizados decorrentes de parcelamentos de contribuições previdenciárias e obrigações fiscais (PASEP), no dia 31 de dezembro de 2015, 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\$	Valor Reduzido (VPA) R\$
Parcelamento Contribuições Previdenciárias	16.096.783,44	
Parcelamento PASEP		195.009,76

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

Assinado digitalmente por
Antônio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

ATIVO	NE	R\$	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa (F)		17.415.148,95	0,00
Créditos a Curto Prazo (P)		4.148.904,76	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo (P)		0,00	0,00
Estoques (P)		1.224.039,29	0,00
VPD Pagas Antecipadamente (P)		0,00	0,00
Total do Ativo Circulante		22.788.093,00	0,00
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		36.727.053,28	0,00
Créditos a Longo Prazo		36.727.053,28	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		91.886.178,77	0,00
Intangível		0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante		128.613.232,05	0,00
TOTAL DO ATIVO		151.401.325,05	0,00
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (F)		1.653.314,36	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (P)		1.974.550,23	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		481.818,29	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo (F)		4.588.956,79	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo (P)		18.728,52	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.379.200,53	0,00
Total do Passivo Circulante		10.096.568,72	0,00
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo (P)		22.657.558,20	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		2.487.934,54	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo (P)		354.941,02	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		434.373,47	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante		25.934.807,23	0,00
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		115.369.949,10	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido		115.369.949,10	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		151.401.325,05	0,00

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

Assinado digitalmente por
Antonio Fernando Freitas Guimarães
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		17.415.148,95	0,00
Ativo Permanente		133.986.176,10	0,00
Total do Ativo		151.401.325,05	0,00
PASSIVO (II)	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Financeiro		11.481.014,59	0,00
Passivo Permanente		28.409.904,27	0,00
Total do Passivo		39.890.918,86	0,00
Saldo Patrimonial (I-II)		111.510.406,19	0,00

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

	R\$		
	1,00		
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragarantias Recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragarantias Concedidas		0,00	0,00
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
 BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
 QUADRO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT FINANCEIRO
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

Código	Fontes de Recursos	NE	R\$	
			Exercício Atual	Exercício Anterior
	Ordinária			
	Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Direta		11.465.202,09	-
	Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Indireta		-	-
	Vinculada			
	Alienação de Bens		(3.862,05)	-
	Operações de Crédito		(7.908,00)	-
	Recursos Vinculados ao RPPS		-	-
	Demais Recursos Vinculados		(702.837,99)	-
	Transferências Voluntárias Destinadas à Educação		(335.375,48)	-
	Transferências Voluntárias Destinadas à Saúde		612.913,54	-
	Transferências Voluntárias Destinadas à Assistência Social		54.000,00	-
	Transferências Voluntárias Destinadas à Infraestrutura e Saneamento		-	-
	Transferências Voluntárias Destinadas às Demais Áreas		(75.755,59)	-
	Transferências de Recursos do Fundeb		(1.490.430,33)	-
	Transferências de Recursos do SUS		90.996,53	-
	Transferências de Recursos do FNAS		1.680.296,28	-
	Transferências de Recursos do FNDE		407.488,33	-
	Total das Fontes de Recursos		11.694.727,33	-

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL

P1 – Exercício Anterior - Nos termos do que dispõe o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP (5ª Edição), “observar-se-á que no primeiro ano de implantação das demonstrações contábeis não será necessário utilizar a coluna de exercício anterior.” Assim sendo, como o exercício de 2015 é o primeiro ano de apresentação ao Tribunal de Contas dos Municípios do Ceará – TCMCE, das demonstrações contábeis no novo formato, a coluna “Exercício Anterior” não pode ser preenchida;

P2 - 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 pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2015.

P3 – Créditos de Curto Prazo – Refere-se às Transferências Fundo a Fundo a receber, objeto da Nota Explicativa V2, bem como os valores orçados para arrecadação no exercício de 2016, da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, conforme composição a seguir:

Especificação	Valor R\$
Créditos a Curto Prazo	4.148.904,76
Créditos Diversos a Receber	48.734,00
Créditos de Transferências a Receber	1.050.170,76
Dívida Ativa Tributária	3.000.000,00
Dívida Ativa Não Tributária	50.000,00

P4 – Estoques: Refere-se ao saldo dos estoques no dia 31 de dezembro de 2015, comprovados por documentos fornecidos pelos almoxarifes do Município, sua composição por unidade gestora é a que se segue:

Unidade Gestora	Valor R\$
Câmara Municipal de Aquiraz	25.911,50
Fundo Municipal de Saúde	712.810,69
Fundo Municipal de Educação	406.124,28
Fundo Municipal de Assistência Social	63.242,65
Secretaria de Administração e Planejamento	15.950,17
Total	1.224.039,29

P5 – Créditos de Longo Prazo: Engloba valores realizáveis após o encerramento do exercício seguinte, sua composição é:

Especificação	Valor R\$
Créditos a Longo Prazo	36.727.053,28
Dívida Ativa Tributária	36.312.575,57
Dívida Ativa Não Tributária	414.477,71

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 31/12/2014	32.656.353,44
(+) Inscrições	21.261.328,43
(-) Arrecadação	7.257.062,43
(-) Cancelamento	5.201.905,25
(-) Prescrições	2.146.138,62
(=) Saldo em 31/12/2015	39.312.575,57

Dívida Ativa Não-Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2014	472.023,03
(+) Inscrições	87.348,74
(-) Arrecadação	11.356,53
(-) Cancelamento	81.391,45
(-) Prescrições	2.146,08
(=) Saldo em 31/12/2015	464.477,71

P6 – 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	86.625.570,99
Bens Móveis	19.919.835,63
(-) Depreciação Acumulada	-5.260.427,78
Bens Imóveis	72.659.129,94
(-) Depreciação Acumulada	-692.786,80

Ainda no que diz respeito ao Ativo Imobilizado e 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 Bens Móveis e Bens Imóveis, conforme se apresenta a seguir:

Bens Móveis	Valor R\$
Saldo do Início do Exercício	18.505.698,79
(+) Aquisições de Bens Móveis	2.252.300,76
(+) Reavaliações e Outros Acréscimos Independentes da Execução Orçamentária	4.715.283,43
(-) Alienações	0,00
(-) Baixas Independentes da Execução Orçamentária	293.019,57
(=) Saldo Bruto no Final do Exercício	25.180.263,41
(-) Depreciação Acumulada	5.260.427,78
(=) Saldo Líquido no Final do Exercício	19.919.835,63

Bens Imóveis	Valor R\$
Saldo do Início do Exercício	57.278.207,89
(+) Aquisições de Bens Imóveis	3.336.602,97
(+) Reavaliações e Outros Acréscimos Independentes da Execução Orçamentária	12.212.789,55
(-) Alienações	0,00
(-) Baixas Independentes da Execução Orçamentária	168.470,47
(=) Saldo Bruto no Final do Exercício	72.659.129,94
(-) Depreciação Acumulada	692.786,80
(=) Saldo Líquido no Final do Exercício	71.966.343,14

P7 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto (P) e Longo Prazo (P) – Referem-se ao montante devido a título de obrigações patronais previdenciárias ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), devidamente parceladas, segregadas em curto e longo prazo, bem como o valor devido relativo encargos previdenciários já apropriados ao exercício, cujos saldos apresentam-se a seguir:

Débitos Previdenciários Parcelados junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2016	1.586.328,75
Valores vencíveis após 31/12/2016	22.657.558,20
Dívida Total	24.243.886,95

Encargos Previdenciários Apropriados ao Exercício ainda não quitados	Valor R\$
Valores declarados em GFIP à RFB	1.974.550,23

P8 - Obrigações Fiscais a Curto (P) e Longo Prazo (P)

Obrigações Fiscais (PASEP) Parceladas junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2016	18.728,52
Valores vencíveis após 31/12/2016	354.941,02
Dívida Total	373.669,54

P9 – Demais Obrigações de Longo Prazo (P) – Referem-se a Precatórios cujo Município de Aquiraz é o devedor, conforme Informações fornecidas pela assessoria jurídica do Município.

P10 – Resultados Acumulados – Refere-se à apuração do Resultado do Exercício, que parte do resultado do exercício, cotejado com o Resultado do Exercício Anterior e ainda, alterado por eventuais ajustes a conta de exercícios anteriores, conforme se demonstra a seguir:

Apuração do Resultado	Exercício Atual
Resultados Acumulados	109.803.385,28
Resultado do exercício	21.612.439,50
Resultados de exercícios anteriores	91.831.606,71
Ajustes de exercícios anteriores	-3.640.660,93

Em atendimento ao que dispõe a Instrução Normativa No. 02/2015, os Ajustes de exercícios anteriores refere-se ao impacto que valores executados (liquidados) como Despesas de Exercícios Anteriores ocasionam no patrimônio do Município e que, por não pertencerem a fatos relativos ao exercício, não podem ser levados a efeito no Resultado do Exercício, mas que por impactarem no patrimônio devem ser lançados como Ajustes de Exercícios Anteriores. Sua formação refere-se à despesa empenhada e liquidada nas rubricas 319092 e 339092.

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

Assinado digitalmente por
Antônio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015

	NE	Exercício Atual	R\$	Exercício Anterior	1,00
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais					
Ingressos					
Receitas Derivadas e Originárias	1FC	63.609.140,77			0,00
Transferências Correntes Recebidas	2FC	125.333.386,02			0,00
Outros Ingressos Operacionais		24.414.457,46			0,00
Desembolsos					
Pessoal e Demais Despesas	3FC	174.315.916,25			0,00
Juros e Encargos da Dívida	4FC	66.241,77			0,00
Transferências Concedidas	2FC	4.070.636,93			0,00
Outros Desembolsos Operacionais		23.843.724,59			0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		11.060.464,71			0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento					
Ingressos					
Alienação de Bens		0,00			0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00			0,00
Transferências de Capital		0,00			0,00
Outros Ingressos de Investimentos		0,00			0,00
Desembolsos					
Aquisição de Ativo Não Circulante		6.827.626,34			0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		0,00			0,00
Outros Desembolsos de Investimentos		1.009.638,19			0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		-7.837.264,53			0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento					
Ingressos					
Operações de Crédito		0,00			0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes		0,00			0,00
Transferências de Capital Recebidas		564.702,76			0,00
Outros Ingressos de Financiamentos		0,00			0,00
Desembolsos					
Amortização/Refinanciamento da Dívida		1.622.645,31			0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos		0,00			0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		-1.057.942,55			0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)		2.165.257,63			0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		15.249.891,32			0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Final		17.415.148,95			0,00

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Receita Tributária		46.494.207,71	0,00
Receita de Contribuições		5.879.789,00	0,00
Receita Patrimonial		19.409,24	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		1.759.316,33	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		<u>9.456.418,49</u>	<u>0,00</u>
Total das Receitas Originárias e Derivadas		63.609.140,77	0,00

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		80.480.801,32	0,00
da União		45.295.312,27	0,00
de Estados e Distrito Federal		35.185.489,05	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas		<u>44.852.584,70</u>	<u>0,00</u>
Total das Transferências Recebidas		125.333.386,02	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		1.073.386,13	0,00
a União		698.543,24	0,00
a Estados e Distrito Federal		374.842,89	0,00
a Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Concedidas		<u>2.997.250,80</u>	<u>0,00</u>
Total das Transferências Concedidas		4.070.636,93	0,00

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		7.038.488,08	0,00
Judiciária		0,00	0,00
Essencial à Justiça		0,00	0,00
Administração		13.765.659,15	0,00
Defesa Nacional		0,00	0,00
Segurança Pública		0,00	0,00
Relações Exteriores		0,00	0,00
Assistência Social		5.988.257,37	0,00
Previdência Social		584.538,27	0,00
Saúde		41.673.809,57	0,00
Trabalho		0,00	0,00
Educação		64.445.168,41	0,00
Cultura		1.733.554,07	0,00
Direitos da Cidadania		1.774.883,23	0,00
Urbanismo		24.950.495,79	0,00
Habituação		0,00	0,00
Saneamento		0,00	0,00
Gestão Ambiental		106.708,51	0,00
Ciência e Tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		5.130.187,74	0,00
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		0,00	0,00
Comércio e Serviços		11.400,00	0,00
Comunicações		0,00	0,00
Energia		0,00	0,00
Transporte		0,00	0,00
Desporto e Lazer		409.773,57	0,00
Encargos Especiais		6.702.992,49	0,00
Total dos Desembolsos com Pessoal e Outras Despesas por Função		174.315.916,25	0,00

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		66.241,77	0,00
Total dos Desembolsos com Juros e Encargos da Dívida		66.241,77	0,00

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

Assinado digitalmente por
 Antonio Fernando Freitas Guimarães
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE AQUIRAZ
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2015
NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

- 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 estas 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 – Compreende valores pagos referentes a pessoal, encargos sociais e outras despesas correntes, por valores pagos, inclusive restos a pagar, de acordo com a apresentação no quadro C3.
- C4 – Referem-se aos juros e multas de mora realizados no exercício em confronto com os recebidos. Sua evidenciação encontra-se no quadro C4.
- C5 – Exercício Anterior - Relativamente ao movimento do exercício de 2014, informa-se que não foi apresentado na coluna Exercício Anterior, pelo fato de em referido exercício, não ser a Demonstração dos Fluxos de Caixa obrigatória, nos termos da Portaria No. 733/2014 da Secretaria do Tesouro Nacional

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

Assinado digitalmente por
Antônio Fernando Freitas Guimarães
Prefeito Municipal