

MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

1. INTRODUÇÃO:

Em virtude da Transparência das Contas Públicas, dos Princípios Contábeis e em obediência as Instruções Normativas do TCM – GO, Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Goiás, por orientação da NBC'T - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, dispõe que as Notas Explicativas são parte integrante às Demonstrações Contábeis, considerando informações relevantes à serem esclarecidas sobre a execução orçamentária, financeira e patrimonial, que de alguma forma afetaram o Patrimônio do Município, conforme modelo do definido pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. Segue as informações:

2. POLÍTICAS CONTÁBEIS E EVIDENCIAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL:

O Município procura preservar a boa técnica contábil, com base na aplicação da legislação vigente, como a Lei 4.320/64, as Normas Brasileiras Aplicadas ao Setor Público e combinado com os Princípios Contábeis, adequando de forma gradativa seus procedimentos ao MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público. Utilizamos o regime de caixa para a receita e de competência para a despesa, o registros patrimoniais são realizados em obediência ao princípio da competência.

2.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

Os valores do caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras de liquidez imediata foram mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

DISPONIBILIDADES CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.367.215,91	1.795.449,52	31,85%

2.2 Demais Créditos e Valores de Curto e Longo Prazo Realizáveis

Os valores de créditos e os direitos, títulos de crédito são mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES DE CURTO PRAZO REALIZÁVEIS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	-	-	0,00%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	-	-	0,00%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	178.768,97	159.442,14	12,12%
ADIANTAMENTO CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	-	-	0,00%
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	-	0,00%
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO PREST. SERV. PÚBLICO	-	-	0,00%
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	-	-	0,00%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	-	-	0,00%
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	178.768,97	159.442,14	12,12%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE DEMAIS CRÉD E VAL CURTO PRAZO	-	-	0,00%
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-	0,00%
ESTOQUES	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	0,00%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	15.248.659,29	14.515.175,91	5,05%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.787.973,40	4.851.321,40	-1,31%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	4.787.973,40	4.851.321,40	-1,31%
CLIENTES	-	-	0,00%
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	4.389.907,61	4.487.000,72	-2,16%
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	398.065,79	364.320,68	9,26%
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CLIENTES	-	-	0,00%
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	-	-	0,00%
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	0,00%
ESTOQUES	-	-	0,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-	0,00%

MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

2.3 Investimentos Permanentes

os Investimentos quando existentes, são mensuradas ou avaliadas pelo método da equivalência patrimonial e avaliados pelo método do custo de aquisição. O ativo imobilizado, incluindo os gastos adicionais ou complementares, é mensurado ou avaliado com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base no valor patrimonial definido nos termos da doação.

INVESTIMENTOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INVESTIMENTOS	10.460.685,89	9.663.854,51	8,25%
<i>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL</i>	-	-	0,00%
<i>PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO</i>	-	-	0,00%
<i>PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</i>	-	-	0,00%
IMOBILIZADO	10.460.685,89	9.663.854,51	8,25%
<i>BENS MÓVEIS</i>	<i>6.051.272,17</i>	<i>5.501.564,54</i>	<i>9,99%</i>
<i>BENS IMÓVEIS</i>	<i>4.392.605,02</i>	<i>4.145.481,27</i>	<i>5,96%</i>
<i>BENS NATUREZA INDUSTRIAL</i>	<i>16.808,70</i>	<i>16.808,70</i>	<i>0,00%</i>
<i>INTÁNGIVEL</i>	-	-	0,00%
<i>SOFTWARES</i>	-	-	0,00%
<i>MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS</i>	-	-	0,00%
<i>DIREITO DE USO DE IMÓVEIS</i>	-	-	0,00%

2.4 Dívidas e Obrigações

Os valores da Dívida e as obrigações foram mensurados ou avaliados pelo valor original, em moeda nacional.

PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
PASSIVO CIRCULANTE	1.231.670,31	647.178,27	90,31%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</i>	<i>607.730,42</i>	<i>196.757,22</i>	<i>208,87%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO E OUTROS ENTES</i>	-	-	0,00%
<i>PROVISÕES A CURTO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</i>	<i>623.939,89</i>	<i>450.421,05</i>	<i>38,52%</i>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	8.519.662,53	8.600.406,08	-0,94%
<i>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. ASSIST. A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</i>	<i>29.332,83</i>	<i>57.236,74</i>	<i>-48,75%</i>
<i>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</i>	<i>8.490.329,70</i>	<i>8.543.169,34</i>	<i>-0,62%</i>
<i>PROVISÕES A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
<i>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</i>	-	-	0,00%
RESULTADO DIFERIDO	-	-	0,00%

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL - MCASP



MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

3. DAS DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS:

Segundo o art. 104 da Lei nº 4.320/1964, " a Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício." As alterações verificadas no patrimônio consistem nas variações quantitativas e qualitativas. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período foi apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	24.906.380,28	25.774.047,38	-3,37%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	807.046,08	1.913.460,06	-57,82%
IMPOSTOS	776.405,33	1.880.676,64	-58,72%
TAXAS	30.640,75	32.783,42	-6,54%
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	180.684,34	23.896,88	656,10%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	-	191.046,15	-100,00%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	14.039,26	23.896,88	-41,25%
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	166.645,08	191.046,15	-12,77%
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	-	3.224,99	-100,00%
VENDA DE MERCADORIAS	-	-	0,00%
VENDA DE PRODUTOS	-	-	0,00%
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-	3.224,99	-100,00%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	30.973,99	33.156,25	-6,58%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	-	0,00%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	-	-	0,00%
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	30.690,99	33.156,25	-7,44%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	283,00	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	17.793.188,48	16.548.105,10	7,52%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	15.763.897,59	14.720.374,05	7,09%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	2.029.290,89	1.827.731,05	11,03%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	-	-	0,00%
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	6.094.487,39	7.252.204,10	-15,96%
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	-	-	0,00%
GANHOS COM ALIENAÇÃO	-	22.000,00	-100,00%
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	5.985.565,89	7.073.457,69	-15,38%
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	108.921,50	156.746,41	-30,51%
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-	0,00%
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-	-	0,00%
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-	0,00%
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	-	-	0,00%
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	-	0,00%

MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	24.085.552,17	23.535.038,50	2,34%
PESSOAL E ENCARGOS	10.651.340,36	9.877.880,75	7,83%
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	8.181.161,84	7.505.515,25	9,00%
ENCARGOS PATRONAIS	1.888.787,49	1.680.741,06	12,38%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	1.700,28	1.490,37	14,08%
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	579.690,75	690.134,07	-16,00%
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	270.832,66	290.410,35	-6,74%
APONSENTADORIAS E REFORMAS	-	-	0,00%
PENSÕES	-	125.641,80	-100,00%
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	-	-	0,00%
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	-	-	0,00%
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	-	-	0,00%
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTÊNCIAIS	270.832,66	164.768,55	64,37%
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	7.907.836,44	8.069.388,85	-2,00%
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.576.323,20	2.551.795,40	0,96%
SERVIÇOS	4.132.497,06	4.097.632,30	0,85%
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	52.839,64	102.232,33	-48,31%
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.146.176,54	1.317.728,82	-13,02%
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	10.975,88	-100,00%
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DE MORA	-	10.975,88	-100,00%
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	-	-	0,00%
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS*	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CONSORCIOS PÚBLICOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	-	-	0,00%
EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DELEGADA	-	-	0,00%
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	5.255.542,71	5.286.382,67	-0,58%
REAVLIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	5.252.082,51	4.640.258,79	13,19%
PERDAS COM ALIENAÇÃO	-	44.741,50	-100,00%
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	-	-	0,00%
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	3.460,20	601.382,38	-99,42%
TRIBUTARIAS	-	-	0,00%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	-	-	0,00%
CONTRIBUIÇÕES	-	-	0,00%
CUSTO COM TRIBUTOS	-	-	0,00%
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-	0,00%
PREMIAÇÕES	-	-	0,00%
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	-	-	0,00%
INCENTIVOS	-	-	0,00%
SUBVENÇÕES ECONOMICAS	-	-	0,00%
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	-	-	0,00%
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	-	0,00%
CUSTO DE OUTRAS VPD	-	-	0,00%
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	-	0,00%
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	820.828,11	2.239.008,88	-63,34%

MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

4. DAS DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA:

As Demonstrações dos Fluxos de Caixa foram elaboradas pelo método direto e evidencia as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos: Esta demonstração dos fluxos de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	23.559.384,08	23.132.432,77	1,85%
RECEITAS DERIVADAS	973.691,16	1.891.460,06	-48,52%
RECEITA TRIBUTÁRIA	807.046,08	1.891.460,06	-57,33%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	166.645,08	-	0,00%
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	-	-	0,00%
RECEITAS ORIGINÁRIAS	30.973,99	36.381,24	-14,86%
RECEITA PATRIMONIAL	-	-	0,00%
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	-	0,00%
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	-	-	0,00%
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	-	3.224,99	-100,00%
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	30.973,99	33.156,25	-6,58%
TRANSFERÊNCIAS	22.554.718,93	21.204.591,47	6,37%
INTERGOVERNAMENTAIS	17.807.227,74	16.594.001,98	7,31%
DA UNIÃO	14.479.232,02	12.302.934,97	17,69%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	3.327.995,72	4.291.067,01	-22,44%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	4.747.491,19	4.610.589,49	2,97%
DESEMBOLSOS	22.174.726,22	21.482.629,25	3,22%
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	17.419.076,28	16.861.063,88	3,31%
LEGISLATIVO	978.522,38	917.731,42	6,62%
ADMINISTRAÇÃO	4.239.708,84	4.059.548,69	4,44%
AGRICULTURA	-	-	0,00%
EDUCAÇÃO	4.895.086,55	4.428.560,93	10,53%
HABITAÇÃO	-	-	0,00%
COMERCIO E SERVIÇOS	-	-	0,00%
SAÚDE	4.811.211,11	4.724.721,95	1,83%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	833.609,07	927.826,61	-10,15%
TRANSPORTE	-	-	0,00%
DIREITO E CIDADANIA	-	-	0,00%
ESSENCIAL A JUSTIÇA	-	-	0,00%
SANEAMENTO	-	-	0,00%
PREVIDENCIA SOCIAL	-	-	0,00%
CULTURA	-	-	0,00%
URBANISMO	-	-	0,00%
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	-	-	0,00%
DEMAIS FUNÇÕES	1.618.422,67	1.774.541,38	-8,80%
DESPORTO E LAZER	-	-	0,00%
GESTÃO AMBIENTAL	-	-	0,00%
SEGURANÇA PÚBLICA	42.515,66	28.132,90	51,12%
TRABALHO	-	-	0,00%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	8.158,75	10.975,88	-25,67%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	8.158,75	10.975,88	-25,67%
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	-	-	0,00%
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS	4.747.491,19	4.610.589,49	2,97%
INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DA UNIÃO	-	-	0,00%
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	-	-	0,00%
DE MUNICÍPIOS	-	-	0,00%
INTRAGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
SALDO DE RECOLHIMENTO DE EXTRAORÇAMENTÁRIOS (DEPOSITOS E OUTROS	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	1.384.657,86	1.649.803,52	-16,07%

MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
INGRESSOS	-	22.000,00	-100,00%
ALIENAÇÃO	-	22.000,00	-100,00%
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	914.243,84	1.181.280,43	-22,61%
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	914.243,84	1.181.280,43	-22,61%
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-	0,00%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	- 914.243,84	- 1.159.280,43	-21,14%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00%
INGRESSOS	-	-	0,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	0,00%
DESEMBOLSOS	52.839,64	102.232,33	-48,31%
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	52.839,64	102.232,33	-48,31%
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	- 52.839,64	- 102.232,33	-48,31%
APURAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	-	-	0,00%
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	571.766,39	430.069,21	32,95%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.795.449,52	1.365.380,31	31,50%
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	2.367.215,91	1.795.449,52	31,85%

5. DAS DEMONSTRAÇÕES DO BALANÇO FINANCEIRO:

Segundo a Lei nº 4.320/1964, O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécies provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. Assim, o Balanço Financeiro do Município é um quadro com duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	18.811.892,89	18.543.843,28	1,45%
ORDINÁRIA	8.322.713,16	9.982.259,97	-16,62%
RECURSOS PRÓPRIOS	8.322.713,16	9.982.259,97	-16,62%
VINCULADA	8.778.019,38	8.392.059,70	4,60%
EDUCAÇÃO	5.045.412,89	5.335.378,95	-5,43%
SAÚDE	4.480.749,02	4.453.587,93	0,61%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	344.555,73	166.255,21	107,25%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	-	-	0,00%
CONVÊNIOS	1.180.755,90	610.941,35	93,27%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	- 2.273.454,16	- 2.174.103,74	4,57%
OUTRAS VINCULAÇÕES	1.711.160,35	169.523,61	909,39%
OUTRAS VINCULAÇÕES	1.711.160,35	169.523,61	909,39%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	4.747.491,19	4.610.589,49	2,97%
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (III)	3.141.692,94	2.343.805,50	34,04%
RESTOS À PAGAR	583.750,36	153.659,61	279,90%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	2.378.264,88	2.075.179,83	14,61%
ATIVO REALIZÁVEL	179.677,70	114.966,06	56,29%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	1.795.449,52	1.365.380,31	31,50%
TOTAL GERAL (V) = (I + II + III + IV)	28.496.526,54	26.863.618,58	6,08%

MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NR 001/2020
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2019

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	VAR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	18.830.009,46	18.248.655,83	3,19%
ORDINÁRIA	7.775.629,32	8.499.802,28	-8,52%
RECURSOS PRÓPRIOS	7.775.629,32	8.499.802,28	-8,52%
VINCULADA	9.963.345,81	9.361.345,48	6,43%
EDUCAÇÃO	2.827.499,76	2.874.100,85	-1,62%
SAÚDE	5.339.818,56	5.113.557,19	4,42%
TRÂNSITO	-	-	0,00%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	847.609,76	942.876,61	-10,10%
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	-	-	0,00%
CONVÊNIOS	948.417,73	430.810,83	120,15%
TRANSFERÊNCIA OBRIGATORIAS DE OUTRO ENTE	-	-	0,00%
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	0,00%
OUTRAS VINCULAÇÕES	1.091.034,33	387.508,07	181,55%
OUTRAS VINCULAÇÕES	1.091.034,33	387.508,07	181,55%
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	4.747.491,19	4.610.589,49	2,97%
PAGAMENTO EXTRAORÇAMENTÁRIO (VIII)	2.551.809,98	2.208.923,74	15,52%
RESTOS À PAGAR	148.059,41	60.556,30	144,50%
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	-	-	0,00%
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	2.204.746,04	2.057.306,47	7,17%
ATIVO REALIZÁVEL	199.004,53	91.060,97	118,54%
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	-	-	0,00%
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	2.367.215,91	1.795.449,52	31,85%
TOTAL GERAL (X) = (VI + VII + VIII+ IX)	28.496.526,54	26.863.618,58	6,08%

6. DAS DEMONSTRAÇÕES DO BALANÇO FINANCEIRO:

As Demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os modelos estabelecidos no MCASP, válidos para o exercício de 2013. Este relatório teve o visor de sintetizar e simplificar as informações apresentadas nas demonstrações contábeis para fins de esclarecimento à sociedade contribuindo às boas práticas da Administração Pública, colaborando com a Transparência das Contas Públicas, demonstrando o compromisso da Gestão com as políticas de acesso e participação da Sociedade.

MUNICÍPIO DE COLINAS DO SUL ESTADO DE GOIAS

EM

23/04/2020