

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Orçamentário

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo c = (b-a)
Receitas Correntes	76.198.997,00	76.198.997,00	68.829.195,05	-7.369.801,95
Receita Tributária	1.717.077,00	1.717.077,00	1.669.471,59	-47.605,41
Impostos	1.489.320,00	1.489.320,00	1.548.205,18	58.885,18
Taxas	204.729,00	204.729,00	121.266,41	-83.462,59
Contribuição de Melhoria	23.028,00	23.028,00	0,00	-23.028,00
Receitas de Contribuições	880.000,00	880.000,00	516.015,61	-363.984,39
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	880.000,00	880.000,00	516.015,61	-363.984,39
Receita Patrimonial	401.798,00	401.798,00	252.262,28	-149.535,72
Receitas Imobiliárias	40.971,00	40.971,00	0,00	-40.971,00
Receitas de Valores Mobiliários	352.236,00	352.236,00	252.262,28	-99.973,72
Outras Receitas Patrimoniais	8.591,00	8.591,00	0,00	-8.591,00
Receita de Serviços	385.671,00	385.671,00	0,00	-385.671,00
Transferências Correntes	71.777.451,00	71.777.451,00	66.022.285,17	-5.755.165,83
Transferências Intergovernamentais	69.096.850,00	69.096.850,00	59.429.711,74	-9.667.138,26
Gestão do SUS	76.198.997,00	76.198.997,00	68.829.195,05	-7.369.801,95
Transferências de Convênios	2.680.601,00	2.680.601,00	6.592.573,43	3.911.972,43
Outras Receitas Correntes	1.037.000,00	1.037.000,00	369.160,40	-667.839,60
Multas e Juros de Mora	112.000,00	112.000,00	44.483,13	-67.516,87
Indenizações e Restituições	65.000,00	65.000,00	183.053,10	118.053,10
Receita da Dívida Ativa	560.000,00	560.000,00	53.155,26	-506.844,74
Receitas Diversas	300.000,00	300.000,00	88.468,91	-211.531,09
Receitas de Capital	3.380.691,00	3.380.691,00	698.906,86	-2.681.784,14
Operações de Crédito	400.000,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
Operações de Crédito Internas	400.000,00	400.000,00	0,00	-400.000,00
Alienação de Bens	75.000,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
Alienação de Bens Móveis	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
Alienação de Bens Imóveis	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Transferências de Capital	2.855.691,00	2.855.691,00	698.748,01	-2.156.942,99
Transferências de Convênios	2.855.691,00	2.855.691,00	698.748,01	-2.156.942,99
Outras Receitas de Capital	50.000,00	50.000,00	158,85	-49.841,15
Outras Receitas	50.000,00	50.000,00	158,85	-49.841,15
Subtotal das Receitas (I)	155.778.685,00	155.778.685,00	138.357.296,96	-17.421.388,04
Refinanciamento (II)				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Orçamentário

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Consolidado

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial		Previsão Atualizada (a)		Receitas Realizadas (b)		Saldo c = (b-a)
Subtotal com Refinanciamento (III) = (I + II)	155.778.685,00		155.778.685,00		138.357.296,96		-17.421.388,04
Déficit (IV)					0,00		
Total (V) = (III + IV)	155.778.685,00		155.778.685,00		138.357.296,96		-17.421.388,04
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais) Superávit Financeiro Reabertura de Créditos Adicionais							
Despesas Orçamentárias	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i)=(e-f)	
DESPESAS CORRENTES	63.412.343,00	69.729.405,92	63.091.011,75	63.091.011,75	62.715.019,91	6.638.394,17	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	38.219.099,00	44.189.428,30	42.427.924,16	42.427.924,16	42.321.241,10	1.761.504,14	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	154.765,00	345.337,38	156.659,13	156.659,13	156.659,13	188.678,25	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	25.038.479,00	25.194.640,24	20.506.428,46	20.506.428,46	20.237.119,68	4.688.211,78	
DESPESAS DE CAPITAL	15.371.548,00	9.054.485,08	2.122.628,05	2.122.628,05	2.073.680,49	6.931.857,03	
INVESTIMENTOS	14.383.080,00	8.192.017,08	1.593.532,22	1.593.532,22	1.556.458,59	6.598.484,86	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	988.468,00	862.468,00	529.095,83	529.095,83	517.221,90	333.372,17	
Reserva de Contingência	795.797,00	795.797,00	0,00	0,00	0,00	795.797,00	
Reserva de Contingência	795.797,00	795.797,00	0,00	0,00	0,00	795.797,00	
Subtotal das Despesas (VI)	79.579.688,00	79.579.688,00	65.213.639,80	65.213.639,80	64.788.700,40	14.366.048,20	
Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)							
Amortização da Dívida Interna							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
Amortização da Dívida Externa							
Dívida Mobiliária							
Outras Dívidas							
Subtotal com Refinanciamento (VIII)=(VI+VII)	79.579.688,00	79.579.688,00	65.213.639,80	65.213.639,80	64.788.700,40	14.366.048,20	
Superávit (IX)			73.143.657,16			-73.143.657,16	
Total (X) = (VIII + IX)	79.579.688,00	79.579.688,00	138.357.296,96	138.357.296,96	64.788.700,40	-58.777.608,96	
Restos a Pagar Não Processados	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)	
DESPESAS CORRENTES	259.446,91	279.570,55	232.924,83	221.156,83	306.092,33	11.768,30	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	87.310,82	14.858,72	0,00	0,00	102.169,54	0,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	172.136,09	264.711,83	232.924,83	221.156,83	203.922,79	11.768,30	
DESPESAS DE CAPITAL	2.406.239,06	125.000,00	125.000,00	125.000,00	2.406.239,06	0,00	
INVESTIMENTOS	1.922.129,76	125.000,00	125.000,00	125.000,00	1.922.129,76	0,00	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	484.109,30	0,00	0,00	0,00	484.109,30	0,00	
Total	2.665.685,97	404.570,55	357.924,83	346.156,83	2.712.331,39	11.768,30	

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Orçamentário

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	1.577.844,33	3.013.478,09	3.351.493,58	211.568,50	1.028.260,34
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	147.145,42	736.503,54	736.406,50	0,00	147.242,46
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.137,31	0,00	0,00	0,00	1.137,31
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.429.561,60	2.276.974,55	2.615.087,08	211.568,50	879.880,57
DESPESAS DE CAPITAL	232.587,68	109.733,80	146.506,58	0,00	195.814,90
INVESTIMENTOS	232.587,68	105.639,15	142.551,11	0,00	195.675,72
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	4.094,65	3.955,47	0,00	139,18
Total	1.810.432,01	3.123.211,89	3.498.000,16	211.568,50	1.224.075,24

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal



Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanco Orçamentário previsto no art. 102 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

Em sua estrutura, deve evidenciar as receitas e as despesas orçamentárias por categoria econômica, confrontar o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrar o resultado orçamentário e discriminar:

- (a) as receitas por fonte (espécie); e**
- (b) as despesas por grupo de natureza.**

O Balanco Orçamentário é composto por:

- § Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no Quadro Principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o Fundeb e repartições de receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.
- § Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.
- § Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.



Notas Explicativas

Nota 2 - Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas orçamentárias detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário, conforme NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Orçamentário é estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária, e o seu formato está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO.

Durante o exercício financeiro de 2016, as receitas realizadas atingiram a cifra de R\$ 138.357.296,96 (CENTO E TRINTA E OITO MILHOES TREZENTOS E CINQUENTA E SETE MIL DUZENTOS E NOVENTA E SEIS REAIS E NOVENTA E SEIS CENTAVOS), perfazendo o percentual de 88,82% da previsão inicial.

As Receitas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

As receitas estão demonstradas pelos seus valores líquidos, e as deduções do FUNDEB demonstradas nos anexos da Lei 4.320/1964.

Ressalte-se que as receitas tributárias e transferências correntes inicialmente previstas sofreram as maiores reduções em suas arrecadações, em virtude por conta da grave crise econômica a qual estão compartilhando os Municípios brasileiros.

Nota 3 - Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias

As despesas orçamentárias, resultantes de autorização legislativa prevista na Lei Orçamentária Anual para o exercício financeiro de 2016, seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito contábil.

As despesas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

As despesas estão listadas pelos seus valores empenhados, liquidados e pagos no exercício, além de apresentar sua dotação inicial, atualizada e o respectivo saldo.

As dotações orçamentárias fixadas originalmente foram atualizadas através da abertura de créditos adicionais suplementares autorizados na Lei Orçamentária, sendo empenhado 81,95 % da despesa fixada atualizada.



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Balanço Orçamentário

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	69.528.101,91	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	65.213.639,80	0,00
Ordinaria	35.124.655,06	0,00	Ordinaria	25.078.939,06	0,00
Vinculada	40.481.502,97	0,00	Vinculada	40.134.700,74	0,00
Contrib para o Custeio dos Serv. de Iluminação Púb. - COSIP	516.015,61	0,00	Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. da Educação - FNDE	3.103.573,25	0,00
Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. da Educação - FNDE	2.329.874,96	0,00	Transf. de Rec. do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS	652.839,66	0,00
Transf. de Rec. do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS	814.318,81	0,00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	11.456.106,08	0,00
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	6.956.394,60	0,00	Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	237.074,32	0,00
Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	111.996,98	0,00	Transferências de Convênios - Estado/Saúde	1.060.000,00	0,00
Transferências de Convênios - Estado/Educação	311.068,96	0,00	Transferências de Convênios - União/Saúde	81.595,75	0,00
Transferências de Convênios - Estado/Outros	717.267,80	0,00	Transferências do FUNDEB - 40% (Outras Despesas)	5.988.364,85	0,00
Transferências de Convênios - Estado/Saúde	5.631.148,24	0,00	Transferências do FUNDEB - 60 % (Gastos com Pessoal)	17.555.146,83	0,00
Transferências de Convênios - União/Educação	277.037,25	0,00			
Transferências de Convênios - União/Saúde	81.600,00	0,00			
Transferências do FUNDEB - 40% (Outras Despesas)	9.093.425,43	0,00			
Transferências do FUNDEB - 60 % (Gastos com Pessoal)	13.641.354,33	0,00			
(-)-Deducao FUNDEB	6.078.056,12	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	71.281.967,47	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	71.281.967,47	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.723.130,02	0,00	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	760.479,62	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	30.431.483,15	0,00	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	177.410,95	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	19.964.583,43	0,00	FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇAS E ADOLESCENTE	41,41	0,00
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇAS E ADOLESCENTE	2.279,82	0,00	Repasse do Duodecimo da Camara	2.103.557,16	0,00
GABINETE DO PREFEITO	973.373,07	0,00	SECRETARIA DE FINANÇAS	68.239.941,77	0,00
PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO	1.981.466,50	0,00	SECRETARIA DE INFRA-ESTRUTURA	536,56	0,00
Repasse do Duodecimo da Camara	2.103.557,16	0,00			
SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO	789.308,01	0,00			
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECÔNOMICO	658.487,36	0,00			
SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	240.707,00	0,00			
SECRETARIA DE FINANÇAS	935.782,42	0,00			
SECRETARIA DE INFRA-ESTRUTURA	5.865.770,00	0,00			
SECRETARIA DE OBRAS E URBANISMO	609.092,04	0,00			
SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO	3.686.035,08	0,00			
SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	316.912,41	0,00			

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Recebimentos Extraorçamentários (III)	8.091.947,64	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	11.300.437,00	0,00
CONSIGNACAO ARAJARA PARK	19.491,44	0,00	CONSIGNACAO ARAJARA PARK	19.338,30	0,00
CONTRIBUICAO SINDICAL ANUAL	66.471,58	0,00	CONTRIBUICAO SINDICAL ANUAL	68.658,25	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	3.148.891,21	0,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	3.073.540,31	0,00
EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA	134.051,21	0,00	EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA	134.051,21	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BB	889.830,14	0,00	EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BB	914.278,61	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - CAIXA	1.732.829,77	0,00	EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - CAIXA	1.712.199,57	0,00
EMPRETIMO BANCO DO BRASIL	13.166,30	0,00	EMPRETIMO BANCO DO BRASIL	13.166,30	0,00
Empenhado a Pagar Processado	424.939,40	0,00	FALTAS	39.015,53	0,00
FALTAS	69.179,99	0,00	IRRF	622.339,95	0,00
IRRF	736.767,56	0,00	ISS	102.436,06	0,00
ISS	150.828,16	0,00	Outras Restituições	3.567,88	0,00
Outras Restituições	2.618,48	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	57.074,45	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	60.633,35	0,00	PREVDENT	8.010,00	0,00
PREVDENT	8.010,00	0,00	RENDIMENTO DE APLICACAO FINANCEIRA	1.079,45	0,00
RENDIMENTO DE APLICACAO FINANCEIRA	1.079,45	0,00	Restos a Pagar 2009	830,00	0,00
RESTITUIÇÃO	1.014,00	0,00	Restos a Pagar 2011	1.555,00	0,00
SEST/SENAT	10.865,99	0,00	Restos a Pagar 2012	11.853,09	0,00
SIAMTC	2.186,67	0,00	Restos a Pagar 2013	99.984,46	0,00
SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE VARZEA ALEGRE	178.533,91	0,00	Restos a Pagar 2014	548.711,52	0,00
SINDLEGIS	425,32	0,00	Restos a Pagar 2015	3.181.222,92	0,00
Salario Familia	724,26	0,00	SEST/SENAT	7.764,32	0,00
Salario Familia	248.570,57	0,00	SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE VARZEA ALEGRE	176.732,62	0,00
Salario Maternidade	190.838,88	0,00	SINDLEGIS	425,32	0,00
			Salario Familia	724,26	0,00
			Salario Familia	289.116,42	0,00
			Salario Maternidade	210.874,19	0,00
			Sindicato Apeoc	1.887,01	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)			Saldo para Exercício Seguinte (IX)		
Caixa e Equivalente de Caixa	3.797.186,54	0,00	Caixa e Equivalente de Caixa	4.903.159,29	0,00
B.B 2.257-8 (DIVERSOS)	1.891,96	0,00	B.B 2.257-8 (DIVERSOS)	2.204,46	0,00
B.B 2.957-2 (2957-FPM PREFEITURA)	347.971,98	0,00	B.B 2.957-2 (2957-FPM PREFEITURA)	769.748,76	0,00
B.B 7.218-4 (7218-IMP. MUNICIPAIS)	73.276,66	0,00	B.B 7.218-4 (7218-IMP. MUNICIPAIS)	20.790,00	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos				Dispêndios			
Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior
B.B	7.778-X (7778 - FME 25%)	8.514,11	0,00	B.B	7.778-X (7778 - FME 25%)	11.396,11	0,00
B.B	8.412-3 (8412-FUS FUND SAUDE)	14.702,55	0,00	B.B	8.412-3 (8412-FUS FUND SAUDE)	234.880,01	0,00
B.B	11.237-2 (CEX)	265,10	0,00	B.B	11.237-2 (CEX)	599,71	0,00
B.B	12.941-0 (FMAS/FMDDCA)	992,35	0,00	B.B	12.941-0 (FMAS/FMDDCA)	3.115,76	0,00
B.B	13.878-9 (FMAS/BAJ)	53,30	0,00	B.B	13.878-9 (FMAS/BAJ)	53,30	0,00
B.B	15.559-4 (15559-FUNDEB 60%)	321.857,37	0,00	B.B	15.559-4 (15559-FUNDEB 60%)	388.257,19	0,00
B.B	15.611-6 (15611-FUNDEB 40%)	5.470,17	0,00	B.B	15.611-6 (15611-FUNDEB 40%)	4.380,38	0,00
B.B	15.703-1 (SIMPLES NACIONAL)	6.518,05	0,00	B.B	15.703-1 (SIMPLES NACIONAL)	5.049,23	0,00
B.B	17.815-2 (17815 FMAS)	10,64	0,00	B.B	17.815-2 (17815 FMAS)	1.141,68	0,00
B.B	18.656-2 (PMVA/BLATB)	3.721,03	0,00	B.B	18.656-2 (PMVA/BLATB)	4.074,61	0,00
B.B	18.657-0 (BLGES)	433,77	0,00	B.B	18.657-0 (BLGES)	474,99	0,00
B.B	18.658-9 (FNS BLMAC)	1.358,87	0,00	B.B	18.658-9 (FNS BLMAC)	1.487,99	0,00
B.B	18.659-7 (FMS/BLVGS)	258,54	0,00	B.B	18.659-7 (FMS/BLVGS)	283,11	0,00
B.B	19.075-6 (19075 PMVA/CAPS)	411,57	0,00	B.B	19.075-6 (19075 PMVA/CAPS)	437,25	0,00
B.B	19.229-5 (TERC. IDAD. CIDADADA)	1,15	0,00	B.B	19.229-5 (TERC. IDAD. CIDADADA)	1,15	0,00
B.B	19.563-4 (PM V.ALEGRE-PAC I)	10.179,47	0,00	B.B	19.563-4 (PM V.ALEGRE-PAC I)	10.180,18	0,00
B.B	19.588-X (PMVA FMS VARZEA ALEG)	56,22	0,00	B.B	19.588-X (PMVA FMS VARZEA ALEG)	61,56	0,00
B.B	20.137-5 (FMS/V ALEG-FNS BLINV)	3.630,89	0,00	B.B	20.137-5 (FMS/V ALEG-FNS BLINV)	3.975,90	0,00
B.B	20.190-1 (PMVA - C E I)	195.201,66	0,00	B.B	20.190-1 (PMVA - C E I)	195.225,80	0,00
B.B	20.225-8 (PMVA/FMASIGD - SUAS)	0,01	0,00	B.B	20.225-8 (PMVA/FMASIGD - SUAS)	0,01	0,00
B.B	20.232-0 (PMVA/BEN.EVENTUAIS)	5.879,30	0,00	B.B	20.232-0 (PMVA/BEN.EVENTUAIS)	92,98	0,00
B.B	20.233-9 (PMVA PAIF/CRAS)	43.181,65	0,00	B.B	20.233-9 (PMVA PAIF/CRAS)	85.353,90	0,00
B.B	20.383-1 (PMVA KIT SANIT FUNAS)	122.815,40	0,00	B.B	20.383-1 (PMVA KIT SANIT FUNAS)	122.823,30	0,00
B.B	20.396-3 (PMVA/FMS-FNS BLINV)	1.511,95	0,00	B.B	20.396-3 (PMVA/FMS-FNS BLINV)	1.686,88	0,00
B.B	20.432-3 (PMVA DER REC ESTRADA)	199,91	0,00	B.B	20.432-3 (PMVA DER REC ESTRADA)	199,93	0,00
B.B	20.581-8 (QUADRA FORTUNA)	60,97	0,00	B.B	20.581-8 (QUADRA FORTUNA)	60,97	0,00
B.B	20.582-6 (QUADRA ATOLEIRO)	668,11	0,00	B.B	20.582-6 (QUADRA ATOLEIRO)	668,15	0,00
B.B	20.809-4 (PMVA Q.P.E PAC II)	6.339,74	0,00	B.B	20.809-4 (PMVA Q.P.E PAC II)	6.340,19	0,00
B.B	20.846-9 (FMS/PMVA-FNS BLINV)	3.635,30	0,00	B.B	20.846-9 (FMS/PMVA-FNS BLINV)	3.980,73	0,00
B.B	20.847-7 (FMS/VA - FNS BLINV)	3.541,28	0,00	B.B	20.847-7 (FMS/VA - FNS BLINV)	3.877,78	0,00
B.B	20.848-5 (FMS/V A - FNS BLINV)	3.388,23	0,00	B.B	20.848-5 (FMS/V A - FNS BLINV)	3.710,18	0,00
B.B	20.859-0 (PMVA/PAIF/CREAS)	138.070,36	0,00	B.B	20.859-0 (PMVA/PAIF/CREAS)	176.967,67	0,00
B.B	20.881-7 (PMVA/PAT CAM ESCOLA)	41.659,45	0,00	B.B	20.881-7 (PMVA/PAT CAM ESCOLA)	41.662,38	0,00
B.B	21.056-0 (FNS-BLAFB)	1.611,73	0,00	B.B	21.056-0 (FNS-BLAFB)	1.764,88	0,00
B.B	21.083-8 (FMMA - VARZEA ALEGRE)	6.066,29	0,00	B.B	21.083-8 (FMMA - VARZEA ALEGRE)	6.243,58	0,00
B.B	21.214-8 (PMVA/CAMARA)	571,52	0,00	B.B	21.214-8 (PMVA/CAMARA)	571,56	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos				Dispêndios			
Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior
B.B	21.289-X (FMS A ALEGRE FNS QLF)	26.454,53	0,00	B.B	21.289-X (FMS A ALEGRE FNS QLF)	7.218,06	0,00
B.B	21.336-5 (PM VARZEA ALEGRE-PTA)	17.609,72	0,00	B.B	21.336-5 (PM VARZEA ALEGRE-PTA)	17.610,96	0,00
B.B	21.446-9 (PMVA/APOIO CRECHE)	16.036,23	0,00	B.B	21.446-9 (PMVA/APOIO CRECHE)	16.037,36	0,00
B.B	21.454-X (PMVA-PEJA)	1.146,93	0,00	B.B	21.454-X (PMVA-PEJA)	1.147,01	0,00
B.B	21.458-2 (FMS V ALEGRE FNS INV)	14.801,30	0,00	B.B	21.458-2 (FMS V ALEGRE FNS INV)	16.207,75	0,00
B.B	21.761-1 (FMSVA FORT HOSP ESTR)	35.769,92	0,00	B.B	21.761-1 (FMSVA FORT HOSP ESTR)	42.778,78	0,00
B.B	21.763-8 (PMVA/S C PAV IRAIDE)	5,75	0,00	B.B	21.763-8 (PMVA/S C PAV IRAIDE)	5,75	0,00
B.B	21.816-2 (PMVA FMAS IGD-BF)	147.906,84	0,00	B.B	21.992-4 (PMVA SRH AÇ TAMBORIL)	197,05	0,00
B.B	21.817-0 (PMVA FMAS IGD SUAS)	33.454,15	0,00	B.B	21.994-0 (SEC CID PÇ RIA VERDE)	3.290,71	0,00
B.B	21.818-9 (PMVA FMAS PBF)	48.920,54	0,00	B.B	21.995-9 (PMVA SEC CID PÇ CANI)	1.035,17	0,00
B.B	21.819-7 (PMVA FMAS PBVII)	2.047,61	0,00	B.B	22.031-0 (PM VARZEA ALEGRE AFM)	17,48	0,00
B.B	21.820-0 (PMVA - FMAS - PFMC)	48.327,75	0,00	B.B	22.104-X (PM VARZEA ALEGRE-PAR)	6.767,04	0,00
B.B	21.821-9 (PMVA FMAS PJOV)	23.460,64	0,00	B.B	22.105-8 (FMS V. ALEGRE BLINV)	10.071,27	0,00
B.B	21.822-7 (PMVA FMAS PTMC)	163,45	0,00	B.B	22.106-6 (FMS V ALEGRE BLINV)	11.406,81	0,00
B.B	21.932-0 (PVALEGRE FMASCFV)	64.973,86	0,00	B.B	22.107-4 (FMS-V ALEGRE BLINV)	10.935,00	0,00
B.B	21.992-4 (PMVA SRH AÇ TAMBORIL)	125.654,51	0,00	B.B	22.112-0 (P M V A - PAC I)	6.201,39	0,00
B.B	21.994-0 (SEC CID PÇ RIA VERDE)	5.231,77	0,00	B.B	22.112-0 (PMVA - PAC I)	0,04	0,00
B.B	21.995-9 (PMVA SEC CID PÇ CANI)	1.035,10	0,00	B.B	22.147-3 (PM V. ALEGRE PAC I)	2.460,85	0,00
B.B	22.031-0 (PM VARZEA ALEGRE AFM)	17,47	0,00	B.B	22.179-1 (PRAÇA SAO CAETANO)	166,86	0,00
B.B	22.105-8 (FMS V. ALEGRE BLINV)	9.197,33	0,00	B.B	22.206-2 (DER PASS MOL ATOLEIR)	1.501,80	0,00
B.B	22.106-6 (FMS V ALEGRE BLINV)	9.987,96	0,00	B.B	22.207-0 (PMVA/PAV/LADEIRAS)	2.547,84	0,00
B.B	22.107-4 (FMS-V ALEGRE BLINV)	9.986,11	0,00	B.B	22.212-7 (PMVA PAR I E B PROIN)	17.693,15	0,00
B.B	22.112-0 (P M V A - PAC I)	6.200,95	0,00	B.B	22.219-4 (PMVA PAR IMP EQUI CO)	19.931,04	0,00
B.B	22.147-3 (PM V. ALEGRE PAC I)	2.460,68	0,00	B.B	22.314-X (PMVA CARNAVAL 2014)	302,93	0,00
B.B	22.179-1 (PRAÇA SAO CAETANO)	166,85	0,00	B.B	22.350-6 (PMVA SEC C PR FORTUN)	2.059,02	0,00
B.B	22.206-2 (DER PASS MOL ATOLEIR)	1.456,31	0,00	B.B	22.366-2 (FMAS S C PES IDOSA)	20.409,46	0,00
B.B	22.207-0 (PMVA/PAV/LADEIRAS)	2.547,66	0,00	B.B	22.475-8 (SEC CID PAVIMENTAÇÃO)	30.836,65	0,00
B.B	22.212-7 (PMVA PAR I E B PROIN)	17.498,63	0,00	B.B	22.476-6 (FMS ASSIST FARM BASI)	6.897,76	0,00
B.B	22.219-4 (PMVA PAR IMP EQUI CO)	18.201,50	0,00	B.B	22.528-2 (SEC CID PAV TIBR BEZ)	5.117,28	0,00
B.B	22.314-X (PMVA CARNAVAL 2014)	276,64	0,00	B.B	22.529-0 (SEC CID DREN PAVIMEN)	5.567,34	0,00
B.B	22.350-6 (PMVA SEC C PR FORTUN)	1.880,34	0,00	B.B	22.535-5 (SEC CID PAV LAD CAIÇ)	11.445,50	0,00
B.B	22.366-2 (FMAS S C PES IDOSA)	34.884,56	0,00	B.B	22.537-1 (SEC CID R JOSE R M O)	12.911,96	0,00
B.B	22.475-8 (SEC CID PAVIMENTAÇÃO)	25.730,15	0,00	B.B	22.766-8 (PMVA BRASIL CARINHOS)	10.829,33	0,00
B.B	22.476-6 (FMS ASSIST FARM BASI)	19.779,56	0,00	B.B	23.256-4 (V ALEGRE BPC ESCOLA)	28.494,12	0,00
B.B	22.486-3 (FMS VA ATENÇÃO BASIC)	31.678,18	0,00	B.B	23.258-0 (V ALEGRE AEPETI)	77.154,95	0,00
B.B	22.487-1 (PMVA FMAS ACEPETI)	25.789,30	0,00	B.B	23.259-9 (V ALEGRE BL GBF FNAS)	143.196,01	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos				Dispêndios			
Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior
B.B	22.528-2 (SEC CID PAV TIBR BEZ)	5.385,76	0,00	B.B	23.261-0 (V ALEG BL GSUAS FNAS)	81.982,25	0,00
B.B	22.529-0 (SEC CID DREN PAVIMEN)	5.085,59	0,00	B.B	23.264-5 (V ALEG BL PSEMC FNAS)	45.491,05	0,00
B.B	22.535-5 (SEC CID PAV LAD CAIÇ)	9.356,26	0,00	B.B	23.265-3 (V ALEGRE BL PSB FNAS)	327.233,46	0,00
B.B	22.537-1 (SEC CID R JOSE R M O)	11.309,57	0,00	B.B	4..482-2 (ITR)	476,59	0,00
B.B	22.623-8 (PMVA-FMAS BPC)	2.277,69	0,00	B.B	5..636-7 (PDDE)	2.965,81	0,00
B.B	22.766-8 (PMVA BRASIL CARINHOS)	77,64	0,00	B.B	7..090-4 (FUNDO ESPECIAL)	19.874,67	0,00
B.B	4..482-2 (ITR)	205,48	0,00	B.B	8..308-9 (IPI)	1.380,82	0,00
B.B	5..636-7 (PDDE)	1.320,63	0,00	B.B	11..224-0 (SALARIO EDUCAÇÃO)	5.656,25	0,00
B.B	7..090-4 (FUNDO ESPECIAL)	28.954,91	0,00	B.B	11..321-2 (PNAT)	915,68	0,00
B.B	8..308-9 (IPI)	3.008,63	0,00	B.B	11..411-1 (CIDE)	329,50	0,00
B.B	11..224-0 (SALARIO EDUCAÇÃO)	74.285,83	0,00	B.B	11..710-2 (B.A.S.E)	22,88	0,00
B.B	11..321-2 (PNAT)	1.328,05	0,00	B.B	11..719-6 (B.I.N.F)	8.019,06	0,00
B.B	11..411-1 (CIDE)	109,53	0,00	B.B	12..680-2 (C.P.B.F)	114,08	0,00
B.B	11..710-2 (B.A.S.E)	22,90	0,00	B.B	13..029-X (ICMS)	9,33	0,00
B.B	11..719-6 (B.I.N.F)	8.025,01	0,00	B.B	13..030-3 (IPVA)	0,04	0,00
B.B	12..680-2 (C.P.B.F)	114,16	0,00	B.B	13..879-7 (FMAS/PBT)	2.102,44	0,00
B.B	13..029-X (ICMS)	9,33	0,00	B.B	13..883-5 (FMAS/PBV)	7.916,83	0,00
B.B	13..030-3 (IPVA)	0,04	0,00	B.B	13..993-9 (ROYALTIES)	343,53	0,00
B.B	13..879-7 (FMAS/PBT)	2.103,99	0,00	B.B	14..611-0 (CFM/PRODUCAO MINERAL)	332,28	0,00
B.B	13..883-5 (FMAS/PBV)	7.922,70	0,00	B.B	14..735-4 (ISS/STN)	783,23	0,00
B.B	13..993-9 (ROYALTIES)	1.271,00	0,00	B.B	15..388-5 (CIP)	31,88	0,00
B.B	14..611-0 (CFM/PRODUCAO MINERAL)	332,26	0,00	B.B	15..760-0 (CONST KIT SANITARIOS)	0,06	0,00
B.B	14..735-4 (ISS/STN)	711,60	0,00	B.B	15..856-9 (STDS.SAS IDOSO)	1.052,02	0,00
B.B	15..388-5 (CIP)	31,87	0,00	B.B	15..974-3 (BRASIL ALFABETIZADO)	98.123,54	0,00
B.B	15..760-0 (CONST KIT SANITARIOS)	0,06	0,00	B.B	16..606-5 (CONTA REPASSE)	1,07	0,00
B.B	15..856-9 (STDS.SAS IDOSO)	1.051,95	0,00	B.B	16..885-8 (TR.FONTE 50 FUNDEB)	105,31	0,00
B.B	15..974-3 (BRASIL ALFABETIZADO)	98.117,23	0,00	B.B	16..963-3 (TR.FONTE 07)	302,94	0,00
B.B	16..606-5 (CONTA REPASSE)	1,07	0,00	B.B	18..786-0 (FMAS/BEN.EVENTUAIS)	0,21	0,00
B.B	16..885-8 (TR.FONTE 50 FUNDEB)	105,31	0,00	B.B	18..884-0 (MERENDA - PNAE)	63.957,45	0,00
B.B	16..963-3 (TR.FONTE 07)	302,92	0,00	B.B	18..909-X (FMASPAIFCRAS)	0,97	0,00
B.B	18..786-0 (FMAS/BEN.EVENTUAIS)	0,21	0,00	B.B	18..921-9 (CONTA ARREC. DEMUTRA)	14.035,93	0,00
B.B	18..884-0 (MERENDA - PNAE)	62.891,01	0,00	B.B	283.142-2 (LC 87/96)	602,27	0,00
B.B	18..909-X (FMASPAIFCRAS)	0,97	0,00	CEF	2-2 (PMVA/ICMS)	1.957,92	0,00
B.B	18..921-9 (CONTA ARREC. DEMUTRA)	8.605,08	0,00	CEF	3-0 (PMVA IPVA)	1.617,68	0,00
B.B	283.142-2 (LC 87/96)	1.551,14	0,00	CEF	4-9 (PMVA CONVENIO/CEF)	404.829,85	0,00
B.B	624.025-4 (FMS V ALEGRE FNSCONV)	250.000,00	0,00	CEF	4-9 (PROG. MCIDADES/URBAN)	360,00	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos				Dispêndios			
Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação		Exercício Atual	Exercício Anterior
CEF	2-2 (PMVA/ICMS)	6.607,68	0,00	CEF	13-8 (APOIO MEL COND HAB)	0,18	0,00
CEF	3-0 (PMVA IPVA)	4.325,78	0,00	CEF	14-6 (PMVA - CON/CAIXA)	45.323,43	0,00
CEF	4-9 (PMVA CONVENIO/CEF)	0,04	0,00	CEF	54-5 (PMVA TRIBUTOS CAIXA)	9.807,02	0,00
CEF	5-7 (PMVA CAIXA/CONVENIO)	0,12	0,00	CEF	55-3 (PMVA DIVERSOS CX)	24,96	0,00
CEF	12-0 (PMVA-CONVENIO-CAIXA)	8.072,07	0,00	CEF	57-0 (CONCURSO PUBLICO VA)	0,01	0,00
CEF	13-8 (APOIO MEL COND HAB)	50.528,38	0,00	CEF	59-6 (PMVA 13º SALARIO)	0,01	0,00
CEF	14-6 (PMVA - CON/CAIXA)	105.413,67	0,00	CEF	79-0 (TRANSP ESC V ALEGRE)	190.527,29	0,00
CEF	54-5 (PMVA TRIBUTOS CAIXA)	144.817,60	0,00	CEF	327-3 (ICMS - CAIXA)	0,01	0,00
CEF	55-3 (PMVA DIVERSOS CX)	11.513,75	0,00	CEF	500-4 (CONST. CASAS POPULAR)	59.024,32	0,00
CEF	57-0 (CONCURSO PUBLICO VA)	0,01	0,00	CEF	2.407-2 (POUPANÇA 13-8)	1.903,63	0,00
CEF	59-6 (PMVA 13º SALARIO)	0,01	0,00	CEF	2.408-0 (POUPANÇA 14-6)	3.552,11	0,00
CEF	79-0 (TRANSP ESC V ALEGRE)	32.698,39	0,00	CEF	2.471-4 (DREN RIACHINHO POUP)	400.048,01	0,00
CEF	85-5 (PMVA-BARACAO CULTURA)	10.249,75	0,00	CEF	6.875-4 (FMS CONV POUP 624025)	12.708,27	0,00
CEF	327-3 (ICMS - CAIXA)	0,01	0,00	CEF	624.009-2 (FMS V ALEGRE BLAFB)	15.142,29	0,00
CEF	500-4 (CONST. CASAS POPULAR)	53.426,39	0,00	CEF	624.010-6 (624010 - FNS BLATB)	252.060,35	0,00
CEF	2.407-2 (POUPANÇA 13-8)	1.202,15	0,00	CEF	624.012-2 (FMS V ALEGRE BLMAC)	26.737,03	0,00
CEF	2.408-0 (POUPANÇA 14-6)	3.278,29	0,00	CEF	624.013-0 (624013 - BLVGS)	29.910,09	0,00
CEF	2.471-4 (DREN RIACHINHO POUP)	406.720,11	0,00	CEF	624.024-6 (FMS PROG REQ UBS)	3.264,23	0,00
CEF	624.009-2 (FMS V ALEGRE BLAFB)	18.968,69	0,00	CEF	647.001-2 (MVA PT100506605)	95.467,56	0,00
CEF	624.010-6 (624010 - FNS BLATB)	723,96	0,00	CEF	1.24..583-4 (PMVA/CAIXA)	453,93	0,00
CEF	624.012-2 (FMS V ALEGRE BLMAC)	137.203,00	0,00				
CEF	624.013-0 (624013 - BLVGS)	5.385,03	0,00				
CEF	624.024-6 (FMS PROG REQ UBS)	3.020,22	0,00				
CEF	1.24..583-4 (PMVA/CAIXA)	434,67	0,00				
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Total (V) = (I + II + III + IV)		152.699.203,56	0,00	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)		152.699.203,56	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Financeiro

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal



Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanco Financeiro (BF)¹ evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06 e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

Assim, o Balanco Financeiro contempla 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.

BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- § Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- § Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- § Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e
- § Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

O Balanco Financeiro está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).



Notas Explicativas

O Balanco Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina:

- (a) a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (b) a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (c) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- (d) as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e
- (e) o saldo inicial e o saldo final em espécie.

Nota 2 - Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanco Financeiro, as receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por fonte de recursos.

A unidade gestora registrou ingressos de receitas orçamentárias no montante de R\$ 138.357.296,96 (CENTO E TRINTA E OITO MILHOES TREZENTOS E CINQUENTA E SETE MIL DUZENTOS E NOVENTA E SEIS REAIS E NOVENTA E SEIS CENTAVOS).

Em sua maioria, as receitas orçamentárias arrecadadas foram utilizadas como transferências concedidas as demais unidades orçamentárias, para o custeio de suas despesas.

As despesas foram reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64, de forma que as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como empenhada a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos", conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64. O processamento das despesas ocorreu adotando o Regime de Competência.

Nota 3 - Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As transferências financeiras são resultantes de devoluções de transferências concedidas as demais unidades orçamentárias.

As contas listadas como Recebimentos Extra orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro.



Notas Explicativas

Consideram-se ainda os valores registrados com empenhados a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos.

Nota 4 - Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de pagamentos extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os restos a pagar, depósitos de diversas origens, consignações.

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Patrimonial

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	7.005.282,69	5.026.036,38	PASSIVO CIRCULANTE	5.815.366,23	7.710.217,29
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.903.159,29	3.797.186,54	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR	1.171.901,90	1.801.625,34
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	4.903.159,29	3.797.186,54	PESSOAL A PAGAR	106.780,10	736.503,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDADO	4.903.159,29	3.797.186,54	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	106.780,10	736.503,54
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	4.903.159,29	3.797.186,54	PESSOAL A PAGAR	106.780,10	736.503,54
Banco do Brasil	3.348.439,11	2.792.596,77	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	106.780,10	736.503,54
Caixa Econômica Federal	1.554.720,18	1.004.589,77	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.065.121,80	1.065.121,80
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.080.131,76	911.410,44	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	1.065.121,80	1.065.121,80
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	771.991,60	711.410,44	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	1.065.121,80	1.065.121,80
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	771.991,60	711.410,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.556.633,29	4.201.235,01
SALÁRIO FAMÍLIA	771.991,60	711.410,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.556.633,29	4.201.235,01
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.308.140,16	200.000,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	1.556.633,29	4.201.235,01
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	1.308.140,16	200.000,00	FORNECEDORES NACIONAIS	1.556.633,29	4.201.235,01
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	200.000,00	200.000,00	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR	1.530.360,61	4.197.140,36
DÉBITOS A REGULARIZAR - INSS	1.727,83	0,00	PARCELAMENTO DE FORNECEDORES A PAGAR	26.272,68	4.094,65
DÉBITOS A REGULARIZAR - IRRF	12.111,96	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	32.186,95	32.162,40
DÉBITOS A REGULARIZAR - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	236.780,35	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	32.186,95	32.162,40
DÉBITOS A REGULARIZAR - ISS	45.136,54	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - I	32.186,95	32.162,40
DÉBITOS A REGULARIZAR - PENSÃO ALIMENTÍCIA	159,85	0,00	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	32.186,95	32.162,40
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO CEF	58.409,65	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.054.644,09	1.675.194,54
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIO BANCO DO BRASIL	2.440,05	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	3.054.644,09	1.675.194,54
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMRESTITO BEC	39.396,97	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	3.054.644,09	1.675.194,54
DÉBITOS A REGULARIZAR - CONTRIBUIÇÃO PARTIDÁRIA	8.890,76	0,00	CONSIGNAÇÕES	3.029.271,80	1.679.773,09
DÉBITOS A REGULARIZAR - SEST/SENAT	563.247,08	0,00	INSS	1.807.075,88	1.729.997,15
DÉBITOS A REGULARIZAR - OUTROS DEPÓSITOS	29.650,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	2.186,67	-3,50
OUTROS CONSIGNATARIOS	106.799,22	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	245.574,44	119.034,87
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO BRADESCO	2.984,06	0,00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	124.192,84	-142.816,57
DÉBITOS A REGULARIZAR - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTÊNCIA	105,00	0,00	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	510.698,85	-55.646,40
CAUÇÃO	300,84	0,00	ISS	48.952,09	-44.576,55
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	1.920,30	1.920,30	PENSAO ALIMENTICIA	4.453,25	734,50
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	1.920,30	1.920,30	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	105,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS- CONSOLIDAÇÃO	1.920,30	1.920,30	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	45.024,46	38.406,09
AÇÕES - TELEMAR	1.920,30	1.920,30	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	146.663,47	47.251,01
ESTOQUES	20.071,34	315.519,10	OUTROS CONSIGNATARIOS	94.344,85	-12.607,51
ALMOXARIFADO	20.071,34	315.519,10	DEPOSITOS JUDICIAIS	7.360,51	7.360,51
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	20.071,34	315.519,10	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	7.360,51	7.360,51

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Patrimonial

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ALMOXARIFADO GERAL	20.071,34	315.519,10	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	9.911,06	-20.039,78
ATIVO NÃO CIRCULANTE	27.524.375,46	24.810.266,51	DEPOSITOS E CAUÇÕES	0,00	-300,84
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.690.464,03	3.694.887,30	DEPOSITOS DE TERCEIROS	9.911,06	9.911,06
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	4.690.464,03	3.694.887,30	OUTROS DEPOSITOS	0,00	-29.650,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	4.690.464,03	3.694.887,30	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	8.100,72	8.100,72
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	3.774.075,08	2.772.144,67	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	26.786.698,58	26.630.113,02
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - DIVERSAS	3.774.075,08	2.772.144,67	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAI	25.290.879,09	25.324.314,60
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	916.388,95	922.742,63	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	25.290.879,09	25.324.314,60
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DIVERSAS	916.388,95	922.742,63	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	2.780.495,22	2.867.841,80
IMOBILIZADO	22.833.911,43	21.115.379,21	FGTS - DÉBITO PARCELADO	2.780.495,22	2.867.841,80
BENS MOVEIS	7.431.049,53	6.698.506,99	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	22.510.383,87	22.456.472,80
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	7.431.049,53	6.698.506,99	INSS A PAGAR	22.510.383,87	22.456.472,80
DEMAIS BENS MÓVEIS	7.431.049,53	6.698.506,99	INSS - DÉBITO PARCELADO	22.510.383,87	22.456.472,80
OUTROS BENS MÓVEIS	7.431.049,53	6.698.506,99	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	330.235,46	327.996,97
BENS IMÓVEIS	15.402.861,90	14.416.872,22	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	330.235,46	327.996,97
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	15.402.861,90	14.416.872,22	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - C	330.235,46	327.996,97
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	5.118.015,16	4.132.025,48	FORNECEDORES NACIONAIS	330.235,46	327.996,97
OBRAS EM ANDAMENTO	5.118.015,16	4.132.025,48	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR	329.966,64	318.198,64
DEMAIS BENS IMÓVEIS	10.284.846,74	10.284.846,74	CAGECE	268,82	9.798,33
OUTROS BENS IMÓVEIS	10.284.846,74	10.284.846,74	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	1.165.584,03	977.801,45
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	1.165.584,03	977.801,45
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - I	1.165.584,03	977.801,45
			TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS - PIS/PASEP E OUTROS	1.165.584,03	977.801,45
			Total do Passivo	32.602.064,81	34.340.330,31
			Patrimônio Líquido		
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	1.927.593,34	-4.504.027,42
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-282.273,40	-6.713.894,16
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-282.273,40	-6.713.894,16
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	6.432.780,66	1.159,90
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-6.715.054,06	-6.715.054,06
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.209.866,74	2.209.866,74
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.209.866,74	2.209.866,74

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanço Patrimonial

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Total do Passivo	32.602.064,81	34.340.330,31
			Patrimônio Líquido		
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.209.866,74	2.209.866,74
			Total do Patrimônio Líquido	1.927.593,34	-4.504.027,42
Total	34.529.658,15	29.836.302,89	Total	34.529.658,15	29.836.302,89
Ativo Financeiro	7.005.282,69	5.026.036,38	Passivo Financeiro	5.815.366,23	7.710.217,29
Ativo Permanente	27.524.375,46	24.810.266,51	Passivo Permanente	26.786.698,58	26.630.113,02
Saldo Patrimonial				1.927.593,34	-4.504.027,42

Compensações

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	Total	0,00	0,00



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Balanço Patrimonial

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal



Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanco Patrimonial evidencia a situação patrimonial da entidade em 31 de Dezembro de 2016.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos segregam-se em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanco Patrimonial:

Ativo - Compreende os recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a entidade.

Ativo Circulante - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; que tiverem a expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Ativo Não Circulante - Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo - Compreendem as obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos.

Passivo Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses após a data das demonstrações contábeis.



Notas Explicativas

Passivo Não Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido - É o interesse residual nos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Superávit Financeiro - Corresponde a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. Para fins de abertura de crédito adicional, devem-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo 2º do artigo 43 da Lei nº 4.320/1964.

Nota 2 - Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

O caixa ou equivalente de caixa apresenta uma redução em suas disponibilidades em relação ao ano anterior.

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

O ativo não circulante da entidade está representado pelas contas:

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: R\$ 4.690.464,03 (QUATRO MILHOES SEISCENTOS E NOVENTA MIL QUATROCENTOS E SESSENTA E QUATRO REAIS E TRES CENTAVOS)

IMOBILIZADO: R\$ 22.833.911,43 (VINTE E DOIS MILHOES OITOCENTOS E TRINTA E TRES MIL NOVECENTOS E ONZE REAIS E QUARENTA E TRES CENTAVOS)



Notas Explicativas

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC T 16.9.

Durante o exercício de 2016 não foi realizado a depreciação dos Bens Móveis.

O Município, através da Controladoria Geral do Município, iniciou um levantamento de todos os bens imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema SIM, que trará os valores reais ao Balanco. Diante do grande volume de bens imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6 Reavaliação de Ativos no item 19.6.5.1, ainda não concluso.

Nota 3 - Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos

Os passivos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo, porém continuam sendo uma obrigação inclusa no Passivo Financeiro, para efeitos de cálculo do Saldo Patrimonial e superávit/déficit financeiro.

As contas do passivo circulante evidenciadas no Balanco Patrimonial foram:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 1.171.901,90 (UM



Notas Explicativas

MILHAO CENTO E SETENTA E UM MIL NOVECENTOS E UM REAIS E NOVENTA CENTAVOS)

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 1.556.633,29 (UM MILHAO QUINHENTOS E CINQUENTA E SEIS MIL SEISCENTOS E TRINTA E TRES REAIS E VINTE E NOVE CENTAVOS)

OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO: R\$ 32.186,95 (TRINTA E DOIS MIL CENTO E OITENTA E SEIS REAIS E NOVENTA E CINCO CENTAVOS)

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: R\$ 3.054.644,09 (TRES MILHOES CINQUENTA E QUATRO MIL SEISCENTOS E QUARENTA E QUATRO REAIS E NOVE CENTAVOS)

O passivo não circulante evidencia dívidas de longo prazo:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO: R\$ 25.290.879,09 (VINTE E CINCO MILHOES DUZENTOS E NOVENTA MIL OITOCENTOS E SETENTA E NOVE REAIS E NOVE CENTAVOS)

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO: R\$ 330.235,46 (TREZENTOS E TRINTA MIL DUZENTOS E TRINTA E CINCO REAIS E QUARENTA E SEIS CENTAVOS)

OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO: R\$ 1.165.584,03 (UM MILHAO CENTO E SESSENTA E CINCO MIL QUINHENTOS E OITENTA E QUATRO REAIS E TRES CENTAVOS)

Nota 4 - Critérios Contábeis de Mensuração do Patrimônio Líquido.

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo.

O Patrimônio Líquido apresenta saldo de R\$ 1.927.593,34 (UM MILHAO NOVECENTOS E VINTE E SETE MIL QUINHENTOS E NOVENTA E TRES REAIS E TRINTA E QUATRO CENTAVOS).



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Balanço Patrimonial

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Variações Patrimoniais

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	142.453.479,24	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	136.021.858,48	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	2.185.487,20	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	41.403.392,94	0,00
IMPOSTOS	1.548.205,18	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	32.070.808,26	0,00
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	844.717,87	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS	32.070.808,26	0,00
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	844.717,87	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPP	32.070.808,26	0,00
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL	209.709,41	0,00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	32.070.808,26	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	609.230,40	0,00	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	32.070.808,26	0,00
IR - PESSOAS	609.230,40	0,00	ENCARGOS PATRONAIS	6.468.917,40	0,00
ITBI	25.778,06	0,00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	6.159.748,43	0,00
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	703.487,31	0,00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	6.159.748,43	0,00
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	703.487,31	0,00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	6.159.748,43	0,00
ISS	703.487,31	0,00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	309.168,97	0,00
TAXAS	121.266,41	0,00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	309.168,97	0,00
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	86.034,27	0,00	FGTS	309.168,97	0,00
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA - CONSOLIDAÇÃO	86.034,27	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCA	2.863.667,28	0,00
OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	86.034,27	0,00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	2.863.667,28	0,00
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	35.232,14	0,00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	2.863.667,28	0,00
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	35.232,14	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	2.863.667,28	0,00
OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	35.232,14	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	11.440,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	516.015,61	0,00	PENSÕES	11.440,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO	516.015,61	0,00	PENSÕES - RGPS	11.440,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO	516.015,61	0,00	PENSÕES - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	11.440,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO	516.015,61	0,00	PENSÕES - RGPS	11.440,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	88.627,76	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	13.100.363,40	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	88.627,76	0,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	3.401.779,83	0,00
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	88.627,76	0,00	CONSUMO DE MATERIAL	3.397.526,11	0,00
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	88.627,76	0,00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	3.397.526,11	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVEIENDES DE OUTROS	88.627,76	0,00	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	3.397.526,11	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	296.745,41	0,00	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	4.253,72	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Variações Patrimoniais

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
JUROS E ENCARGOS DE MORA	44.483,13	0,00	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	4.253,72	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	44.483,13	0,00	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	4.253,72	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - C	44.483,13	0,00	SERVIÇOS	9.698.583,57	0,00
MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	44.483,13	0,00	DIÁRIAS	87.301,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	252.262,28	0,00	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	87.301,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	252.262,28	0,00	DIARIAS PESSOAL CIVIL	87.301,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	252.262,28	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	2.330.906,14	0,00
RENDIMENTO DEPOSITO BANCARIO	252.262,28	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	2.330.906,14	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	144.081.056,77	0,00	OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	2.330.906,14	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	71.281.967,47	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	7.280.376,43	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	71.281.967,47	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	7.280.376,43	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	71.281.967,47	0,00	SERVIÇOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA, GAS E	64.536,69	0,00
REPASSE RECEBIDO	69.178.410,31	0,00	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	7.215.839,74	0,00
REPASSE RECEBIDO DE DUODÉCIMO DA CÂMARA	2.103.557,16	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	156.659,13	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	49.365.561,53	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	156.659,13	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	42.772.988,10	0,00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	156.659,13	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTE	37.030.591,85	0,00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO	156.659,13	0,00
COTA-PARTE FPM	26.511.973,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	156.659,13	0,00
COTA-PARTE ITR	2.020,36	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	71.441.967,47	0,00
TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXI	218.307,55	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	71.281.967,47	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	6.956.394,60	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTAR	71.281.967,47	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE	811.168,81	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁI	71.281.967,47	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DC	2.264.658,81	0,00	REPASSE CONCEDIDO	69.178.410,31	0,00
TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC	15.180,36	0,00	REPASSE DO DUODÉCIMO DA CÂMARA	2.103.557,16	0,00
OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO	250.888,36	0,00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	160.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTE	5.742.396,25	0,00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS - CONSOLIDAÇÃO	160.000,00	0,00
COTA-PARTE ICMS	4.718.342,17	0,00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	160.000,00	0,00
COTA-PARTE IPVA	950.557,76	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIV	156.659,77	0,00
COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	14.448,53	0,00	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PI	156.659,77	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Variações Patrimoniais

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOM	59.047,79	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL	156.659,77	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	6.592.573,43	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE	156.659,77	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS – INTER OFSS - UNIÃO	277.037,25	0,00	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	156.659,77	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	277.037,25	0,00	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA -CANCELAMENTO - PRINCIPAL	156.659,77	0,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS – INTER OFSS - ESTADO	6.315.536,18	0,00	TRIBUTÁRIAS	807.134,19	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	6.315.536,18	0,00	CONTRIBUIÇÕES	807.134,19	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	22.734.779,76	0,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	807.134,19	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS - C	22.734.779,76	0,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	807.134,19	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	17.018.602,19	0,00	PIS/PASEP	807.134,19	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO C	5.716.177,57	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	8.944.241,58	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	698.748,01	0,00	PREMIAÇÕES	112.171,71	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES	698.748,01	0,00	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS	112.171,71	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES – INTER OFSS - I	298.700,00	0,00	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS - CONSOLIDAÇÃO	112.171,71	0,00
DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	298.700,00	0,00	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS	112.171,71	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES – INTER OFSS - F	400.048,01	0,00	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	8.832.069,87	0,00
DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	400.048,01	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS	8.832.069,87	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PAS	1.696.565,12	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS	8.832.069,87	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.207.316,29	0,00	DIVERSAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	8.832.069,87	0,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.207.316,29	0,00			
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇ.	1.207.316,29	0,00			
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.207.316,29	0,00			
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	489.248,83	0,00			
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇ	489.248,83	0,00			
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	489.248,83	0,00			
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-5.895.003,02	0,00			
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-6.078.056,12	0,00			
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLID	-6.078.056,12	0,00			
(-) DEDUÇÕES DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA B	-6.078.056,12	0,00			
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	183.053,10	0,00			

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Variações Patrimoniais

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	183.053,10	0,00		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	183.053,10	0,00		
OUTRAS INDENIZAÇÕES	183.053,10	0,00		
Resultado Patrimonial do Exercício - Superávit			6.431.620,76	0,00

Variações Patrimoniais Qualitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	1.593.532,22	0,00
Desincorporação de Passivo	529.095,83	0,00
Incorporação de Passivo	0,00	0,00
Desincorporação de Ativo	0,00	0,00

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal



Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e 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 é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais está prevista no art. 104 da Lei Federal nº 4.320/64, que assim define esse demonstrativo:

"A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício."

Contudo, com o advento das NBCASP - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, e de acordo com o MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, o referido demonstrativo sofreu algumas alterações para o exercício de 2015, de forma a evidenciar as variações patrimoniais quantitativas e qualitativas.

Entende-se por variações patrimoniais quantitativas aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e são divididas em Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas.

Entende-se por variações patrimoniais qualitativas aquelas decorrentes da execução orçamentária que consistem em incorporação e desincorporação de ativos, bem como incorporação e desincorporação de passivos.



Notas Explicativas

Nota 2 - Variações Patrimoniais Aumentativas

As variações patrimoniais aumentativas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 142.453.479,24(CENTO E QUARENTA E DOIS MILHOES QUATROCENTOS E CINQUENTA E TRES MIL QUATROCENTOS E SETENTA E NOVE REAIS E VINTE E QUATRO CENTAVOS) são decorrentes de transações no setor público que aumentam o patrimônio, notadamente destacadas pela receitas orçamentárias arrecadadas, valorizações e ganhos com ativo ou desincorporação de passivos (amortização ou interveniências passivas), além das deduções ao FUNDEB.

Nota 3 - Variações patrimoniais diminutivas

As variações patrimoniais diminutivas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 136.021.858,48(CENTO E TRINTA E SEIS MILHOES VINTE E UM MIL OITOCENTOS E CINQUENTA E OITO REAIS E QUARENTA E OITO CENTAVOS), são decorrentes de transações no setor público que diminuem o patrimônio. Dentre as variações diminutivas podemos destacar os repasses concedidos as demais unidades orçamentárias (transferências financeiras entre gestões).

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstrativo da Dívida Fundada Interna

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Consolidado

Anexo 16, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Conta	Saldo Anterior ao Período	Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte
		Inscrição	Baixa	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	25.324.314,60	668.553,26	701.988,77	25.290.879,09
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	25.324.314,60	668.553,26	701.988,77	25.290.879,09
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	2.867.841,80	309.168,97	396.515,55	2.780.495,22
FGTS - DÉBITO PARCELADO	2.867.841,80	309.168,97	396.515,55	2.780.495,22
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	22.456.472,80	359.384,29	305.473,22	22.510.383,87
INSS A PAGAR	22.456.472,80	359.384,29	305.473,22	22.510.383,87
INSS - DÉBITO PARCELADO	22.456.472,80	359.384,29	305.473,22	22.510.383,87
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	977.801,45	228.832,42	41.049,84	1.165.584,03
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	977.801,45	228.832,42	41.049,84	1.165.584,03
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	977.801,45	228.832,42	41.049,84	1.165.584,03
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS - PIS/PASEP E OUTROS	977.801,45	228.832,42	41.049,84	1.165.584,03
Total Geral:	26.302.116,05	897.385,68	743.038,61	26.456.463,12

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Demonstrativo da Dívida Fundada Interna

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Anexo 16, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Notas Explicativas

Não há notas explicativas para esse anexo.

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Consolidado

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Conta	Saldo Anterior ao Período		Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	711.410,44	439.409,45	499.990,61	771.991,60	0,00
Salario Familia	0,00	699.120,47	248.570,57	289.116,42	739.666,32	0,00
Salario Maternidade	0,00	12.289,97	190.838,88	210.874,19	32.325,28	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO	0,00	200.000,00	724,26	724,26	200.000,00	0,00
OUTROS REPASSES	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
Salario Familia	0,00	0,00	724,26	724,26	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - INSS	0,00	0,00	0,00	1.727,83	0,00	0,00
Contribuicao Previdenciaria - INSS	0,00	0,00	0,00	1.727,83	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - IRRF	0,00	0,00	0,00	12.111,96	0,00	0,00
IRRF	0,00	0,00	0,00	12.111,96	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - INDENIZAÇÕES E	0,00	0,00	0,00	236.780,35	0,00	0,00
FMS SALDOS EXERCICIO 2004	0,00	0,00	0,00	36.291,85	0,00	0,00
Outras Restituições	0,00	0,00	0,00	3.529,88	0,00	0,00
RECEITAS DE SERVICOS	0,00	0,00	0,00	74.500,00	0,00	0,00
TELEMAR SALDOS EXERC 2004	0,00	0,00	0,00	122.458,62	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - ISS	0,00	0,00	0,00	45.136,54	0,00	0,00
ISS	0,00	0,00	0,00	45.136,54	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	0,00	0,00	159,85	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	0,00	0,00	159,85	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO CEF	0,00	0,00	0,00	58.409,65	0,00	0,00
DESCON EMPRESTIMOS SALDOS 2004	0,00	0,00	0,00	40.867,35	0,00	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - CAIXA	0,00	0,00	0,00	17.542,30	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIO BANCO DO BRASIL	0,00	0,00	0,00	2.440,05	0,00	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BB	0,00	0,00	0,00	2.440,05	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMRESTIMO BEC	0,00	0,00	0,00	39.396,97	0,00	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL BEC	0,00	0,00	0,00	39.396,97	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - CONTRIBUIÇÃO PARTIDÁRIA	0,00	0,00	0,00	8.890,76	0,00	0,00
CONTRIBUICAO SINDICAL ANUAL	0,00	0,00	0,00	2.186,67	0,00	0,00
SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE	0,00	0,00	0,00	6.704,09	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - SEST/SENAT	0,00	0,00	0,00	563.247,08	0,00	0,00
PASEP	0,00	0,00	0,00	563.243,58	0,00	0,00
SIAMTC	0,00	0,00	0,00	3,50	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - OUTROS DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	29.650,00	0,00	0,00
DEP JUDICIAL EXERCICIO 2004	0,00	0,00	0,00	29.650,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	0,00	0,00	106.799,22	0,00	0,00
AUXILIO NATALIDADE SALD EXERC 2004	0,00	0,00	0,00	183,54	0,00	0,00
CONSIGNACAO ARAJARA PARK	0,00	0,00	0,00	282,80	0,00	0,00
DESCON EMPRESTIMOS SALDOS 2004	0,00	0,00	0,00	40.867,35	0,00	0,00
FAV SAL. FAM. EXERC. 2004	0,00	0,00	0,00	65.273,14	0,00	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Consolidado

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Conta	Saldo Anterior ao Período		Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
VALOR EM PODER DE TERC. SALDO	0,00	0,00	0,00	192,39	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO BRADESCO	0,00	0,00	0,00	2.984,06	0,00	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BRADESCO	0,00	0,00	0,00	2.984,06	0,00	0,00
DÉBITOS A REGULARIZAR - PLANOS DE PREVIDENCIA E PREVDENT	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00	0,00
CAUÇÃO	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00	0,00
CAUCAO - FUNDO GERAL	0,00	0,00	0,00	300,84	0,00	0,00
INSS	1.729.997,15	0,00	3.150.619,04	3.073.540,31	0,00	1.807.075,88
Contribuicao Previdenciária - INSS	1.729.997,15	0,00	3.150.619,04	3.073.540,31	0,00	1.807.075,88
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	3,50	2.190,17	0,00	0,00	2.186,67
SIAMTC	0,00	3,50	2.190,17	0,00	0,00	2.186,67
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	119.206,07	171,20	748.879,52	622.339,95	171,20	245.745,64
FAV IRRF - EXERC. 2004	0,00	171,20	0,00	0,00	171,20	0,00
IRRF	119.206,07	0,00	748.879,52	622.339,95	0,00	245.745,64
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	90.433,90	233.250,47	309.592,82	42.583,41	0,00	124.192,84
FALTAS	0,00	0,00	69.179,99	39.015,53	0,00	30.164,46
FME - SLDOS EXERC. 2004	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
FMS SALDOS EXERCICIO 2004	0,00	36.291,85	36.291,85	0,00	0,00	0,00
Outras Restituições	0,00	0,00	6.148,36	3.567,88	0,00	2.580,48
RECEITAS DE SERVICOS	0,00	74.500,00	74.500,00	0,00	0,00	0,00
REND. DE OUTROS REC. EXERC 2004	3.098,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,77
RENDIMENTOS FUNDEF - EXERC 2004	20.974,51	0,00	0,00	0,00	0,00	20.974,51
RESTITUIÇÃO	41.360,62	0,00	1.014,00	0,00	0,00	42.374,62
TELEMAR SALDOS EXERC 2004	0,00	122.458,62	122.458,62	0,00	0,00	0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	20.664,08	76.310,48	574.109,57	7.764,32	248,24	510.947,09
COHAB SALDO EXERCICIO 2004	0,00	34,96	0,00	0,00	34,96	0,00
CSLL A RECOLHER	4.088,77	0,00	0,00	0,00	0,00	4.088,77
HAPVIDA SALDO EXERCICIO 2004	0,00	213,28	0,00	0,00	213,28	0,00
PASEP	0,00	76.062,24	563.243,58	0,00	0,00	487.181,34
SEST/SENAT	16.575,31	0,00	10.865,99	7.764,32	0,00	19.676,98
ISS	0,00	44.576,55	195.964,70	102.436,06	0,00	48.952,09
ISS	0,00	44.576,55	195.964,70	102.436,06	0,00	48.952,09
PENSAO ALIMENTICIA	734,50	0,00	60.793,20	57.074,45	0,00	4.453,25
PENSÃO ALIMENTÍCIA	734,50	0,00	60.793,20	57.074,45	0,00	4.453,25
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	0,00	0,00	8.115,00	8.010,00	0,00	105,00
PREVDENT	0,00	0,00	8.115,00	8.010,00	0,00	105,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	38.951,96	545,87	254.321,57	247.703,20	2.432,88	47.457,34
CONTRIBUICAO SINDICAL ANUAL	0,00	435,02	68.658,25	68.658,25	435,02	0,00
SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE	38.951,96	0,00	185.238,00	176.732,62	0,00	47.457,34

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Consolidado

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Conta	Saldo Anterior ao Período		Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
SINDLEGIS	0,00	0,00	425,32	425,32	0,00	0,00
SINDSAUDE - FMS	0,00	110,85	0,00	0,00	110,85	0,00
Sindicato Apeoc	0,00	0,00	0,00	1.887,01	1.887,01	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	20.218,52	2.873.108,15	0,00	18.699,81	0,00
DESCON EMPRESTIMOS SALDOS 2004	0,00	0,00	40.867,35	0,00	0,00	0,00
EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA	0,00	0,00	134.051,21	134.051,21	0,00	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BB	3.482,62	0,00	892.270,19	914.278,61	18.525,80	0,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BRADESCO	6.243,61	0,00	2.984,06	0,00	0,00	9.227,67
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - CAIXA	0,00	20.044,51	1.750.372,07	1.712.199,57	0,00	18.127,99
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL BEC	57.743,30	0,00	39.396,97	0,00	0,00	97.140,27
EMPRETIMO BANCO DO BRASIL	0,00	0,03	13.166,30	13.166,30	0,03	0,00
EMPRSTIMO CONSIGNAVEL - BANCO MATONE	0,00	173,98	0,00	0,00	173,98	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	53.041,56	65.649,07	127.370,11	20.417,75	0,00	94.344,85
AUXILIO NATALIDADE SALD EXERC 2004	0,00	183,54	183,54	0,00	0,00	0,00
CONSIGNACAO ARAJARA PARK	0,00	0,00	19.774,24	19.338,30	0,00	435,94
DESCON EMPRESTIMOS SALDOS 2004	6.770,60	0,00	40.867,35	0,00	0,00	47.637,95
FAV SAL. FAM. EXERC. 2004	0,00	65.273,14	65.273,14	0,00	0,00	0,00
RENDIMENTO DE APLICACAO FINANCEIRA	0,00	0,00	1.079,45	1.079,45	0,00	0,00
RESTITUIÇÃO	46.270,96	0,00	0,00	0,00	0,00	46.270,96
VALOR EM PODER DE TERC. SALDO	0,00	192,39	192,39	0,00	0,00	0,00
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	7.360,51	0,00	0,00	0,00	0,00	7.360,51
BLOQUEIO JUDICIAL	7.360,51	0,00	0,00	0,00	0,00	7.360,51
DEPOSITOS E CAUÇÕES	0,00	300,84	300,84	0,00	0,00	0,00
CAUCAO - FUNDO GERAL	0,00	300,84	300,84	0,00	0,00	0,00
DEPOSITOS DE TERCEIROS	9.911,06	0,00	0,00	0,00	0,00	9.911,06
SALARIO NAO RECLAMADO	9.911,06	0,00	0,00	0,00	0,00	9.911,06
OUTROS DEPOSITOS	0,00	29.650,00	29.650,00	0,00	0,00	0,00
DEP JUDICIAL EXERCICIO 2004	0,00	29.650,00	29.650,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	8.100,72	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,72
CONVENIO BEC - SLDS EXERC. 2004	0,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,49
LBA - SLDS EXERC. 2004	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
PLANO EMERGENCIAL - EXERC. 2004	8.100,20	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,20
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	8.003.900,42	0,00	424.939,40	6.768.056,88	0,00	1.660.782,94
EXECUCAO DE RP NAO PROCESSADOS	3.070.256,52	0,00	0,00	3.058.488,22	0,00	11.768,30
EXECUCAO DE RP PROCESSADOS	4.933.643,90	0,00	424.939,40	3.709.568,66	0,00	1.649.014,64
Total Geral:	10.149.771,46	1.382.086,94	9.200.087,80	15.332.477,05	993.543,73	4.696.111,81



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Notas Explicativas

Não há notas explicativas para esse anexo.

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Fluxo de Caixa das Atividades das Operações		
Ingressos	148.477.077,62	0,00
Receitas Derivadas e Originárias	3.505.816,74	0,00
Transferências Correntes Recebidas	66.022.285,17	0,00
Outros Ingressos Operacionais	78.948.975,71	0,00
Desembolsos	145.297.424,38	0,00
Pessoal e Demais Despesas	62.558.360,78	0,00
Juros e Encargos da Dívida	156.659,13	0,00
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	82.582.404,47	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	3.179.653,24	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Ingressos	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
Desembolsos	1.556.458,59	0,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	1.556.458,59	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	-1.556.458,59	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos	517.221,90	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	517.221,90	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	-517.221,90	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)	1.105.972,75	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	3.797.186,54	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa Final	4.903.159,29	0,00
Quadro de Receitas Derivadas e Originárias		
Receita Tributária	1.669.471,59	0,00
Receita de Contribuições	516.015,61	0,00
Receita Patrimonial	252.262,28	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.068.067,26	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	3.505.816,74	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas		
Transferências Recebidas		
Intergovernamentais	43.287.505,41	0,00
da União	32.366.209,41	0,00
de Estados e Distrito Federal	10.921.296,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	22.734.779,76	0,00
Total das Transferências Recebidas	66.022.285,17	0,00
Transferências Concedidas		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00
Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		
Legislativa	2.100.352,16	0,00
Administração	8.679.557,41	0,00
Assistência Social	2.095.215,79	0,00
Saúde	18.685.957,45	0,00
Educação	27.469.387,12	0,00
Cultura	449.006,55	0,00
Urbanismo	2.096.254,07	0,00
Saneamento	20.389,21	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Gestão Ambiental	283.631,81	0,00
Agricultura	115.795,00	0,00
Transporte	343.167,06	0,00
Desporto e Lazer	219.647,15	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	62.558.360,78	0,00
Quadro de Desembolsos de Juros e Encargos da Dívida		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	156.659,13	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	156.659,13	0,00

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal



Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

- Ingressos das Operações

Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas.

- Desembolsos das Operações

Compreendem as despesas relativas às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a

dívida e as transferências concedidas.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

- Ingressos de Investimento

Compreendem as receitas referentes à alienação de ativos não circulantes e de amortização de empréstimos e financiamentos concedidos.

- Desembolsos de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes e as concessões de empréstimos e financiamentos.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

- Ingressos de Financiamento

Compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida.



Notas Explicativas

Compreendem também a integralização do capital social de empresas dependentes.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Nota 2 - Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais.....:	R\$	3.179.653,24
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento..:	R\$	-1.556.458,59
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento.:	R\$	-517.221,90
- TOTAL.:	R\$	1.105.972,75
- Caixa e Equivalente de Caixa Inicial.....:	R\$	3.797.186,54
- Caixa e Equivalente de Caixa Final..... :	R\$	4.903.159,29



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2016

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

CASPE-SERV. DE CONTAB. PÚBLICA E
Contador

FRANCISCO VANDERLEI DE SOUSA FREIRE
Prefeito Municipal