

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIOCA  
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)	Saldo (D) = (C) - (B)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>228.950.000,00</b>	<b>228.950.000,00</b>	<b>243.067.435,70</b>	<b>14.117.435,70</b>
Receita Tributária		7.000.000,00	7.000.000,00	10.595.779,77	3.595.779,77
Receita de Contribuições	O1	20.322.000,00	20.322.000,00	13.892.958,74	-6.429.041,26
Receita Patrimonial	O2	6.895.000,00	6.895.000,00	11.005.591,89	4.110.591,89
Receita de Serviços		673.000,00	673.000,00	1.655.950,15	982.950,15
Transferências Correntes	O3	192.428.000,00	192.428.000,00	204.013.637,52	11.585.637,52
Outras Receitas Correntes		1.632.000,00	1.632.000,00	1.903.517,63	271.517,63
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>11.050.000,00</b>	<b>11.050.000,00</b>	<b>4.075.386,57</b>	<b>-6.974.613,43</b>
Alienação de Bens		100.000,00	100.000,00	671.750,00	571.750,00
Transferências de Capital		10.950.000,00	10.950.000,00	3.403.636,57	-7.546.363,43
<b>Recursos Arrecadados de Exercícios Anteriores (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)</b>		<b>240.000.000,00</b>	<b>240.000.000,00</b>	<b>247.142.822,27</b>	<b>7.142.822,27</b>
<b>Operações de Crédito/Refinanciamento (V)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Subtotal c/ Refinanciamento (VI) = (IV + V)</b>		<b>240.000.000,00</b>	<b>240.000.000,00</b>	<b>247.142.822,27</b>	<b>7.142.822,27</b>
DÉFICIT (VII)		-	-	0,00	-
<b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>		<b>240.000.000,00</b>	<b>240.000.000,00</b>	<b>247.142.822,27</b>	<b>7.142.822,27</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Superávit Financeiro	O4	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAÍPOCA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Dotação Inicial (E)	Dotação Atualizada (F)	Despesas Empenhadas (G)		Despesas Liquidadas (H)	Despesas Pagas (I)	Saldo da Dotação (J) = (F) - (G)
<b>Despesas Correntes (IX)</b>		<b>214.863.959,30</b>	<b>212.083.294,91</b>	<b>210.620.045,66</b>		<b>210.620.045,66</b>	<b>208.430.491,82</b>	<b>1.463.249,25</b>
Pessoal e Encargos Sociais		133.670.037,38	140.881.826,95	140.222.511,13		140.222.511,13	139.690.661,40	659.315,82
Juros e Encargos da Dívida		0,00	75,35	75,35		75,35	75,35	0,00
Outras Despesas Correntes		81.193.921,92	71.201.392,61	70.397.459,18		70.397.459,18	68.739.755,07	803.933,43
<b>Despesas de Capital (X)</b>		<b>33.406.500,00</b>	<b>18.886.187,54</b>	<b>18.786.098,91</b>		<b>18.786.098,91</b>	<b>17.795.910,55</b>	<b>100.088,63</b>
Investimentos		30.021.500,00	15.745.641,31	15.645.552,68		15.645.552,68	14.655.364,32	100.088,63
Inversões Financeiras		75.000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		3.310.000,00	3.140.546,23	3.140.546,23		3.140.546,23	3.140.546,23	0,00
<b>Reserva de Contingência (XI)</b>	<b>05</b>	<b>15.729.540,70</b>	<b>13.857.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.857.000,00</b>
<b>Reserva do RPPS (XII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)</b>	<b>06</b>	<b>264.000.000,00</b>	<b>244.826.482,45</b>	<b>229.406.144,57</b>		<b>229.406.144,57</b>	<b>226.226.402,37</b>	<b>15.420.337,88</b>
<b>Amortização da Dívida/Refinanciamento (XIV)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII+XIV)</b>		<b>264.000.000,00</b>	<b>244.826.482,45</b>	<b>229.406.144,57</b>		<b>229.406.144,57</b>	<b>226.226.402,37</b>	<b>15.420.337,88</b>
<b>SUPERÁVIT (XVI)</b>		-	-	17.736.677,70		-	-	-
<b>TOTAL (XVII) = (XV+XVI)</b>		<b>264.000.000,00</b>	<b>244.826.482,45</b>	<b>247.142.822,27</b>		<b>229.406.144,57</b>	<b>226.226.402,37</b>	<b>15.420.337,88</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAÍPOCA  
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
 QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Liquidados (C)	Pagos (D)	Cancelados (E)	Saldo (F) = (A) + (B) - (D) - (E)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (B)				
<b>Despesas Correntes</b>	<b>33.737,00</b>	<b>812.343,50</b>	<b>808.555,13</b>	<b>808.555,13</b>	<b>0,00</b>	<b>37.525,37</b>
Outras Despesas Correntes	33.737,00	812.343,50	808.555,13	808.555,13	0,00	37.525,37
<b>Despesas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>11.379.078,45</b>	<b>5.882.195,45</b>	<b>5.356.744,74</b>	<b>5.496.883,00</b>	<b>525.450,71</b>
Investimentos	0,00	11.379.078,45	5.882.195,45	5.356.744,74	5.496.883,00	525.450,71
<b>TOTAL</b>	<b>33.737,00</b>	<b>12.191.421,95</b>	<b>6.690.750,58</b>	<b>6.165.299,87</b>	<b>5.496.883,00</b>	<b>562.976,08</b>

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAÍPOCA  
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
 QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS  
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Pagos (C)	Cancelados (D)	Saldo (E) = (A) + (B) - (C) - (D)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Ano Anterior (B)			
<b>Despesas Correntes</b>	<b>4.961.439,33</b>	<b>6.290.789,36</b>	<b>7.027.731,78</b>	<b>834.912,02</b>	<b>3.389.584,89</b>
Pessoal e Encargos Sociais	40.934,82	357.254,94	267.048,77	0,00	131.140,99
Outras Despesas Correntes	4.920.504,51	5.933.534,42	6.760.683,01	834.912,02	3.258.443,90
<b>Despesas de Capital</b>	<b>2.296.290,27</b>	<b>1.659.618,74</b>	<b>2.438.170,49</b>	<b>82.000,92</b>	<b>1.435.737,60</b>
Investimentos	2.296.290,27	1.659.618,74	2.438.170,49	82.000,92	1.435.737,60
<b>TOTAL</b>	<b>7.257.729,60</b>	<b>7.950.408,10</b>	<b>9.465.902,27</b>	<b>916.912,94</b>	<b>4.825.322,49</b>

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPOCA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016**  
**NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

O1 – Receitas Intraorçamentárias – De acordo com os modelos estabelecidos pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, no Balanço Orçamentário, as Receitas Intraorçamentárias deverão ser apresentadas juntamente com as Receitas Orçamentárias na mesma categoria e fonte às quais pertençam. Assim sendo, no Balanço Orçamentário do Município de Itapipoca, encontram-se agrupadas as seguintes receitas orçamentárias e intraorçamentárias:

Receitas Previstas			
Especificação	Receita Orçamentária	Receita Intraorçamentária	Receita Total
Receitas de Contribuições			
Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o Regime Próprio	7.000.000,00	9.000.000,00	16.000.000,00
Contribuição Previdenciária em Regime de Parcel. de Débitos-RPPS	0,00	1.800.000,00	1.800.000,00
Outras Receitas Correntes			
Multa e Juros de Mora da Contrib.Patronal para Regime Próprio de Previdência.	0,00	30.000,00	30.000,00
Multa e Juros de Mora da Contrib.do Serv. para Regime Próprio de Previdência.	0,00	30.000,00	30.000,00
Outras Receitas Eventuais	5.000,00	10.000,00	10.000,00

Receitas Realizadas			
Especificação	Receita Orçamentária	Receita Intraorçamentária	Receita Total
Receitas de Contribuições			
Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o Regime Próprio	8.663.021,86	153.389,49	8.816.411,35
Contribuição Previdenciária em Regime de Parcel. de Débitos-RPPS	0,00	1.891.997,54	1.891.997,54

O2 – Receitas Patrimoniais - A realização das Receitas Patrimoniais, especificamente aplicações do Regime Próprio de Previdência, no segmento de renda fixa, são apresentadas deduzidos dos valores relativos às perdas no mercado financeiro, lançadas como dedução de receitas, conforme se apresenta a seguir e também demonstrado no Anexo 02 – Receita do Balanço Geral:

Código	Especificação	Receita Bruta	Dedução	Receita Líquida
1328.10.00.00.00	Remuneração dos Investimentos de Regime Próprio de Previdência do Servidor no Seg. de Renda Fixa	8.285.282,54	-44.350,21	8.240.932,33
13.28.20.00.00.00	Deduções Remuneração dos Investimentos do Regime Próprio de Previdência do Renda Variável	37.315,00	0,00	37.315,00
13.28.30.00.00.00	Deduções Remuneração dos Investimentos do Regime Próprio de Previdência Fundo Imobiliário	364.074,03	-48.506,37	315.567,66

O3 – Transferências Correntes - As receitas previstas, atualizada e realizada relativo às Transferências Correntes são apresentadas deduzidos dos valores relativos às contribuições para a formação do FUNDEB, nas seguintes rubricas:

Código	Especificação	Receita Bruta	Dedução para o Fundeb	Receita Líquida
1721.01.02.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	46.756.764,99	-9.327.295,14	37.429.469,85
1721.01.05.00.00	Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	11.350,14	-2.269,89	9.080,25
1721.36.00.00.00	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - Lc. Nº 87/96	38.088,96	-7.617,72	30.471,24
1722.01.01.00.00	Cota-Parte do ICMS	11.854.749,81	-2.370.950,05	9.483.799,76
1722.01.02.00.00	Cota-Parte do IPVA	2.497.720,20	-499.544,11	1.998.176,09
1722.01.04.00.00	Cota-Parte do IPI sobre Exportação	36.253,25	-7.250,68	29.002,57
Total		61.194.927,35	-12.214.927,59	48.979.999,76

O4 – Superavit Financeiro – Nos termos da Instrução Normativa No. 02/2015, informa-se não ter sido utilizado superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do Exercício Anterior como fonte de abertura para Créditos Adicionais no exercício de 2016.

O5 – A Reserva de Contingência foi formada utilizando-se como parâmetro a Receita Corrente Líquida apurada na Proposta Orçamentária, com base no que dispõe o art. 18 da Lei Municipal No. 023/2015 de 23 de junho de 2015 – Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2016.

O6 – Dotação Atualizada - Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos. A seguir, segue quadro detalhando as despesas executadas por tipo de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário):

Tipo de Crédito	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo
<b>Créditos Orçamentários e Suplementares</b>	264.000.000,00	244.826.482,45	229.406.144,57	229.406.144,57	226.226.402,37	15.420.337,88
<b>Créditos Especiais</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Créditos Extraordinários</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Itapipoca, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPOCA  
BALANÇO FINANCEIRO  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

Especificação	INGRESSOS	NE	R\$	
			Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>			<b>247.142.822,27</b>	<b>215.827.134,19</b>
<b>Ordinária</b>			<b>49.227.540,50</b>	<b>63.606.768,06</b>
Recursos Próprios ou Ordinários			49.227.540,50	63.606.768,06
<b>Vinculada</b>			<b>197.915.281,77</b>	<b>152.220.366,13</b>
Recursos Destinados à Educação - 25%			6.414.036,63	0,00
Recursos Destinados à Saúde - 15%			10.693.601,93	0,00
Recursos do RPPS - Plano Previdenciário			19.329.585,50	15.941.758,79
Outros Recursos destinados à Educação			504.690,65	0,00
Outros Recursos destinados à Saúde			586.672,96	0,00
Recursos do SUS			42.974.663,07	38.419.642,17
Recursos do FNDE			13.136.909,05	10.709.029,04
CIDE			142.871,24	0,00
Contribuição de Iluminação Pública			3.182.192,14	0,00
Transferências do Fundeb 60%			51.596.590,92	77.398.087,02
Transferências do Fundeb 40%			34.397.730,57	0,00
Transferências de Convênios - União - Educação			0,00	1.369.393,43
Transferências de Convênios - União - Assistência Social			0,00	72.000,00
Transferências de Convênios - União - Outros			2.268.098,37	0,00
Transferências de Convênios - Estado - Educação			1.239.264,14	0,00
Transferências de Convênios - Estado - Outros			1.135.538,20	0,00
Transferências de Convênios - Outros			0,00	2.239.347,00
Recursos do FNAS			2.532.540,74	2.717.147,17
Multas de Trânsito			421.118,67	0,00
Recursos Vinculados de Royalties			6.226.887,88	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos			671.750,00	0,00
Recursos da Administração Indireta			69.505,27	557.708,97
Outras Destinações Vinculadas de Recursos			391.033,84	2.796.252,54
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>F1</b>	<b>43.970,49</b>	<b>0,00</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		F2	43.970,49	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>			<b>32.384.554,99</b>	<b>48.717.100,02</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			0,00	12.191.421,95
Inscrição de Restos a Pagar Processados			3.179.742,20	7.950.408,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		F3	28.271.044,01	27.692.379,31
Outros Recebimentos Extraorçamentários			933.768,78	882.890,66
<b>Saldo para o Exercício Anterior (IV)</b>			<b>71.537.372,61</b>	<b>70.506.492,15</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		F4	71.537.372,61	70.506.492,15
<b>TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)</b>			<b>351.108.720,36</b>	<b>335.050.726,36</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPOCA  
BALANÇO FINANCEIRO  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

Especificação	DISPÊNDIOS	
	NE	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>229.406.144,57</b>	<b>219.135.242,83</b>
<b>Ordinária</b>	<b>47.112.877,34</b>	<b>63.719.745,62</b>
Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Direta	47.112.877,34	63.719.745,62
<b>Vinculada</b>	<b>182.293.267,23</b>	<b>155.415.497,21</b>
Recursos Destinados à Educação - 25%	10.490.418,96	0,00
Recursos Destinados à Saúde - 15%	5.274.650,15	0,00
Recursos do RPPS - Plano Previdenciário	12.299.615,94	8.498.659,34
Outros Recursos destinados à Saúde	4.687,24	0,00
Recursos do SUS	46.384.068,84	42.289.163,11
Recursos do FNDE	8.806.273,29	11.984.293,36
CIDE	2.453.988,12	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	1.700.521,36	0,00
Transferências do Fundeb 60%	51.826.934,75	76.686.602,42
Transferências do Fundeb 40%	32.005.172,76	0,00
Transferências de Convênios - União - Educação	0,00	3.958.001,37
Transferências de Convênios - União - Saúde	5.774,94	4.723.417,55
Transferências de Convênios - União - Assistência Social	97.020,48	3.425,20
Transferências de Convênios - União - Outros	2.331.324,48	14.104,51
Transferências de Convênios - Estado - Educação	1.885.334,88	0,00
Transferências de Convênios - Estado - Saúde	1.939.200,00	0,00
Transferências de Convênios - Outros	0,00	3.517.997,13
Recursos do FNAS	3.928.752,30	1.760.744,83
Recursos do Fundo dos Direitos da Criança e Adolescente	18.000,00	0,00
Multas de Trânsito	807.276,61	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	679,00
Recursos da Administração Indireta	34.252,13	34.963,90
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	0,00	1.943.445,49
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>F1 0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>45.819.847,33</b>	<b>44.378.110,92</b>
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	6.165.299,87	494.626,73
Pagamento de Restos a Pagar Processados	9.465.902,27	16.250.578,70
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	F3 29.217.684,55	26.621.281,16
Outros Pagamentos Extraorçamentários	970.960,64	1.011.624,33
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>F5 75.882.728,46</b>	<b>71.537.372,61</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	75.882.728,46	71.537.372,61
<b>TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)</b>	<b>351.108.720,36</b>	<b>335.050.726,36</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal



GOVERNO MUNICIPAL DE ITAÍPOCA  
BALANÇO FINANCEIRO  
QUADRO ANEXO  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual			Exercício Anterior		
		Receita Orçamentária (A)	Deduções da Receita Orçamentária (B)	Saldo (C) = (A)-(B)	Receita Orçamentária (D)	Deduções de Receita Orçamentária (E)	Saldo (F) = (D)-(E)
<b>Ordinária</b>		<b>61.442.468,09</b>	<b>12.214.927,59</b>	<b>49.227.540,50</b>	<b>74.540.340,87</b>	<b>10.933.572,81</b>	<b>63.606.768,06</b>
Recursos Próprios ou Ordinários - Administração Direta		61.442.468,09	12.214.927,59	49.227.540,50	74.540.340,87	10.933.572,81	63.606.768,06
<b>Vinculada</b>		<b>198.008.138,35</b>	<b>92.856,58</b>	<b>197.915.281,77</b>	<b>153.134.070,04</b>	<b>913.703,91</b>	<b>152.220.366,13</b>
Recursos Destinados à Educação - 25%		6.414.036,63	0,00	6.414.036,63	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde - 15%		10.693.601,93	0,00	10.693.601,93	0,00	0,00	0,00
Recursos do RPPS - Plano Previdenciário		19.422.442,08	92.856,58	19.329.585,50	16.855.462,70	913.703,91	15.941.758,79
Outros Recursos destinados à Educação		504.690,65	0,00	504.690,65	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos destinados à Saúde		586.672,96	0,00	586.672,96	0,00	0,00	0,00
Recursos do SUS		42.974.663,07	0,00	42.974.663,07	38.419.642,17	0,00	38.419.642,17
Recursos do FNDE		13.136.909,05	0,00	13.136.909,05	10.709.029,04	0,00	10.709.029,04
CIDE		142.871,24	0,00	142.871,24	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		3.182.192,14	0,00	3.182.192,14	0,00	0,00	0,00
Transferências do Fundeb 60%		51.596.590,92	0,00	51.596.590,92	77.398.087,02	0,00	77.398.087,02
Transferências do Fundeb 40%		34.397.730,57	0,00	34.397.730,57	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios - União - Educação		0,00	0,00	0,00	1.369.393,43	0,00	1.369.393,43
Transferências de Convênios - União - Assistência Social		0,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00
Transferências de Convênios - União - Outros		2.268.098,37	0,00	2.268.098,37	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios - Estado - Educação		1.239.264,14	0,00	1.239.264,14	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios - Estado - Outros		1.135.538,20	0,00	1.135.538,20	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios - Outros		0,00	0,00	0,00	2.239.347,00	0,00	2.239.347,00
Recursos do FNAS		2.532.540,74	0,00	2.532.540,74	2.717.147,17	0,00	2.717.147,17
Multas de Trânsito		421.118,67	0,00	421.118,67	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados de Royalties		6.226.887,88	0,00	6.226.887,88	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos		671.750,00	0,00	671.750,00	0,00	0,00	0,00
Recursos da Administração Indireta		69.505,27	0,00	69.505,27	557.708,97	0,00	557.708,97
Outras Destinações Vinculadas de Recursos		391.033,84	0,00	391.033,84	2.796.252,54	0,00	2.796.252,54
<b>TOTAL</b>		<b>259.450.606,44</b>	<b>12.307.784,17</b>	<b>247.142.822,27</b>	<b>227.674.410,91</b>	<b>11.847.276,72</b>	<b>215.827.134,19</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPOCA**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016**  
**NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO**

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

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

Data Repasse	Valor
08/01/2016	42.179,51
08/01/2016	278.934,62
20/01/2016	26.712,50
11/02/2016	347.826,63
10/03/2016	347.826,63
08/04/2016	347.826,63
10/05/2016	347.826,63
10/06/2016	347.826,63
08/07/2016	347.826,63
10/08/2016	347.826,63
12/08/2016	145,88
12/08/2016	6.802,55
12/08/2016	6.133,73
12/08/2016	3.914,88
09/09/2016	330.829,59
10/10/2016	310.000,00
13/10/2016	20.471,02
18/10/2016	6.263,13
18/10/2016	148,94
18/10/2016	6.946,06
18/10/2016	3.997,48
16/11/2016	5.603,59
18/11/2016	324.688,97
18/11/2016	17.534,07
12/12/2016	347.826,63
16/12/2016	5.632,03
Total	4.179.551,59

F2 - Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária – Refere-se à diferença na Consolidação da Autarquia Municipal de Trânsito de Itapipoca – AMTI, não especificada pela Assessoria Contabil da AMTI.

F3 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados – Referem-se a movimentos financeiros de consignações, depósitos e retenções ocorridas quando do pagamento de determinadas despesas orçamentárias (Ingressos Extraorçamentários) e que são repassadas a quem de direito (Dispêndios Extraorçamentários). No caso em questão, o Município de Itapipoca atuou como mero depositário.

Adiante apresentam-se os valores das receitas e despesas extraorçamentárias classificáveis nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Retenções)	Dispêndios (Repasses)
Caução – Poder Executivo	20.814,42	34.300,00
Consignações INSS – Poder Legislativo	168.089,45	168.089,45
Consignações INSS – Poder Executivo	4.075.614,84	4.012.674,59
Consignações IRRF – Poder Legislativo	331.446,09	331.446,09
Consignações IRRF – Poder Executivo	3.473.098,16	3.604.281,05
Consignações ISS - Poder Legislativo	2.950,00	2.950,00
Consignações ISS – Poder Executivo	516.029,83	516.065,58
Consignações ITAPREV – Poder Executivo	8.045.719,11	8.010.892,70
Cont. Sinasce Ag.Comun.De S. E Sanit. – Poder Executivo	230,45	2.044,20
Contribuição ACEI - Assoc. A. Endemias– Poder Executivo	7.560,27	9.053,16
Contribuição Sindical – Poder Executivo	299.089,55	332.718,55
Contribuição Sindical Anual – Poder Legislativo	1.545,88	1.545,88
Contribuição Sindical Anual– Poder Executivo	206.052,74	211.716,02
Desconto AASI – Poder Executivo	2.199,12	2.199,12
Desc Adiantamento Salario – Poder Executivo	1.378,36	1.601,74
Emp. Consignáveis BMG - Poder Executivo	9.831,96	10.875,91
Emp. Consignáveis BB – Poder Executivo	5.011.059,48	5.502.835,81
Emp. Consignáveis BIC – Poder Executivo	264.471,81	288.659,65
Emp. Consignáveis CEF - Poder Legislativo	40.151,51	349.118,71
Emp. Consignáveis CEF - Poder Executivo	4.128.963,56	4.088.896,23
Faltas - Poder Executivo	916.682,23	967.735,96
Pensão Alimentícia – Poder Executivo	316.528,51	324.078,82
Pensão Judicial Dedutível – Poder Legislativo	75.669,24	75.669,24
Redução Temp. 10% – Poder Executivo	53.955,83	53.955,83
Resc. INSS 13 – Poder Executivo	4.469,45	7.491,62
Restituições- Poder Legislativo	403,33	403,33
Restituições – Poder Executivo	202.711,80	202.711,80
Seguro De Vida – Poder Executivo	46.512,67	52.060,23
Uniodonto – Poder Executivo	47.814,36	51.613,28
Total	28.271.044,01	29.217.684,55

F4 – Saldo Proveniente do Exercício Anterior – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças, transferidos do exercício anterior. Coincidem com o Saldo Bancário apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, cuja composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2015 e não pelo saldo dos extratos do início do exercício de 2016, tendo em vista que estes últimos não consideram os valores eventualmente conciliados no final do exercício anterior.

F5 – Saldo para o Exercício Seguinte – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício. Sua composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2016.

**Itapipoca, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NE	R\$	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<b><u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u></b>			
Impostos		10.095.747,25	9.532.667,58
Taxas		500.032,52	414.351,51
		<u>10.595.779,77</u>	<u>9.947.019,09</u>
<b><u>Contribuições</u></b>			
Contribuições Sociais		8.665.379,57	7.816.659,57
Contribuições para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública		3.182.192,14	2.544.758,37
		<u>11.847.571,71</u>	<u>10.361.417,94</u>
<b><u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u></b>			
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		1.739.614,27	409.901,03
		<u>1.739.614,27</u>	<u>409.901,03</u>
<b><u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u></b>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		10.921.927,77	8.606.242,41
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		1.903.517,63	1.972.001,19
		<u>12.825.445,40</u>	<u>10.578.243,60</u>
<b><u>Transferências e Delegações Recebidas</u></b>			
Transferências Intragovernamentais		43.970,49	0,00
Transferências Intergovernamentais	V1	124.034.433,68	107.878.625,51
Transferências das Instituições Multigovernamentais		85.459.265,13	76.807.475,44
		<u>209.537.669,30</u>	<u>184.686.100,95</u>
<b><u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u></b>			
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	2.127.323,14
Ganhos com Desincorporação de Passivos	V2	1.828.720,05	247.642,19
		<u>1.828.720,05</u>	<u>2.374.965,33</u>
<b><u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u></b>			
Resultado Positivo de Participações	V3	586.492,31	8.510,39
		<u>586.492,31</u>	<u>8.510,39</u>
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>		<u>248.961.292,81</u>	<u>218.366.158,33</u>

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<b><u>Pessoal e Encargos</u></b>			
Remuneração a Pessoal		116.805.014,67	105.307.195,06
Encargos Patronais		8.737.826,36	7.866.430,02
Benefícios a Pessoal		0,00	4.862.982,10
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		1.580.021,32	1.097.431,84
		<u>127.122.862,35</u>	<u>119.134.039,02</u>
<b><u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u></b>			
Aposentadorias e Reformas		4.670.397,10	3.446.827,50
Pensões		752.497,65	532.581,61
Benefícios Eventuais		165.128,10	210.103,27
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		6.969.043,32	0,00
		<u>12.557.066,17</u>	<u>4.189.512,38</u>
<b><u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u></b>			
Uso de Material de Consumo	V4	11.466.381,79	10.821.186,58
Serviços		51.083.297,20	43.489.706,07
Depreciação, Amortização e Exaustão		0,00	92.597,44
		<u>62.549.678,99</u>	<u>54.403.490,09</u>
<b><u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u></b>			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		75,35	4.792,50
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras		1.330.807,07	319.020,98
		<u>1.330.882,42</u>	<u>323.813,48</u>
<b><u>Transferências e Delegações Concedidas</u></b>			
Transferências Intergovernamentais		406.229,36	361.645,70
Transferências a Instituições Privadas		589.878,00	4.445.815,00
Transferências a Consórcios Públicos		1.352.721,72	1.281.046,83
Execução Orçamentária Delegada a Entes		359.043,00	329.613,21
		<u>2.707.872,08</u>	<u>6.418.120,74</u>
<b><u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u></b>			
Incorporação de Passivos	V5	8.102.840,13	1.760.387,80
Desincorporação de Ativos	V6	3.885.435,98	14.251,80
		<u>11.988.276,11</u>	<u>1.774.639,60</u>
<b><u>Tributárias</u></b>			
Contribuições		1.940.052,59	2.495.170,01
		<u>1.940.052,59</u>	<u>2.495.170,01</u>
<b><u>Custo das Mercadorias Vendidas e dos Serviços Prestados</u></b>			
		0,00	0,00
<b><u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u></b>			
Premiações		0,00	1.500,00
		<u>0,00</u>	<u>1.500,00</u>
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>		<u>220.196.690,71</u>	<u>188.740.285,32</u>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)</b>	V7	28.764.602,10	29.625.873,01

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b><u>Incorporação de Ativos</u></b>			
Aquisições de Bens Móveis		1.905.555,83	2.452.625,02
Aquisições e/ou Construção de Bens Imóveis		13.722.369,97	13.151.304,64
<b><u>Desincorporação de Ativos</u></b>			
Cobrança de Dívida Ativa Não Tributária		0,00	1.437,58
<b><u>Incorporação de Passivos</u></b>			
Contratação de Operações de Crédito		0,00	0,00
<b><u>Desincorporação de Passivos</u></b>			

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPOCA**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
**EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016**  
**NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

V1 – Acresceram-se ao montante das Receitas realizadas no exercício, neste Demonstrativo, o valor a receber de Transferências Fundo a Fundo (FNAS X FMAS e FNS X FMS), relativos às competências mensais de 2016 que não foram creditadas até o encerramento do exercício, conforme se destaca a seguir:

Origem	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	1.155.033,36
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	971.391,36
Total	2.126.424,72

V2 - Ganhos com Desincorporação de Passivos - Compreende a variação patrimonial aumentativa com a desincorporação de passivos, conforme demonstrada a seguir:

Especificação	Valor R\$
Cancelamento da Consignação Contribuição Sindical	315,76
Desincorporação de Operação de Crédito	47.629,51
Prescrição de Restos a Pagar referente ao exercício de 2011	863.861,84
Cancelamento de Restos a Pagar Processados	916.912,94
Total	1.828.720,05

V3 - Resultado Positivo em Participações – O Município de Itapipoca participa do Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Itapipoca – CPSMIT e por força do que dispõe o art. 13 da Portaria STN No. 72/2012, devidamente referendada pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 6ª Edição, aprovado pela Portaria STN No. 700/2014, a participação do Município é avaliada pelo Método da Equivalência Patrimonial. O Município registra na Conta Ativo Não Circulante – Investimentos, o valor correspondente à sua participação no Patrimônio Líquido do CPSMIT. No Exercício Financeiro de 2016 foi fornecido pelo Consórcio o seu Balanço Patrimonial onde se pode apurar o crescimento na situação líquida patrimonial do CPSMIT e conseqüentemente a participação do Município. Assim sendo, para que se pudesse ser ajustada a participação pela equivalência patrimonial, procedeu-se à contabilização da Variação Patrimonial Aumentativa “Resultados Positivos em Participações”, no valor evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais.

V4 – Uso de Material de Consumo – Refere-se ao efetivo consumo de materiais adquiridos em 2016, que ingressaram no Almoxarifado, além do consumo em estoque do exercício de 2015 conforme discriminação a seguir:

Especificação	Valor R\$
Material de Consumo - Poder Legislativo	19.542,30
Material de Consumo - Poder Executivo	11.072.310,93
Saldo de estoque em 31/12/2015	374.528,56
	11.466.381,79

V5 – Incorporação de Passivos – No exercício de 2016 foi recebido Ofício da Secretaria da Receita Federal do Brasil, informando os débitos atualizados decorrentes de parcelamentos de contribuições previdenciárias e obrigações fiscais (PASEP), no dia 31 de dezembro de 2016, cujos ajustes originaram a incorporação de Passivos para atualizar contabilmente os dados relativos às dívidas citadas, o que gerou as seguintes Variações Patrimoniais Diminutivas. Além das reinscrições de Consignação demonstradas a seguir:

Débito Consolidado	Valor Acrescido (VPD) R\$
Parcelamento Contribuições Previdenciárias RGPS – Poder Executivo	5.686.237,80
Parcelamento PASEP – Poder Executivo	1.072.538,21
Incorporação de Parcelamento de Dívidas Fiscais, conforme documentos em nosso poder – Poder Executivo	214.709,04
Incorporação de Parcelamento de Dívidas Fiscais, conforme documentos em nosso poder – Poder Legislativo	921.677,17
Reinscrição da Consignação IRRF – PJ	34,18
Reinscrição da Consignação IRRF – PF	127.644,84
Reinscrição da Consignação Empréstimos Consignáveis CEF	26.739,31
Reinscrição da Consignação Empréstimos ConsignáveisBB	1.636,09
Reinscrição da Consignação Faltas	50.661,80
Reinscrição da Consignação Contribuição Sindical Anual	315,76
Reinscrição da Consignação Uniodonto	645,93
Total	8.102.840,13

V6 - Desincorporação de Ativos - Compreende a baixa de Créditos a Receber de Transferências Fundo a Fundo (FNAS X FMAS e FNS X FMS) relativos às competências mensais de 2015 que não foram creditadas até o encerramento do exercício de 2016, além das desincorporações de Ativos conforme se destaca a seguir:

Origem	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	1.671.417,24
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	695.694,19
Total	2.367.111,43

Especificação	Valor R\$
Cancelamento de Responsabilidade Financeira, por inexistência	230.723,32
Prescrição de Dívida Ativa Tributária	1.287.601,23
Total	1.518.324,55

V7 – Como se tratam de Demonstrações consolidadas, os créditos e débitos mútuos entre as entidades que compõem a estrutura administrativa do Município de Itapipoca e o Regime Próprio de Previdência do Servidor – RPPS foram compensadas, ou seja, não figuram neste Demonstrativo em virtude de se tratarem de operações intraorçamentárias, dentro do mesmo Orçamento Fiscal e



Seguridade Social, sendo discriminadas no Balanço específico de cada entidade e do RPPS, que é apresentado junto à Prestação de Contas de Gestão ao TCMCE.

**Itapipoca, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAÍPOCA  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

ATIVO	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b><u>Ativo Circulante</u></b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa (F)	P1	75.882.728,46	71.537.372,61
Créditos a Curto Prazo (P)	P2	2.472.189,01	2.992.229,57
Estoques (P)		0,00	374.528,56
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>78.354.917,47</b>	<b>74.904.130,74</b>
<b><u>Ativo Não Circulante</u></b>			
Realizável a Longo Prazo		11.604.576,91	13.022.178,14
Créditos a Longo Prazo	P3	11.604.576,91	13.022.178,14
Investimentos	P4	1.496.022,08	909.529,77
Imobilizado	P5	133.623.413,18	117.995.487,38
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>146.724.012,17</b>	<b>131.927.195,29</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>225.078.929,64</b>	<b>206.831.326,03</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b><u>Passivo Circulante</u></b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (F)		212.990,72	398.189,76
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (P)	P6	2.123.650,77	1.724.109,16
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo (P)		0,00	47.629,51
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo (F)		7.867.524,68	14.809.947,94
Obrigações Fiscais a Curto Prazo (P)	P7	455.516,76	79.822,08
Demais Obrigações a Curto Prazo (F)	P8	1.303.159,58	2.042.437,97
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>11.962.842,51</b>	<b>19.102.136,42</b>
<b><u>Passivo Não Circulante</u></b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo (P)	P6	27.534.202,50	24.532.569,23
Obrigações Fiscais a Longo Prazo (P)	P7	2.839.864,72	1.383.419,57
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>30.374.067,22</b>	<b>25.915.988,80</b>
<b><u>Patrimônio Líquido</u></b>			
Resultados Acumulados		182.742.019,91	161.813.200,81
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>182.742.019,91</b>	<b>161.813.200,81</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>225.078.929,64</b>	<b>206.831.326,03</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

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

<b>ATIVO (I)</b>	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Ativo Financeiro		75.882.728,46	71.537.372,61
Ativo Permanente		149.196.201,18	135.293.953,42
<b>Total do Ativo</b>		<u>225.078.929,64</u>	<u>206.831.326,03</u>
<b>PASSIVO (II)</b>	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Passivo Financeiro		9.421.200,35	29.475.734,62
Passivo Permanente		32.953.234,75	32.273.396,79
<b>Total do Passivo</b>		<u>42.374.435,10</u>	<u>61.749.131,41</u>
<b>Saldo Patrimonial (I-II)</b>		<b>182.704.494,54</b>	<b>145.082.194,62</b>

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**

<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b> <th>NE</th> <th><u>Exercício Atual</u></th> <th><u>Exercício Anterior</u></th>	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Total dos Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIOCA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016**  
**NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL**

P1 – Caixa e Equivalentes de Caixa – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício. Sua composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2016.

P2 – Créditos de Curto Prazo – Refere-se às Transferências Fundo a Fundo a receber, bem como os valores orçados para arrecadação no exercício de 2016, da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, conforme composição a seguir:

Especificação	Valor R\$
Créditos a Curto Prazo	2.472.189,01
Créditos Diversos a Receber	265.764,29
Créditos de Transferências a Receber	
Fundo Nacional de Assistência Social	921.391,36
Fundo Nacional de Saúde	1.155.033,36
Dívida Ativa Tributária	120.000,00
Dívida Ativa Não Tributária	10.000,00

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

Especificação	Valor R\$
Créditos a Longo Prazo	11.604.576,91
Dívida Ativa Tributária	5.593.444,83
Dívida Ativa Não Tributária	6.011.132,08

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

Dívida Ativa Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2015	7.201.046,06
(+) Inscrições	0,00
(-) Arrecadação	0,00
(-) Cancelamento	0,00
(-) Prescrições	1.287.601,23
(=) Saldo em 31/12/2016	5.913.444,83

Dívida Ativa Não-Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2015	6.121.132,08
(+) Inscrições	0,00
(-) Arrecadação	0,00
(-) Cancelamento	0,00
(-) Prescrições	0,00
(=) Saldo em 31/12/2016	6.121.132,08

P4 - Investimentos – Refere-se ao montante da participação do Município de Itapipoca, no Patrimônio Líquido do Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Itapipoca – CPSMIT

P5 – Imobilizado – Refere-se ao patrimônio móvel e imóvel do Município, conforme documentação fornecida pela área responsável pela sua guarda e conservação e compreende ainda, o valor depreciado. No quadro principal do Balanço Patrimonial evidencia-se o valor líquido da seguinte demonstração:

Especificação	Valor R\$
Imobilizado	133.623.413,18
Bens Móveis	30.182.307,28
(-) Depreciação Acumulada	-60.371,80
Bens Imóveis	103.533.703,34
(-) Depreciação Acumulada	-32.225,64

P6 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto (P) e Longo Prazo (P) – Referem-se ao montante devido a título de obrigações patronais previdenciárias ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS), devidamente parceladas, segregadas em curto e longo prazo, bem como o valor devido relativo encargos previdenciários já apropriados ao exercício, cujos saldos apresentam-se a seguir:

Débitos Previdenciários Parcelados junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2017	1.280.849,37
Valores vencíveis após 31/12/2017	27.534.202,50
Dívida Total	28.815.051,87

Encargos Previdenciários Apropriados ao Exercício ainda não quitados	Valor R\$
Valores declarados em GFIP à RFB	842.801,40

P7 - Obrigações Fiscais a Curto (P) e Longo Prazo (P)

Obrigações Fiscais (PASEP) Parceladas junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2017	211.277,88
Valores vencíveis após 31/12/2017	1.947.717,39
Dívida Total	2.158.995,27

Obrigações Fiscais (Multas) Parceladas junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2017	244.238,88
Valores vencíveis após 31/12/2017	892.147,33
Dívida Total	1.136.386,21

P8 - Demais Obrigações a Curto Prazo – Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo. Abaixo especifica-se:

Especificação	Valor R\$
Demais Obrigações a Curto Prazo	<b>1.303.159,58</b>
Caução	8.642,02
Consignação INSS	670.154,68
Consignação IRRF	62,95
Consignação Itaprev	609.895,04
Pensão Alimentícia	7.784,89
Restituicoes	6.620,00

P7 – Como se tratam de Demonstrações consolidadas, os créditos e débitos mútuos entre as entidades que compõem a estrutura administrativa do Município de Itapipoca e o Regime Próprio de Previdência do Servidor – RPPS foram compensadas, ou seja, não figuram neste Demonstrativo em virtude de se tratarem de operações intraorçamentárias, dentro do mesmo Orçamento Fiscal e Seguridade Social, sendo discriminadas no Balanço específico de cada entidade e do RPPS, que é apresentado junto à Prestação de Contas de Gestão ao TCMCE.

**Itapipoca, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPOCA  
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

		R\$	1,00
	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
<b>Ingressos</b>			
Receitas Derivadas e Originárias	C1	39.053.798,18	33.358.134,67
Transferências Correntes Recebidas	C2	204.057.608,01	180.487.652,52
Outros Ingressos Operacionais		29.204.812,79	28.575.269,97
<b>Desembolsos</b>			
Pessoal e Demais Despesas	C3	213.513.346,63	190.239.606,10
Juros e Encargos da Dívida	C4	75,35	4.792,50
Transferências Concedidas	C2	2.753.356,75	6.610.387,54
Outros Desembolsos Operacionais		30.188.645,19	27.632.905,49
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>		<b>25.860.795,06</b>	<b>17.933.365,53</b>
		25.860.795,06	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>			
<b>Ingressos</b>			
Alienação de Bens		671.750,00	0,00
<b>Desembolsos</b>			
Aquisição de Ativo Não Circulante		21.443.871,72	16.211.395,51
Concessão de Empréstimos e Financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos		1.006.407,83	104.872,18
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>		<b>-21.778.529,55</b>	<b>-16.316.267,69</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>			
<b>Ingressos</b>			
Transferências de Capital Recebidas		3.403.636,57	1.981.347,00
<b>Desembolsos</b>			
Amortização/Refinanciamento da Dívida		3.140.546,23	2.567.564,38
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>		<b>263.090,34</b>	<b>-586.217,38</b>
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>		<b>4.345.355,85</b>	<b>1.030.880,46</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Inicial</b>		<b>71.537.372,61</b>	<b>70.506.492,15</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final</b>		<b>75.882.728,46</b>	<b>71.537.372,61</b>

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

**QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS**

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>			
Receita Tributária		10.595.779,77	9.947.019,09
Receita de Contribuições		13.892.958,74	12.422.938,20
Receita Patrimonial		83.664,12	68.117,71
Receita de Serviços		1.655.950,15	341.783,32
Remuneração das Disponibilidades		10.921.927,77	8.606.242,41
Outras Receitas Derivadas e Originárias		<u>1.903.517,63</u>	<u>1.972.033,94</u>
Total das Receitas Originárias e Derivadas		39.053.798,18	33.358.134,67

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal



QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		118.554.372,39	103.680.177,08
da União		101.290.048,58	91.038.899,35
de Estados e Distrito Federal		17.264.323,81	12.641.277,73
Intragovernamentais		43.970,49	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas		<u>85.459.265,13</u>	<u>76.807.475,44</u>
Total das Transferências Recebidas		204.057.608,01	180.487.652,52
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		671.833,03	679.089,71
a União		399.483,87	300.583,08
a Estados e Distrito Federal		272.349,16	378.506,63
Outras Transferências Concedidas		<u>2.081.523,72</u>	<u>5.931.297,83</u>
Total das Transferências Concedidas		2.753.356,75	6.610.387,54

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

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

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Legislativa		4.135.203,35	3.820.509,88
Administração		11.667.001,13	10.560.467,08
Assistência Social		6.350.956,67	6.619.653,88
Previdência Social		12.297.680,98	8.484.727,02
Saúde		55.211.783,99	46.942.109,46
Educação		102.753.383,82	95.484.802,08
Cultura		306.832,56	272.036,83
Direitos da Cidadania		1.698.024,19	1.520.085,56
Urbanismo		13.680.960,01	11.931.971,65
Saneamento		79.230,00	0,00
Gestão Ambiental		154.331,32	167.974,25
Ciência e Tecnologia		605,20	37,56
Agricultura		1.584.283,58	1.095.486,02
Comércio e Serviços		271.301,86	281.166,00
Energia		0,00	87.354,00
Transporte		100.000,00	18.001,99
Desporto e Lazer		334.788,71	338.723,92
Encargos Especiais		<u>2.886.979,26</u>	<u>2.614.498,92</u>
Total dos Desembolsos com Pessoal e Outras Despesas por Função		213.513.346,63	190.239.606,10

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

Assinado digitalmente por:  
 Dagmauro Sousa Moreira  
 Prefeito Municipal

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		75,35	4.792,50
Total dos Desembolsos com Juros e Encargos da Dívida		75,35	4.792,50

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPOCA  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016  
NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

- C1 – Receitas Originárias e Derivadas – Compreendem valores efetivamente recolhidos decorrentes de receitas originárias, que são rendimentos auferidos, utilizando-se os próprios recursos patrimoniais, não entendidos como tributos, sendo estas receitas derivadas. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C1.
- C2 – Transferências Recebidas e Concedidas – Compreendem valores relativos às transferências financeiras e orçamentárias. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C2.
- C3 – Pessoal e Outras Despesas – Compreende valores pagos referentes a pessoal, encargos sociais e outras despesas correntes, por valores pagos, inclusive restos a pagar, de acordo com a apresentação no quadro C3.
- C4 – Referem-se aos juros e multas de mora realizados no exercício em confronto com os recebidos. Sua evidenciação encontra-se no quadro C4.

**Itapipoca, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado digitalmente por:  
Dagmauro Sousa Moreira  
Prefeito Municipal