

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

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)	Saldo (D) = (C) - (B)
Receitas Correntes (I)		252.900.000,00	252.900.000,00	253.870.859,99	970.859,99
Receita Tributária	O1	7.920.000,00	7.920.000,00	10.834.152,38	2.914.152,38
Receita de Contribuições	O2	23.030.000,00	23.030.000,00	24.648.026,35	1.618.026,35
Receita Patrimonial	O3	10.582.000,00	10.582.000,00	9.561.565,49	-1.020.434,51
Receita de Serviços		505.000,00	505.000,00	157.250,55	-347.749,45
Transferências Correntes	O4	209.290.000,00	209.290.000,00	206.167.839,34	-3.122.160,66
Outras Receitas Correntes		1.573.000,00	1.573.000,00	2.502.025,88	929.025,88
Receitas de Capital (II)		11.100.000,00	11.100.000,00	62.590,40	-11.037.409,60
Alienação de Bens		100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
Transferências de Capital		11.000.000,00	11.000.000,00	62.590,40	-10.937.409,60
Recursos Arrecadados de Exercícios Anteriores (III)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)		264.000.000,00	264.000.000,00	253.933.450,39	-10.066.549,61
Operações de Crédito/Refinanciamento (V)		0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal c/ Refinanciamento (VI) = (IV + V)		264.000.000,00	264.000.000,00	253.933.450,39	-10.066.549,61
DÉFICIT (VII)		-	-	0,00	-
TOTAL (VIII) = (VI + VII)		264.000.000,00	264.000.000,00	253.933.450,39	-10.066.549,61
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	O5	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 CRCCE 13420/O-7

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

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

							R\$ 1,00
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Dotação Inicial (E)	Dotação Atualizada (F)	Despesas Empenhadas (G)	Despesas Liquidadas (H)	Despesas Pagas (I)	Saldo da Dotação (J) = (F) - (G)
Despesas Correntes (IX)		214.863.959,30	233.273.097,48	225.869.800,98	223.223.719,52	217.675.607,98	7.403.296,50
Pessoal e Encargos Sociais		133.670.037,38	155.008.242,08	151.424.272,85	151.420.996,07	150.426.635,64	3.583.969,23
Outras Despesas Correntes		81.193.921,92	78.264.855,40	74.445.528,13	71.802.723,45	67.248.972,34	3.819.327,27
Despesas de Capital (X)		33.406.500,00	14.997.361,82	14.056.748,35	13.367.245,15	11.380.648,63	940.613,47
Investimentos		30.021.500,00	11.393.497,09	10.478.688,50	9.789.185,30	7.802.588,78	914.808,59
Inversões Financeiras		75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		3.310.000,00	3.603.864,73	3.578.059,85	3.578.059,85	3.578.059,85	25.804,88
Reserva de Contingência (XI)	06	15.729.540,70	15.729.540,70	0,00	0,00	0,00	15.729.540,70
Reserva do RPPS (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)	07	264.000.000,00	264.000.000,00	239.926.549,33	236.590.964,67	229.056.256,61	24.073.450,67
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII+XIV)		264.000.000,00	264.000.000,00	239.926.549,33	236.590.964,67	229.056.256,61	24.073.450,67
SUPERÁVIT (XVI)		-	-	14.006.901,06	-	-	-
TOTAL (XVII) = (XV+XVI)		264.000.000,00	264.000.000,00	253.933.450,39	236.590.964,67	229.056.256,61	24.073.450,67

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

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

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Liquidados (C)	Pagos (D)	Cancelados (E)	Saldo (F) = (A) + (B) - (D) - (E)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (B)				
Despesas Correntes	37.525,37	0,00	2.107,29	2.107,29	0,00	35.418,08
Outras Despesas Correntes	37.525,37	0,00	2.107,29	2.107,29	0,00	35.418,08
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	37.525,37	0,00	2.107,29	2.107,29	0,00	35.418,08

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

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

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Pagos (C)	Cancelados (D)	Saldo (E) = (A) + (B) - (C) - (D)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Ano Anterior (B)			
Despesas Correntes	4.502.061,39	2.863.857,41	1.666.200,83	4.072.990,59	1.626.727,38
Pessoal e Encargos Sociais	253.084,65	993.472,12	453.796,76	618.510,68	174.249,33
Outras Despesas Correntes	4.248.976,74	1.870.385,29	1.212.404,07	3.454.479,91	1.452.478,05
Despesas de Capital	2.527.162,79	1.660.458,10	662.546,65	2.258.530,83	1.266.543,41
Investimentos	2.527.162,79	1.660.458,10	662.546,65	2.258.530,83	1.266.543,41
TOTAL	7.029.224,18	4.524.315,51	2.328.747,48	6.331.521,42	2.893.270,79

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

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

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

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

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

Cód.	Fonte	Previsão (p)	Arrecadação (a)	Diferença (a-p)
001	Recursos Ordinários	36.604.000,00	36.980.424,70	376.424,70
005	Recursos ao RPPS - plano Previdencia	27.000.000,00	29.365.265,04	2.365.265,04
009	Recursos do SUS	38.410.000,00	53.151.717,26	14.741.717,26
010	Recursos do FNDE	9.910.000,00	11.971.283,57	2.061.283,57
011	CIDE	120.000,00	195.404,39	75.404,39
012	Contribuição de iluminação pública	3.000.000,00	3.353.106,84	353.106,84
030	Recursos vinculados de royalties	4.130.000,00	8.417.898,24	4.287.898,24

O2 - 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
Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o Regime Próprio	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Contribuição Previdenciária em Regime de Parcelamento de Débitos-RPPS	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Receitas Realizadas			
Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o Regime Próprio	0,00	10.550.034,95	10.550.034,95
Contribuição Previdenciária em Regime de Parcelamento de Débitos-RPPS	0,00	2.220.531,50	2.220.531,50

O3 - Receitas Patrimoniais - A realização das Receitas Patrimoniais, especificamente aplicações do Regime Próprio de Previdência, no segmento de renda fixa, são apresentadas deduzidas 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	7.965.937,70	-232.358,82	7.733.578,88

O4 - 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	44.232.812,98	-8.846.562,27	35.386.250,71
1721.01.05.00.00	Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	21.510,84	-4.302,03	25.812,87
1721.36.00.00.00	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - Lc. N9 87/96	40.039,92	-8.007,96	32.031,96
1722.01.01.00.00	Cota-Parte do ICMS	13.432.215,25	-2.686.443,13	16.118.658,38
1722.01.02.00.00	Cota-Parte do IPVA	2.997.624,52	-599.524,97	2.398.099,55
1722.01.04.00.00	Cota-Parte do IPI sobre Exportação	41.266,77	-8.253,40	33.013,37
Total		60.765.470,28	-6.771.603,44	53.993.866,84

O5 - Superávit Financeiro - Nos termos da Instrução Normativa No. 02/2015 informa-se não ter sido utilizado superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do Exercício Anterior como fonte de abertura para Créditos Adicionais no exercício de 2017.

O6 - 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. 033 de 06 de junho de 2016 - Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2017.

O7 - Dotação Atualizada - Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos. A seguir, segue quadro detalhando as despesas executadas por tipo de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário):

Tipo de Crédito	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo
Créditos Orçamentários e Suplementares	264.000.000,00	147.011.832,21	125.085.494,77	125.085.494,77	125.085.494,77	21.926.337,44
Créditos Especiais	0,00	116.988.167,79	114.841.054,56	114.841.054,56	114.841.054,56	2.147.113,23
Créditos Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Itapipoca, 31 de dezembro de 2017.

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAIPUOCA
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

Especificação	INGRESSOS	NE	R\$	
			Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)			253.933.450,39	247.142.822,27
Ordinária			36.980.424,70	49.227.540,50
Recursos Ordinários			36.980.424,70	49.227.540,50
Vinculada			216.953.025,69	197.915.281,77
Recursos Destinados à Educação - 25%			18.785.102,54	6.414.036,63
Recursos Destinados à Saúde - 15%			10.671.777,97	10.693.601,93
Recursos RPPS - Plano Previdenciário			29.365.265,04	19.329.585,50
Outros Recursos Destinados à Saúde			2.515,16	586.672,96
Outros Recursos Destinados à Educação			0,00	504.690,65
Recursos do SUS			53.151.717,26	42.974.663,07
Recursos do FNDE			11.971.283,57	13.136.909,05
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico			195.404,39	142.871,24
Contribuição para o Custeio da Iluminação Pública			3.353.106,84	3.182.192,14
Transferências do Fundeb 60%			46.197.403,82	51.596.590,92
Transferências do Fundeb 40%			30.798.269,25	34.397.730,57
Transferências de Convênios da União - Educação			62.590,40	0,00
Transferências de Convênios da União - Outros			195.000,00	2.268.098,37
Transferências de Convênios do Estado - Educação			174.718,57	1.239.264,14
Transferências de Convênios do Estado - Saúde			120.000,00	0,00
Transferências de Convênios do Estado - Outros			0,00	1.135.538,20
Transferências do FNAS			2.949.177,56	2.532.540,74
Recursos Destinados ao Meio Ambiente			3.028,00	0,00
Multas de Trânsito			296.222,33	421.118,67
Recursos Vinculados de Royalties			8.417.898,24	6.226.887,88
Recursos de Alienação de Bens/Ativos			0,00	671.750,00
Recursos da Administração Indireta			93.963,20	69.505,27
Outras Destinações de Recursos Vinculados			148.581,55	391.033,84
Transferências Financeiras Recebidas (II)		F1	0,00	43.970,49
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária			0,00	43.970,49
Recebimentos Extraorçamentários (III)			41.718.817,44	32.384.554,99
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			3.335.584,66	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados			7.534.708,06	3.179.742,20
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		F2	30.205.528,88	28.271.044,01
Outros Recebimentos Extraorçamentários			642.995,84	933.768,78
Saldo para o Exercício Anterior (IV)		F3	75.882.728,46	71.537.372,61
Caixa e Equivalentes de Caixa			75.882.728,46	71.537.372,61
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)			371.534.996,29	351.108.720,36

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAIPUCA
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

R\$ 1,00

Especificação	DISPÊNDIOS	
	NE	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	239.926.549,33	229.406.144,57
Ordinária	50.292.661,90	47.112.877,34
Recursos Ordinários	50.292.661,90	47.112.877,34
Vinculada	189.633.887,43	182.293.267,23
Recursos Destinados à Educação - 25%	6.910.671,13	10.490.418,96
Recursos Destinados à Saúde - 15%	12.456.731,41	5.274.650,15
Recursos RPPS - Plano Previdenciário	10.851.379,82	12.299.615,94
Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	4.687,24
Recursos do SUS	52.298.037,63	46.384.068,84
Recursos do FNDE	9.721.336,09	8.806.273,29
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	474.495,89	2.453.988,12
Contribuição para o Custeio da Iluminação Pública	2.254.820,92	1.700.521,36
Transferências do Fundeb 60%	58.129.351,77	51.826.934,75
Transferências do Fundeb 40%	29.805.522,03	32.005.172,76
Transferências de Convênios da União - Educação	52.191,47	0,00
Transferências de Convênios da União - Saúde	0,00	5.774,94
Transferências de Convênios da União - Assistência Social	25.810,00	97.020,48
Transferências de Convênios da União - Outros	1.089.853,30	2.331.324,48
Transferências de Convênios do Estado - Educação	0,00	1.885.334,88
Transferências de Convênios do Estado - Saúde	0,00	1.939.200,00
Transferências de Convênios do Estado - Outros	86.957,33	0,00
Transferências do FNAS	3.917.066,94	3.928.752,30
Recursos Destinados à Criança e Adolescente	0,00	18.000,00
Multas de Trânsito	402.460,60	807.276,61
Recursos Vinculados de Royalties	140.955,44	0,00
Recursos da Administração Indireta	27.639,14	34.252,13
Recursos Previdenciários - Taxa de Administração	988.606,52	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	F1 0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	30.597.622,34	45.819.847,33
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	2.107,29	6.165.299,87
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.326.640,19	9.465.902,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	F2 27.410.172,15	29.217.684,55
Outros Pagamentos Extraorçamentários	858.702,71	970.960,64
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	F4 101.010.824,62	75.882.728,46
Caixa e Equivalentes de Caixa	101.010.824,62	75.882.728,46
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	371.534.996,29	351.108.720,36

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

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

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

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

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

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

Data Repasse	Valor R\$
17/01/2017	R\$ 386.684,12
10/02/2017	R\$ 386.684,12
10/03/2017	R\$ 386.684,12
06/04/2017	R\$ 16.505,28
10/04/2017	R\$ 392.185,88
10/05/2017	R\$ 392.185,88
09/06/2017	R\$ 392.185,88
10/07/2017	R\$ 392.185,88
10/08/2017	R\$ 392.185,88
08/09/2017	R\$ 392.185,88
10/10/2017	R\$ 392.185,88
10/11/2017	R\$ 392.185,88
08/12/2017	R\$ 392.185,88
Total	R\$ 4.706.230,56

F2 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados – Referem-se a movimentos financeiros de consignações, depósitos e retenções ocorridas quando do pagamento de determinadas despesas orçamentárias (Ingressos Extraorçamentários) e que são repassadas a quem de

direito (Dispêndios Extraorçamentários). No caso em questão, o Município de Itapipoca atuou como mero depositário. Adiante se apresentam os valores das receitas e despesas extraorçamentárias classificáveis nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Retenções)	Dispêndios (Repasses)
Banco do Brasil S/A - Poder Executivo	4.445.789,81	4.081.530,46
Banco Industrial e Comercial S/A - Poder Executivo	260.657,38	239.001,91
Caixa Econômica Federal - Poder Legislativo	357.538,92	357.538,92
Caixa Econômica Federal - Poder Executivo	4.938.953,48	4.483.405,64
Caução – Poder Legislativo	9.305,86	8.277,86
Caução - Poder Executivo	17.041,63	15.570,68
Consignações IRRF-PF- Poder Executivo	273.809,06	154.729,90
Contribuição ACEI - Poder Executivo	7.933,70	7.265,75
Contribuição Sindical Anual - Poder Executivo	7.461,00	7.461,00
Desc. Adiantamento Salario - Poder Executivo	960,20	960,20
Desconto AASI - Poder Executivo	9.208,95	7.888,19
Empréstimos BMG - Poder Executivo	8.764,82	7.945,49
Faltas - Poder Executivo	1.247.606,21	1.247.357,85
Instituto Nacional do Seguro Social – Poder Legislativo	200.633,85	200.633,85
Instituto Nacional do Seguro Social - Poder Executivo	3.035.480,08	3.114.366,20
IRRF – Poder Legislativo	259.226,59	259.226,59
IRRF - Poder Executivo	3.836.575,21	3.834.060,29
ISSQN – Poder Legislativo	822,00	822,00
ISSQN - Poder Executivo	771.033,34	771.033,34
ITAPREV - Poder Executivo	9.437.876,42	7.774.580,17
Odonto System - Poder Executivo	22.390,30	19.014,00
Odontoart - Poder Executivo	75.699,90	66.477,90
Pensão Alimentícia – Poder Legislativo	103.653,08	103.653,08
Pensão Alimentícia - Poder Executivo	336.358,05	326.974,16
Restituições – Poder Legislativo	0,00	362,75
Restituições - Poder Executivo	11.268,48	10.976,60
Seguro de Vida - Poder Executivo	41.313,58	37.973,09
Serviços Administrativos - Poder Executivo	4.793,74	4.793,74
SEST/SENAT - Poder Executivo	692,82	309,17
Sindicato dos Servidores Públicos Munici– Poder Legislativo	2.296,04	2.296,04
Sindicato dos Servidores Públicos Munici - Poder Executivo	476.836,86	260.137,81
Uniodonto - Poder Executivo	3.547,52	3.547,52
Total	30.205.528,88	27.410.172,15

F3 - Saldo Proveniente do Exercício Anterior - Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças, transferidos do exercício anterior. Coincidem com o Saldo Bancário apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, cuja composição e especificação podem ser observadas no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2016 e não pelo saldo dos extratos do início do exercício de 2017, tendo em vista que estes últimos não consideram os valores eventualmente conciliados no final do exercício anterior.

F4 - Saldo para o Exercício Seguinte - Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício. Sua composição e especificação podem ser observadas no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2017.

Itapipoca, 31 de dezembro de 2017.

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NE	R\$	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>			
Impostos		10.241.440,63	10.095.747,25
Taxas		592.711,75	500.032,52
		<u>10.834.152,38</u>	<u>10.595.779,77</u>
<u>Contribuições</u>			
Contribuições Sociais		8.524.353,06	8.665.379,57
Contribuições para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública		3.353.106,84	3.182.192,14
		<u>11.877.459,90</u>	<u>11.847.571,71</u>
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>			
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		279.553,70	1.739.614,27
		<u>279.553,70</u>	<u>1.739.614,27</u>
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		9.439.262,34	10.921.927,77
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		2.359.661,75	1.903.517,63
		<u>11.798.924,09</u>	<u>12.825.445,40</u>
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Transferências Intragovernamentais		0,00	43.970,49
Transferências Intergovernamentais	V1	130.935.640,72	124.034.433,68
Transferências das Instituições Multigovernamentais		76.750.602,02	85.459.265,13
		<u>207.686.242,74</u>	<u>209.537.669,30</u>
<u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>			
Ganhos com Incorporação de Ativos	V2	803.254,92	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos	V3	17.114.721,25	1.828.720,05
		<u>17.917.976,17</u>	<u>1.828.720,05</u>
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>			
Resultado Positivo de Participações		0,00	586.492,31
		<u>0,00</u>	<u>586.492,31</u>
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		<u>260.394.308,98</u>	<u>248.961.292,81</u>

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Pessoal e Encargos</u>			
Remuneração a Pessoal		120.469.428,97	116.805.014,67
Encargos Patronais		7.012.442,59	8.737.826,36
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		<u>1.776.797,23</u>	<u>1.580.021,32</u>
		129.258.668,79	127.122.862,35
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>			
Aposentadorias e Reformas		6.018.201,95	4.670.397,10
Pensões		823.417,14	752.497,65
Benefícios Eventuais		301.743,78	165.128,10
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		<u>4.764.975,10</u>	<u>6.969.043,32</u>
		11.908.337,97	12.557.066,17
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>			
Uso de Material de Consumo	V4	10.048.839,07	11.466.381,79
Serviços		50.379.776,01	51.083.297,20
Depreciação, Amortização e Exaustão	V5	<u>259.878,26</u>	<u>0,00</u>
		60.688.493,34	62.549.678,99
<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	75,35
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras		<u>701.989,66</u>	<u>1.330.807,07</u>
		701.989,66	1.330.882,42
<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>			
Transferências Intergovernamentais		1.737.419,17	406.229,36
Transferências a Instituições Privadas		1.432.020,37	589.878,00
Transferências a Consórcios Públicos		1.359.872,20	1.352.721,72
Execução Orçamentária Delegada a Entes		<u>513.254,76</u>	<u>359.043,00</u>
		5.042.566,50	2.707.872,08
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>			
Incorporação de Passivos	V6	4.508.105,35	8.102.840,13
Desincorporação de Ativos	V7	<u>2.069.091,46</u>	<u>3.885.435,98</u>
		6.577.196,81	11.988.276,11
<u>Tributárias</u>			
Contribuições		<u>2.169.022,57</u>	<u>1.940.052,59</u>
		2.169.022,57	1.940.052,59
<u>Custo das Mercadorias Vendidas e dos Serviços Prestados</u>			
		0,00	0,00
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>			
Premiações		91.230,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	V8	<u>1.175.424,83</u>	<u>0,00</u>
		1.266.654,83	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		<u>217.612.930,47</u>	<u>220.196.690,71</u>
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)		42.781.378,51	28.764.602,10

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

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

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

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

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

Origem	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	1.248.352,81
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	207.460,19
Total	1.455.813,00

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

Especificação	Valor R\$
Inscrição da Dívida Ativa	426.208,88
Superveniência Ativa de Almoxarifado	377.044,04
Total	803.254,92

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

Especificação	Valor R\$
Prescrição de Restos a Pagar	4.229.516,35
Cancelamento de Restos a Pagar Processados	2.102.005,07
Cancelamento da Consignação INSS, para inclusão em parcelamento	142.767,40
Desincorporação de Empréstimos e Financiamentos em Longo Prazo	2.839.864,72
Cancelamento da Dívida Fundada - PASEP	814.478,03
Cancelamento da Dívida Fundada – INSS	6.031.419,78
Cancelamento da Dívida Fundada - Multas	954.669,90
Total	17.114.721,25

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

Unidade Gestora	Valor R\$
Secretaria de Finanças	5.477,46
Secretaria de Governo e Articulação	32.993,94
Procuradoria Geral do Município	6.853,36
Secretaria de Infraestrutura	412.970,53
Secretaria de Esporte e Juventude	13.936,36
Fundo Municipal de Saúde	2.160.853,08
Fundo Municipal de Assistência Social	380.820,34
Instituto Municipal de Meio Ambiente	21.683,90
Secretaria de Controladoria e Ouvidoria Geral	9.648,21
Secretaria de Planejamento e Gestão	61.729,37
Sec. De Desenv. Agrário, Pesca e Recursos Hídricos	73.803,19
Secretaria de Cultura e Turismo	59.120,09
Secretaria de Educação Básica	6.808.949,24
Total	10.048.839,07

V5 – Depreciação – Refere-se à Depreciação dos Bens Móveis e Imóveis informadas pelo Setor de Patrimônio da Prefeitura Municipal de Itapipoca. As depreciações dos bens móveis e imóveis desta Prefeitura Municipal foram calculadas utilizando o método de cotas constantes, observando os prazos de vida útil, taxas de depreciação e de valor residual, conforme constam no anexo I do Decreto Municipal nº 031 de 02 de maio de 2017, considerando a Instrução Normativa SRF nº 1.700, de 14 de março de 2017, da Secretaria da Receita Federal, a Portaria nº 840, de 21 de dezembro de 2016, da Secretaria do Tesouro Nacional, a 7ª Edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e a Resolução CFC nº 1.136, 21 de novembro de 2008, do Conselho Federal de Contabilidade que aprova a Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público-NBC T 16.9 – Depreciação, Amortização e Exaustão.

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

Débito Consolidado	Valor Acrescido (VPD) R\$
Incorporação da consignação Banco do Brasil	13.711,74
Incorporação da consignação Odontoart	63,60
Diferença entre valores informados na GFIP e os valores pagos na GPS	1.506.703,82
Precatórios Não Trabalhistas	2.987.626,19
Total	4.508.105,35

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

Especificação	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	1.155.033,36
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	771.391,36
Desincorporação do Almoxarifado por insubsistência	142.666,74
Total	2.069.091,46

V8 - Resultado Negativo 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. 274/2016, devidamente referendada pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 7ª Edição, aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF No. 002/2016, 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 CPSMB. No Exercício Financeiro de 2017 foi fornecido o Balanço Patrimonial pelo Consórcio, para que se pudesse ser ajustada a participação registrada contabilmente pelos repasses pela equivalência patrimonial, procedeu-se à contabilização da Variação Patrimonial Diminutiva "Resultados Negativos em Participações", no valor evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais.

Itapipoca, 31 de dezembro de 2017.

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE ITAÍPOCA
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

ATIVO	NE	R\$	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa (F)	P1	101.010.824,62	75.882.728,46
Créditos a Curto Prazo (P)	P2	2.165.616,55	2.472.189,01
Estoques (P)		1.380.246,50	0,00
Total do Ativo Circulante		104.556.687,67	78.354.917,47
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		12.105.921,66	11.604.576,91
Créditos a Longo Prazo	P3	12.105.921,66	11.604.576,91
Investimentos	P4	320.597,25	1.496.022,08
Imobilizado	P5	142.667.591,82	133.623.413,18
Intangível		0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante		155.094.110,73	146.724.012,17
TOTAL DO ATIVO		259.650.798,40	225.078.929,64
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (F)		1.168.609,76	212.990,72
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (P)	P6	2.877.355,20	2.123.650,77
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo (F)		9.259.369,09	7.867.524,68
Obrigações Fiscais a Curto Prazo (P)	P7	280.536,36	455.516,76
Demais Obrigações a Curto Prazo (F)		3.969.524,25	1.303.159,58
Total do Passivo Circulante		17.555.394,66	11.962.842,51
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo (P)	P6	20.054.185,00	27.534.202,50
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	2.839.864,72
Obrigações Fiscais a Longo Prazo (P)	P7	1.245.697,16	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		2.987.626,19	0,00
Total do Passivo Não Circulante		24.287.508,35	30.374.067,22
Patrimônio Líquido			
Resultados Acumulados		217.807.895,39	182.742.019,91
Total do Patrimônio Líquido		217.807.895,39	182.742.019,91
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		259.650.798,40	225.078.929,64

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

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

	R\$ 1,00	
	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	101.508.128,17	75.882.728,46
Ativo Permanente	166.083.100,07	149.196.201,18
Total do Ativo	267.591.228,24	225.078.929,64
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	17.768.505,84	9.421.200,35
Passivo Permanente	25.609.177,52	32.953.234,75
Total do Passivo	43.377.683,36	42.374.435,10
Saldo Patrimonial (I-II)	224.213.544,88	182.704.494,54

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

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

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

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

Fontes de Recursos	NE	R\$	
		Exercício Atual	1,00 Exercício Anterior
Ordinária			
Recursos Ordinários		-13.312.237,20	2.114.663,16
Vinculada			
Recursos Destinados à Educação - 25%		11.874.431,41	-4.076.382,33
Recursos Destinados à Saúde - 15%		-1.784.953,44	5.418.951,78
Recursos RPPS - Plano Previdenciário		18.513.885,22	7.029.969,56
Outros Recursos Destinados à Saúde		2.515,16	581.985,72
Outros Recursos Destinados à Educação		0,00	504.690,65
Recursos do SUS		853.679,63	-3.409.405,77
Recursos do FNDE		2.249.947,48	4.330.635,76
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico		-279.091,50	-2.311.116,88
Contribuição para o Custeio da Iluminação Pública		1.098.285,92	1.481.670,78
Transferências do Fundeb 60%		-11.931.947,95	-230.343,83
Transferências do Fundeb 40%		992.747,22	2.392.557,81
Transferências de Convênios da União - Educação		10.398,93	0,00
Transferências de Convênios da União - Saúde		0,00	-5.774,94
Transferências de Convênios da União - Assistência Social		-25.810,00	-97.020,48
Transferências de Convênios da União - Outros		-894.853,30	-63.226,11
Transferências de Convênios do Estado - Educação		174.718,57	-646.070,74
Transferências de Convênios do Estado - Saúde		120.000,00	-1.939.200,00
Transferências de Convênios do Estado - Outros		-86.957,33	1.135.538,20
Transferências do FNAS		-967.889,38	-1.396.211,56
Recursos Destinados à Criança e Adolescente		0,00	-18.000,00
Recursos Destinados ao Meio Ambiente		3.028,00	0,00
Multas de Trânsito		-106.238,27	-386.157,94
Recursos Vinculados de Royalties		8.276.942,80	6.226.887,88
Recursos de Alienação de Bens/Ativos		0,00	671.750,00
Recursos da Administração Indireta		66.324,06	35.253,14
Outras Destinações de Recursos Vinculados		148.581,55	391.033,84
Recursos Previdenciários - Taxa de Administração		-988.606,52	0,00
		<u>14.006.901,06</u>	<u>17.736.677,70</u>

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

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

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

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

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

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

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

Especificação	Valor R\$
Créditos a Curto Prazo	2.165.616,55
Créditos Diversos	497.303,55
Créditos de Transferências a Receber	1.455.813,00
Fundo de Assistência Social	207.460,19
Fundo Nacional de Saúde	1.248.352,81
Dívida Ativa Tributária	129.500,00
Dívida Ativa Não Tributária	83.000,00

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

Especificação	Valor R\$
Dívida Ativa Tributária	6.071.884,29
Dívida Ativa Não Tributária	6.034.037,37
Total	12.105.921,66

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

formação dos saldos da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, conforme se apresenta a seguir:

Dívida Ativa Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2016	5.913.444,83
(+) Inscrições	426.208,88
(-) Arrecadação	138.269,42
(-) Cancelamento	0,00
(-) Prescrições	0,00
(=) Saldo em 31/12/2017	6.201.384,29

Dívida Ativa Não Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2016	6.121.132,08
(+) Inscrições	0,00
(-) Arrecadação	4.094,71
(-) Cancelamento	0,00
(-) Prescrições	0,00
(=) Saldo em 31/12/2017	6.117.037,37

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	142.667.591,82
Bens Móveis	34.759.389,32
(-) Depreciação Acumulada	-257.965,75
Bens Imóveis	108.198.393,89
(-) Depreciação Acumulada	-32.225,64

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

Débitos Previdenciários Parcelados junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis em curto prazo	1.370.651,38
Valores vencíveis em longo prazo	20.054.185,00
Total	21.424.836,38

Encargos Previdenciários Apropriados ao Exercício ainda não quitados	Valor R\$
Valores declarados em GFIP à RFB, vencíveis em curto prazo	1.506.703,82

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

Obrigações Fiscais (PASEP) Parceladas junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis em curto prazo	229.824,84
Valores vencíveis em longo prazo	1.114.692,40
Total	1.344.517,24

Multas Fiscais junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis em curto prazo	50.711,52
Valores vencíveis em longo prazo	131.004,76
Total	181.716,28

Itapipoca, 31 de dezembro de 2017.

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

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

		R\$	1,00
	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Ingressos			
Receitas Derivadas e Originárias	C1	47.703.020,65	39.053.798,18
Transferências Correntes Recebidas	C2	206.167.839,34	0,00
Outros Ingressos Operacionais		30.848.524,72	0,00
Desembolsos			
Pessoal e Demais Despesas	C3	214.350.780,73	213.513.346,63
Juros e Encargos da Dívida		0,00	75,35
Transferências Concedidas	C2	4.991.028,08	0,00
Outros Desembolsos Operacionais		28.268.874,86	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		37.108.701,04	-174.459.623,80
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			
Ingressos			
Alienação de Bens		0,00	671.750,00
Desembolsos			
Aquisição de Ativo Não Circulante		8.115.389,09	21.443.871,72
Outros Desembolsos de Investimentos		349.746,34	1.006.407,83
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		-8.465.135,43	-21.778.529,55
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento			
Ingressos			
Transferências de Capital Recebidas		62.590,40	3.403.636,57
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da Dívida		3.578.059,85	3.140.546,23
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		-3.515.469,45	263.090,34
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)		25.128.096,16	4.345.355,85
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		75.882.728,46	71.537.372,61
Caixa e Equivalente de Caixa Final		101.010.824,62	75.882.728,46

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

QUADRO C1 - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		10.834.152,38	10.595.779,77
Receita de Contribuições		24.648.026,35	13.892.958,74
Receita Patrimonial		122.303,15	83.664,12
Receita de Serviços		157.250,55	1.655.950,15
Remuneração das Disponibilidades		9.439.262,34	10.921.927,77
Outras Receitas Derivadas e Originárias		<u>2.502.025,88</u>	<u>1.903.517,63</u>
Total das Receitas Originárias e Derivadas		47.703.020,65	39.053.798,18

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

QUADRO C2 - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		129.417.237,32	118.554.372,39
da União		109.466.081,22	101.290.048,58
de Estados e Distrito Federal		19.951.156,10	17.264.323,81
Intragovernamentais		0,00	43.970,49
Outras Transferências Correntes Recebidas		<u>76.750.602,02</u>	<u>85.459.265,13</u>
Total das Transferências Recebidas		206.167.839,34	204.057.608,01
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		2.250.673,93	671.833,03
a União		1.549.054,11	399.483,87
a Estados e Distrito Federal		701.619,82	272.349,16
Outras Transferências Concedidas		<u>2.740.354,15</u>	<u>2.081.523,72</u>
Total das Transferências Concedidas		4.991.028,08	2.753.356,75

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

QUADRO C3 - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DE MAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Legislativa		4.313.935,08	4.135.203,35
Administração		10.660.667,62	11.667.001,13
Assistência Social		6.940.556,32	6.350.956,67
Previdência Social		11.839.986,34	12.297.680,98
Saúde		59.126.733,97	55.211.783,99
Educação		99.552.385,79	102.753.383,82
Cultura		2.523.868,78	306.832,56
Direitos da Cidadania		1.700.089,11	1.698.024,19
Urbanismo		13.483.943,78	13.680.960,01
Saneamento		46,77	79.230,00
Gestão Ambiental		275.372,15	154.331,32
Ciência e Tecnologia		0,00	605,20
Agricultura		1.153.918,04	1.584.283,58
Comércio e Serviços		0,00	271.301,86
Transporte		0,00	100.000,00
Desporto e Lazer		344.174,10	334.788,71
Encargos Especiais		<u>2.435.102,88</u>	<u>2.886.979,26</u>
Total dos Desembolsos com Pessoal e Outras Despesas por Função		214.350.780,73	213.513.346,63

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

Assinado digitalmente por:
 João Ribeiro Barroso
 Prefeito Municipal

QUADRO C4 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	75,35
Total dos Desembolsos com Juros e Encargos da Dívida		0,00	75,35

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal

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

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

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

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

C1 –Receitas Originárias e Derivadas – Compreendem valores efetivamente recolhidos decorrentes de receitas originárias, que são rendimentos auferidos, utilizando-se os próprios recursos patrimoniais, não entendidos como tributos, sendo estes receitas derivadas. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C1.

C2 –Transferências Recebidas e Concedidas – Compreendem valores relativos às transferências financeiras e orçamentárias. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C2.

C3 – Pessoal e Outras Despesas – Compreendem valores pagos referentes à pessoal, encargos sociais e outras despesas correntes, por valores pagos, inclusive restos a pagar, de acordo com a apresentação no quadro C3.

Itapipoca, 31 de dezembro de 2017.

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

Assinado digitalmente por:
João Ribeiro Barroso
Prefeito Municipal