RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b - a)
RECEITAS CORRENTES (I)	38.872.680,00	38.872.680,00	41.310.729,78	2.438.049,78
RECEITA TRIBUTÁRIA	3.263.000,00	3.263.000,00	3.966.297,44	703.297,44
Impostos	3.137.000,00	3.137.000,00	3.788.778,65	651.778,65
Taxas	126.000,00	126.000,00	177.518,79	51.518,79
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.022.000,00	4.022.000,00	4.685.304,18	663.304,18
Contribuições Sociais	3.622.000,00	3.622.000,00	4.170.849,42	548.849,42
Contribuição de Iluminação Pública	400.000,00	400.000,00	514.454,76	114.454,76
RECEITA PATRIMONIAL	822.000,00	822.000,00	1.003.374,32	181.374,32
Receitas de Valores Mobiliários	822.000,00	822.000,00	1.003.374,32	181.374,32
RECEITA DE SERVIÇOS	851.600,00	851.600,00	886.475,32	34.875,32
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	28.829.480,00	28.829.480,00	30.479.953,47	1.650.473,47
Transferências Intergovernamentais	28.099.480,00	28.099.480,00	29.454.419,53	1.354.939,53
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	2.077,68	2.077,68
Transferências de Convênios	730.000,00	730.000,00	1.023.456,26	293.456,26
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.084.600,00	1.084.600,00	289.325,05	-795.274,95
Multas e Juros de Mora	134.600,00	134.600,00	97.158,23	-37.441,77
Indenizações e Restituições	20.000,00	20.000,00	2.643,46	-17.356,54
Receita da Dívida Ativa	930.000,00	930.000,00	179.133,81	-750.866,19
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	10.389,55	10.389,55
RECEITAS DE CAPITAL (II)	3.733.102,00	3.733.102,00	1.390.980,07	-2.342.121,93
ALIENAÇÃO DE BENS	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Alienação de Bens Móveis	25.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.708.102,00	3.708.102,00	1.390.980,07	-2.317.121,93
Transferências de Convênios	3.708.102,00	3.708.102,00	1.390.980,07	-2.317.121,93
DEDUCOES DA RECEITA CORRENTE	-3.826.000,00	-3.826.000,00	-3.997.502,42	-171.502,42
DEDUCOES DA RECEITA TRIBUTARIA	-220.000,00	-220.000,00	-66.332,40	153.667,60
DEDUCOES DE IMPOSTOS	-220.000,00	-220.000,00	-66.332,40	153.667,60
DEDUCOES DO IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	-220.000,00	-220.000,00	-66.004,76	153.995,24
DEDUCOES DO IMPOSTO TERRITORIAL RURAL - MUNICIPIOS CONVENIADOS	-170.000,00	-170.000,00	-1.313,38	168.686,62
OUTRAS DEDUÇÕES DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	-170.000,00	-170.000,00	-1.313,38	168.686,62
DEDUCOES DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	-50.000,00	-50.000,00	-64.691,38	-14.691,38
DEDUCOES DO IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANO - DESCONTOS CONCEDIDO	-50.000,00	-50.000,00	-64.691,38	-14.691,38
DEDUCOES DO IMPOSTO SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	0,00	0,00	-327,64	-327,64
DEDUCOES DO IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN	0,00	0,00	-327,64	-327,64
DEDUCOES DO IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN	0,00	0,00	-327,64	-327,64
DEDUCOES DO IMPOSTO SOBRE SERVICOS DE QUALQUER NATUREZA - DESCONTOS	0,00	0,00	-327,64	-327,64
DEDUCOES DE TRANSFERENCIAS CORRENTES	-3.542.000,00	-3.542.000,00	-3.873.920,48	-331.920,48

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b - a)
DEDUCOES DE TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	-3.542.000,00	-3.542.000,00	-3.873.920,48	-331.920,48
DEDUCOES DE TRANSFERENCIAS DA UNIAO	-2.022.000,00	-2.022.000,00	-2.219.158,03	-197.158,03
DEDUCOES DE PARTICIPACAO NA RECEITA DA UNIAO	-2.014.000,00	-2.014.000,00	-2.212.991,11	-198.991,11
DEDUCAO DE RECEITA DO FPM - FUNDEF / FUNDEB E REDUTOR FINANCEIRO	-2.014.000,00	-2.014.000,00	-2.022.596,10	-8.596,10
DEDUCAO DE RECEITA DO FPM - FUNDEF / FUNDEB	-2.014.000,00	-2.014.000,00	-2.022.596,10	-8.596,10
DEDUCAO DE RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - ITR	0,00	0,00	-190.395,01	-190.395,01
DEDUCAO DE RECEITA PARA A FORMACAO DO FUNDEF / FUNDEB - ICMS DESONERAC	-8.000,00	-8.000,00	-6.166,92	1.833,08
DEDUCOES DE TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.654.762,45	-134.762,45
DEDUCOES DE PARTICIPACAO NA RECEITA DOS ESTADOS	-1.520.000,00	-1.520.000,00	-1.654.762,45	-134.762,45
DEDUCAO DE RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEF / FUNDEB - ICMS	-1.380.000,00	-1.380.000,00	-1.479.796,02	-99.796,02
DEDUÇÃO DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB - ICMS	-1.380.000,00	-1.380.000,00	-1.479.796,02	-99.796,02
DEDUCAO DE RECEITA PARA FORMACAO DO FUNDEB - IPVA	-140.000,00	-140.000,00	-174.966,43	-34.966,43
DEDUCOES DE OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-64.000,00	-64.000,00	-57.249,54	6.750,46
DEDUCOES DE MULTAS E JUROS DE MORA	-64.000,00	-64.000,00	-56.929,81	7.070,19
DEDUCOES DE MULTAS E JUROS DE MORA DOS TRIBUTOS	0,00	0,00	-196,74	-196,74
DEDUCOES DE MULTAS E JUROS DE MORA DOS TRIBUTOS - DESCONTOS CONCEDIDC	0,00	0,00	-196,74	-196,74
DEDUCOES DE MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA	-64.000,00	-64.000,00	-56.733,07	7.266,93
DEDUÇÕES DE MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DOS TRIBUTOS - DESC	-64.000,00	-64.000,00	-53.316,19	10.683,81
DED. MUL. JUR. DA D.A. DOS TRIBUTOS DESC.CONC. IPTU	-53.000,00	-53.000,00	-46.323,06	6.676,94
DED. MUL. JUR. DA D.A. DOS TRIBUTOS DESC.CONC. ISSQN	-8.000,00	-8.000,00	-2.541,39	5.458,61
DED. MUL. JUR. DA D.A. DOS TRIBUTOS DESC.CONC. OUTROS TRIBUTOS	-3.000,00	-3.000,00	-4.451,74	-1.451,74
DEDUCOES DE MULTAS E JUROS DE MORA DA D. A. OUTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	-3.416,88	-3.416,88
DEDUCOES DE MULTAS E JUROS DE MORA DA D. A. OUTROS TRI DESCONTOS CONC.	0,00	0,00	-3.416,88	-3.416,88
DEDUCOES DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA	0,00	0,00	-319,73	-319,73
DEDUCOES DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	0,00	0,00	-319,73	-319,73
DEDUCOES DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA SOBRE O IPTU	0,00	0,00	-235,65	-235,65
DEDUCOES DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA SOBRE IPTU - DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	-235,65	-235,65
DEDUCOES DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	-84,08	-84,08
DEDUCOES DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA DE OUTROS TRIBUTOS - DESCONTOS CON	0,00	0,00	-84,08	-84,08
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	38.779.782,00	38.779.782,00	38.704.207,43	-75.574,57
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	38.779.782,00	38.779.782,00	38.704.207,43	-75.574,57
DÉFICIT (VII)	0,00	2.494.277,09	0,00	-2.494.277,09
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	38.779.782,00	41.274.059,09	38.704.207,43	-2.569.851,66
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	235.299,45	-	-
Superávit Financeiro	-	235.299,45	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	33.257.523,00	35.813.545,35	34.146.746,80	33.498.774,79	32.860.589,61	1.666.798,55
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	18.198.498,00	20.244.343,28	19.899.044,43	19.899.044,43	19.700.809,97	345.298,85
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.059.025,00	15.569.202,07	14.247.702,37	13.599.730,36	13.159.779,64	1.321.499,70
DESPESAS DE CAPITAL (X)	4.741.359,00	4.955.913,74	2.328.807,31	1.016.835,03	989.292,00	2.627.106,43
INVESTIMENTOS	4.405.359,00	4.621.413,74	1.996.588,26	684.615,98	684.615,98	2.624.825,48
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	336.000,00	334.500,00	332.219,05	332.219,05	304.676,02	2.280,95
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	250.000,00	153.000,00	0,00	0,00	0,00	153.000,00
RESERVA DO RPPS (XII)	530.900,00	351.600,00	0,00	0,00	0,00	351.600,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	38.779.782,00	41.274.059,09	36.475.554,11	34.515.609,82	33.849.881,61	4.798.504,98
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV)= (XIII+ XIV)	38.779.782,00	41.274.059,09	36.475.554,11	34.515.609,82	33.849.881,61	4.798.504,98
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	2.228.653,32	4.188.597,61	4.854.325,82	-2.228.653,32
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	38.779.782,00	41.274.059,09	38.704.207,43	38.704.207,43	38.704.207,43	2.569.851,66

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	111.626,52	109.518,09	84.541,86	0,00	27.084,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	31.713,21	31.713,21	31.713,21	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	79.913,31	77.804,88	52.828,65	0,00	27.084,66
DESPESAS DE CAPITAL	54.551,86	1.171.696,33	987.323,36	987.323,36	0,00	238.924,83
INVESTIMENTOS	54.551,86	1.171.696,33	987.323,36	987.323,36	0,00	238.924,83
TOTAL	54.551,86	1.283.322,85	1.096.841,45	1.071.865,22	0,00	266.009,49

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	524.070,35	416.383,11	0,00	107.687,24
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	183.049,58	183.049,58	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	341.020,77	233.333,53	0,00	107.687,24
DESPESAS DE CAPITAL	9.919,20	27.178,34	37.097,54	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	9.919,20	0,00	9.919,20	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	27.178,34	27.178,34	0,00	0,00
TOTAL	9.919,20	551.248,69	453.480,65	0,00	107.687,24

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO GERAL

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA

Exercício
2017

BALANÇO FINANCEIRO - CONSOLIDADO

Período: Dezembro/2017

a. Quadro Principal

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		38.704.207,43	37.431.641,32
Ordinária		26.058.212,91	21.670.795,54
Vinculada		12.645.994,52	15.760.845,78
Recursos Vinculados à Educação		923.941,27	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		3.749.602,79	0,00
Outras Destinações de Recursos		7.972.450,46	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		1.561.051,94	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		1.561.051,94	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		4.869.930,65	1.834.571,54
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.959.944,29	1.283.322,85
Inscrição de Restos a Pagar Processados		-179.638,92	551.248,69
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.089.563,00	0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários		62,28	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		11.715.953,13	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		11.637.141,64	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		78.811,49	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		56.851.143,15	39.266.212,86

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA

BALANÇO FINANCEIRO

Exercício
2017

Período: Dezembro/2017

a. Quadro Principal

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		36.475.594,11	35.860.090,82
Ordinária		25.040.711,83	19.141.199,45
Vinculada		11.434.882,28	16.718.891,37
Recursos Destinados à Educação		2.832.412,86	0,00
Recursos Destinados à Saúde		4.030.700,99	0,00
Outras Destinações de Recursos		4.571.768,43	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		1.561.051,94	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		1.561.051,94	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		3.830.966,52	2.743.830,54
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		301.379,59	1.311.159,38
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		457.257,28	1.432.671,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.072.267,37	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários		62,28	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		14.750.229,17	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		14.671.417,68	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		78.811,49	0,00
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		56.617.841,74	38.603.921,36

b. Quadro Anexo

	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	30.055.693,32	3.997.480,41	26.058.212,91	21.731.214,26	60.418,72	21.670.795,54
Vinculada	12.646.016,53	22,01	12.645.994,52	19.583.627,98	3.822.782,20	15.760.845,78
Recursos Vinculados à Educação	923.941,27	0,00	923.941,27	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	3.749.602,79	0,00	3.749.602,79	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	7.972.472,47	22,01	7.972.450,46	0,00	0,00	0,00
TOTAL	42.701.709,85	3.997.502,42	38.704.207,43	41.314.842,24	3.883.200,92	37.431.641,32

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO GERAL

ESTADO DE MATO GROSSO

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - CONSOLIDADO

Em R$ 1,00 | Em R$ 1,00

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

Exercício: 2017

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		**3.934.109,36**	**5.484.240,18**
Impostos		3.756.850,64	5.134.394,71
Taxas		177.258,72	349.845,47
Contribuições		**1.462.624,76**	**1.461.563,82**
Contribuições Sociais		948.170,00	922.116,53
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		514.454,76	539.447,29
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		**886.475,32**	**854.452,91**
Exploração De Bens e Direitos e Prestação de Serviços		886.475,32	854.452,91
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		**2.723.235,38**	**1.340.688,40**
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos			0,00
Juros e Encargos de Mora		1.254.024,01	80.346,94
Variações Monetárias e Cambiais		644.633,21	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		824.578,16	1.260.341,46
Transferências e Delegações Financeiras Recebidas		**31.829.179,41**	**30.659.512,65**
Transferências Intragovernamentais			
Transferências Intergovernamentais		28.982.017,58	30.648.406,14
Transferências das Instituições Privadas		2.077,68	11.106,51
Transferências das Instituições Multigovernamentais		2.845.084,15	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		**151.679,08**	**1.222.183,48**
Reavaliação De Ativos		0,00	12,08
Ganhos Com Incorporação De Ativos		151.679,08	1.215.339,41
Desincorporação De Passivos		0,00	6.831,99
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		**18.522.697,26**	**11.528,55**
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		18.467.703,14	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		54.994,12	11.528,55
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		**59.510.000,57**	**41.034.169,99**
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos		**15.202.962,98**	**13.314.212,23**
Remuneração a Pessoal		14.328.508,28	12.586.021,49
Encargos Patronais		874.454,70	728.190,74

Benefícios Previdenciários e Assistenciais	**3.540.359,77**	**2.614.368,10**
Aposentadoria e Reformas	2.415.460,13	2.162.176,70
Pensões	530.632,11	441.469,16
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	594.267,53	10.722,24
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	**10.465.009,79**	**15.041.278,46**
Uso de Material de Consumo	2.748.694,57	3.166.670,60
Serviços	7.701.630,97	10.413.436,83
Depreciação, Amortização e Exaustão	14.684,25	1.461.171,03
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	**18.147,72**	**744.900,23**
Juros e Encargos de Mora	0,00	7.513,83
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	737.386,40
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	18.147,72	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	**4.338.753,85**	**4.151.159,05**
Transferências Intragovernamentais		
Transferências Intergovernamentais	4.092.128,31	3.957.069,73
Transferências a Instituições Privadas	66.899,70	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	179.725,84	158.764,44
Outras Transferências e Delegações Concedidas		35.324,88
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	**382.613,59**	**568.134,35**
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	317.323,22	460.876,60
Perdas Involuntárias	660,48	30.566,53
Desincorporação de Ativos	64.629,89	76.691,22
Tributárias	**599.617,79**	**624.306,45**
Contribuições	599.617,79	624.306,45
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	**28.510.201,68**	**6.075.156,05**
Premiações	15.363,40	10.562,00
Incentivos	0,00	40.663,08
Constituição de Provisões	28.263.136,29	5.858.930,97
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	231.701,99	165.000,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	**63.057.667,17**	**43.133.514,92**
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	**(3.547.666,60)**	**(2.099.344,93)**

ESTADO DE MATO GROSSO
MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

Em R$ 1,00 | Em R$ 1,00

QUADRO PRINCIPAL

ATIVO	**Exercício Atual**	Exercício: 2017 **Exercício Anterior**
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.374.704,90	5.216.501,17
Créditos a Curto Prazo	0,00	263.299,21
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	7.296.712,78	6.420.640,47
Demais Creditos e valores Curto Prazo	64.769,81	80.695,11
Estoques		34.539,30
Total do Ativo Circulante	**14.736.187,49**	**12.015.675,26**
Ativo Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo	6.926.935,42	5.319.973,27
Créditos a Longo Prazo	6.926.935,42	5.319.973,27
Imobilizado	14.810.239,60	13.003.909,50
Total do Ativo Não Circulante	**21.737.175,02**	**18.323.882,77**
TOTAL DO ATIVO	**36.473.362,51**	**30.339.558,03**
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pag	69.774,15	64.637,80
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	376.863,81	228.992,40
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	38.671,18	35.020,72
Demais Obrigações a Curto Prazo	117.266,40	110.438,61

Total do Passivo Circulante	**602.575,54**	**439.089,53**
Passivo Não Circulante		
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	778.322,63	951.323,15
Provisões a Longo Prazo	56.979.988,28	47.179.155,98
Total do Passivo Não Circulante	**57.758.310,91**	**48.130.479,13**
Patrimônio Líquido		
Resultados Acumulados	(21.887.523,94)	(18.230.010,63)
Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores	(18.230.010,63)	(18.230.010,63)
Resultado do Exercício	(3.547.666,60)	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	(109.846,71)	0,00
Total do Patrimônio Líquido	**(21.887.523,94)**	**(18.230.010,63)**
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**36.473.362,51**	**30.339.558,03**

Em R$ 1,00 Em R$ 1,00

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI N.º 4.320/64)

Exercício: 2017

	Exercício Atual	**Exercício Anterior**
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	7.337.122,44	5.149.891,79
Ativo Permanente	21.444.930,85	18.446.129,46
Total do Ativo	**28.782.053,29**	**23.596.021,25**
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	3.116.352,61	2.008.230,36
Passivo Permanente	4.577.855,07	4.906.612,50
Total do Passivo	**7.694.207,68**	**6.914.842,86**

Saldo Patrimonial (III) = (I- II)	**21.087.845,61**	**16.681.178,39**

Em R$ 1,00 Em R$ 1,00

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (LEI N.º 4.320/64)

		Exercício: 2017
	Exercício Atual	**Exercício Anterior**
Atos Potenciais Ativos		
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	**0,00**	**0,00**
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	**0,00**	**0,00**

NOTA EXPLICATIVA

De acordo com a portaria da STN as operações Intraorçamentárias são excluídas quando da consolidação das demonstrações contábeis.

"Operações intraorçamentárias são aquelas realizadas entre órgãos e demais entidades da Administração Pública integrantes do orçamento fiscal e do orçamento da seguridade social do mesmo ente federativo; por isso, não representam novas entradas de recursos nos cofres públicos do ente, mas apenas movimentação de receitas entre seus órgãos".

As Demonstrações contábeis foram elaboradas e consolidadas conforme Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas Aplicadas ao Setor Público (NBCTSP).

Foram consolidados os saldos contábeis da Prefeitura Municipal de Guiratinga, Câmara Municipal de Guiratinga e do Instituto de Previdência Municipal de Guiratinga. As informações fora extraídas dos seus respectivos Balanços.

BALANÇO PATRIMONIAL

Os valores de caixa e equivalentes de caixa

R$ 7.302.892,36 conta movimento da Prefeitura
R$ 7.296.712,78 Investimentos do Instituto de Previdência Municipal de Guiratinga – IPMG
R$ 71.142,10 conta movimento do IPMG
R$ 662,44 conta movimento da Câmara Municipal

Clientes

R$ 34.222,08 valores a receber de fornecedores, conforme ajuizamento.
R$ 28.638,90 resgate judicial do IPMG

Estoques

O Município de Guiratinga não tem controle dos estoques.

Divida Ativa

Conforme relatório do Setor Tributário, a Divida Ativa Tributária a receber, é composta conforme quadro abaixo:

IMPOSTO	PRINCIPAL	MULTAS E JUROS	TOTAL
ALVARA	R$ 191.308,60	R$ 198.389,91	**R$ 389.698,51**
ISSQN	R$ 1.760.591,88	R$ 2.266.316,85	**R$ 4.026.908,73**
IPTU	R$ 1.199.407,29	R$ 1.200.697,02	**R$ 2.400.104,31**
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	R$ 2.582,42	R$ 155,10	**R$ 2.737,52**
OUTRAS TAXAS	R$ 15,00	R$ 32,40	**R$ 47,40**
TAXA DE EXPEDIENTE	R$ 64.548,61	R$ 42.890,34	**R$ 107.438,95**
TOTAL GERAL	**R$ 3.218.453,80**	**3.708.481,62**	**R$ 6.926.935,42**

Quadro Anexo do Setor Tributário do Município

Imobilizado

Conforme relatório do Setor de Patrimônio, houve depreciação dos bens móveis para o exercício no valor de R$ 938.131,64 e imóveis R$ 115,50. Os bens móveis estão avaliados em R$ 13.731.402,28. Em 2017 houve entrada de R$ 315.465,27 de bens móveis, em forma de comodato R$ 151.329,08 de bens móveis e R$ 1.345.619,04 de bens imóveis em sua maioria bens de uso

comum do povo (obras em andamento). A Previdência possui bens móveis avaliados em R$ 12.562,95. A Câmara Municipal possui bens móveis avaliados em R$ 127.442,98.

Passivo Circulante

Composto das obrigações a curto prazo, ou seja valores a pagar até o final do exercício subsequente, os mesmos estão com disponibilidade financeira para seu respectivo pagamento.

Passivo Não Circulante

Representa as obrigações a longo prazo. O valor registrado referente as provisões, representa as Provisões Matemáticas Previdenciárias que é a totalidade dos compromissos líquidos do Plano de Benefícios (segurados e beneficiários), isto é, a diferença entre a totalidade das obrigações previdenciárias do RPPS e as obrigações dos agentes responsáveis pelas fontes de custeio, no caso o ente federativo (Plano de Custeio), como demonstrado no Calculo Atuarial.

Parcelamento Rede Cemat R$ 778.322,63

Patrimônio Liquido

O resultado do exercício foi negativo em virtude do calculo atuarial de 2017.

CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Até o fechamento do Balanço o Setor de Contabilidade ainda não obteve as informações corretas acerca dos valores, por isso não há registro nessas contas, as mesmas serão divulgadas logo que houver a devida informação.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Lei Orçamentária, para o exercício de 2017 de nº 1426/2016 de 29 de Dezembro de 2016 , estimou a receita em R$ 38.779.782,00 e fixou a despesa em R$ 38.779.782,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA	38.779.782,00
(+) Créditos Suplementares	9.050.450,58
(+) Créditos Especiais	179.064,45
(-) Reduções	6.735.237.94
DESPESA AUTORIZADA	41.274.059,09

Créditos Adicionais:

No exercício considerado, foram abertos créditos adicionais conforme os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

TABELA DE CRÉDITOS ADICIONAIS E: Executivo L: Legislativo P: Previdência RPPS

LEI 1400/2016					
DECRETO	DATA	REC. INDIC.	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	
01/2017 SUP	02/01/2017	ANULAÇÃO	282.429,14	282.429,14	E
		SUP. FINANCEIRO		303.844,83	E
09/2017 SUPL	03/02/2017	ANULAÇÃO	79.937,00	79.937,00	E
		SUP. FINANCEIRO		4.678,00	E
0012/2017	02/03/2017	SUP. FINANCEIRO		522.625,76	E
		ANULAÇÃO	272.017,00	272.017,00	E
0020/2017	27/03/2017	ANULAÇÃO	122.937,00	122.937,00	L
0021/2017	03/04/2017	SUP. FINANCEIRO		9.050,00	E
		ANULAÇÃO	24.346,00	24.346,00	E
0030/2017	19/04/2017	EXCESSO ARRECADAÇÃO		52.941,00	E
0032/2017	02/05/2017	ANULAÇÃO	1.227.284,50	1.227.284,50	E
		SUP. FINANCEIRO		488.200,05	E
0036/2017	31/05/2017	ANULAÇÃO	55.900,00	55.900,00	L
0037/2017	01/06/2017	ANULAÇÃO	174.700,00	174.700,00	E
		SUP. FINANCEIRO		1.440,00	E
0043/2017	13/07/2017	ANULAÇÃO	330.969,60	330.969,60	E
0045/2017	01/08/2017	ANULAÇÃO	526.745,30	526.745,30	E
		SUP. FINANCEIRO		56.386,00	E
0047/2017	01/09/2017	ANULAÇÃO	386.520,00	386.520,00	E
0060/2017	20/09/2017	ANULAÇÃO	86.951,00	86.951,00	L
0061/2017	02/10/2017	ANULAÇÃO	623.033,00	623.033,00	E
		SUP. FINANCEIRO		115.849,00	E
0064/2017	23/10/2017		179.300,00	179.300,00	P
0067/2017	07/11/2017	ANULAÇÃO	1.168.026,00	1.168.026,00	E
		SUP. FINANCEIRO		17.000,00	E
00070/2017	24/11/2017	EXCESSO ARRECADAÇÃO		609.196,00	E
0072/2017	01/12/2017	ANULAÇÃO	8.430,00	8.430,00	L
0074/2017	06/12/2017	ANULAÇÃO	114.406,40	114.406,40	E
0075/2017	18/12/2017	ANULAÇÃO	946.381,00	946.381,00	E
		SUP. FINANCEIRO		27.000,00	E
0081/2017	28/12/2017	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO		117.002,00	E
LEI 1429/2017 - CRÉDITO ESPECIAL					
DECRETO		EXCESSO DE ARRECADAÇÃO		150.000,00	E
008/2017	02/02/2017	SUP. FINANCEIRO		19.064,45	E
LEI 1430/2017 - CRÉDITO SUPLEMENTAR					
DECRETO					
0013/2017	02/03/2017	ANULAÇÃO	103.170,00	103.170,00	E/L
LEI 1456/2017 - CRÉDITO SUPLEMENTAR					
DECRETO					
0040/2017	06/07/2017	ANULAÇÃO	10.000,00	10.000,00	E
TOTAL			6.723.482,94	9.217.760,03	

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R$ 38.704.207,43, verificando-se uma arrecadação a menor de R$ 75.574,57, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	38.779.782,00

Créditos Adicional da Receita – Excesso de Arrecadação	929.139,00
Receita Prevista Atualizada	39.708.921,00
Receita Arrecadada	38.704.207,43
Déficit de Arrecadação – Receita Inicial Prevista	75.574,57
Déficit de Arrecadação - receita atualizada	1.004.713,57

Apesar de haver déficit de arrecadação na arrecadação geral, houve a abertura de créditos adicionais por excesso de arrecadação, isso porque em algumas fontes houve excesso de arrecadação.

Fonte	Descrição	Previsão da Receita	Receita Realizada	Superávit/Deficit
100	Recursos Ordinários	15.626.160,00	16.402.495,86	776.335,86
101	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	1.619.900,00	1.568.336,51	- 51.563,49
102	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	3.199.140,00	3.223.815,07	24.675,07
114	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS União	3.565.000,00	3.330.279,44	- 234.720,56
115	Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	306.000,00	284.556,17	- 21.443,83
116	Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	41.000,00	77.962,76	36.962,76
117	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	415.000,00	531.691,07	116.691,07
118	Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração dos profissionais do Magistério em efetivo exer	1.880.350,00	2.484.078,79	603.728,79
119	Transferências do FUNDEB 40%	226.650,00	368.286,41	141.636,41
121	Transferências de Convênios - Assistência Social	20.750,00	3.103,34	- 17.646,66
122	Transferências de Convênios - Educação	721.000,00	650.247,38	- 70.752,62
123	Transferências de Convênios - Saúde	3.208.102,00	1.024.630,98	- 2.183.471,02
124	Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	616.000,00	865.929,21	249.929,21
129	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	248.980,00	351.287,75	102.307,75
130	Recursos do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	2.325.000,00	2.207.023,24	- 117.976,76
142	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	537.000,00	457.301,28	- 79.698,72
143	Transferência de Recursos do Estado para ações de Assistência Social	45.750,00	3.452,63	- 42.297,37
150	Recursos do Regime Próprio de Previdência - RPPS	4.152.000,00	4.863.871,88	711.871,88
192	Alienação de Bens	26.000,00	5.857,66	- 20.142,34
	TOTAL	38.779.782,00	38.704.207,43	- 75.574,57

Segundo o acordão n° 3.145/2006 do TCE/MT "Para abertura de crédito adicional, poderá ser indicado como fonte de recurso o excesso de arrecadação proveniente de recursos adicionais de transferências recebidas, com destinação vinculada, não previstos ou subestimados no orçamento. Isso **pode ser realizado ainda que o excesso não se reflita na receita total arrecadada**, desde que atenda ao objeto da vinculação e se adotem as providências para a garantia do equilíbrio financeiro".

BALANÇO FINANCEIRO

O balanço financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da gestão financeira, desenvolvida ao longo de um período que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei , com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A DVP demonstra as variações patrimoniais ocorridas no exercício. O resultado patrimonial do período foi negativo (R$ 3.547.666,60).

Houve a reversão de provisão de R$ 18.467.703,14 e constituição de provisão de R$ 28.467.703,14 resultando em um decréscimo patrimonial de R$ 9.795.433,15 que é o resultado da Avaliação Atuarial de 2017.

Despesas com pessoal corresponde ao maior dispêndio, seguida do consumo de bens e serviços.

As transferências recebidas corresponde a maior fonte de arrecadação do município, onde da união vem a maior parte.

Dailton Neves da Cruz
Contador CRC – 14804/MT