



Governo de  
**VÁRZEA ALEGRE**  
*Gabinete do Prefeito*

PREFEITURA MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE/CE

PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GOVERNO

IN TCM 002/2013

III - BALANÇO PATRIMONIAL  
ORÇAMENTÁRIO, FINANCEIRO,  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES  
PATRIMONIAIS, FLUXO DE CAIXA E DAS  
MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO, LEI  
FEDERAL Nº 4.320/64.

**EXERCÍCIO: 2017**



## GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
1.0.0.0.00.00.000	ATIVO	34.625.545,65 D	34.625.545,65 D	126.422.497,33	126.422.497,33	118.633.523,54	118.633.523,54	42.314.519,44 D
1.1.0.0.00.00.000	ATIVO CIRCULANTE	7.001.170,19 D	7.001.170,19 D	123.260.548,76	123.260.548,76	116.143.698,82	116.143.698,82	12.116.020,19 D
1.1.1.0.00.00.000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.903.159,29 D	4.903.159,29 D	121.978.295,01	121.978.295,01	117.364.858,73	117.364.858,73	9.516.595,67 D
1.1.1.1.0.00.00.000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	4.903.159,29 D	4.903.159,29 D	121.978.295,01	121.978.295,01	117.364.858,73	117.364.858,73	9.516.595,67 D
1.1.1.1.1.00.00.000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	4.903.159,29 D	4.903.159,29 D	121.978.295,01	121.978.295,01	117.364.858,73	117.364.858,73	9.516.595,67 D
1.1.1.1.1.01.00.000	CAIXA	0,00 D	0,00 D	7.230.434,46	7.230.434,46	7.230.434,46	7.230.434,46	0,00 D
1.1.1.1.1.19.00.000	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	4.903.159,29 D	4.903.159,29 D	114.747.860,65	114.747.860,65	110.134.424,27	110.134.424,27	9.516.595,67 D
1.1.1.1.1.19.01.000	Banco do Brasil	3.348.439,11 D	3.348.439,11 D	79.517.570,49	79.517.570,49	77.253.519,11	77.253.519,11	5.812.490,46 D
1.1.1.1.1.19.03.000	Caixa Econômica Federal	1.554.720,18 D	1.554.720,18 D	35.106.122,30	35.106.122,30	32.755.737,40	32.755.737,40	3.804.105,08 D
1.1.1.1.1.19.04.000	Bradesco	0,00 D	0,00 D	125.167,76	125.167,76	125.167,76	125.167,76	0,00 D
1.1.2.0.00.00.000	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00 D	0,00 D	283.982,04	283.982,04	283.982,04	283.982,04	0,00 D
1.1.2.5.00.00.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00 D	0,00 D	247.663,12	247.663,12	247.663,12	247.663,12	0,00 D
1.1.2.5.1.00.00.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	247.663,12	247.663,12	247.663,12	247.663,12	0,00 D
1.1.2.5.1.01.00.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	0,00 D	0,00 D	247.663,12	247.663,12	247.663,12	247.663,12	0,00 D
1.1.2.5.1.01.99.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS - DIVERSAS	0,00 D	0,00 D	247.663,12	247.663,12	247.663,12	247.663,12	0,00 D
1.1.2.6.0.00.00.000	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00 D	0,00 D	36.318,92	36.318,92	36.318,92	36.318,92	0,00 D
1.1.2.6.1.00.00.000	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	36.318,92	36.318,92	36.318,92	36.318,92	0,00 D
1.1.2.6.1.01.00.000	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00 D	0,00 D	36.318,92	36.318,92	36.318,92	36.318,92	0,00 D
1.1.2.6.1.01.99.000	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DIVERSOS	0,00 D	0,00 D	36.318,92	36.318,92	36.318,92	36.318,92	0,00 D
1.1.3.0.00.00.000	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.076.019,26 D	2.076.019,26 D	948.137,11	948.137,11	474.786,71	474.786,71	2.549.369,66 D
1.1.3.1.00.00.000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	771.991,80 D	771.991,80 D	473.360,42	473.360,42	473.360,42	473.360,42	771.991,60 D
1.1.3.1.1.00.00.000	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	771.991,80 D	771.991,80 D	473.360,42	473.360,42	473.360,42	473.360,42	771.991,60 D
1.1.3.1.1.05.01.000	SALÁRIO FAMÍLIA	771.991,80 D	771.991,80 D	473.360,42	473.360,42	473.360,42	473.360,42	771.991,60 D
1.1.3.8.0.00.00.000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.304.027,66 D	1.304.027,66 D	474.776,69	474.776,69	1.426,29	1.426,29	1.777.378,06 D
1.1.3.8.1.00.00.000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.304.027,66 D	1.304.027,66 D	474.776,69	474.776,69	1.426,29	1.426,29	1.777.378,06 D
1.1.3.8.1.99.00.000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	200.000,00 D	200.000,00 D	1.426,29	1.426,29	1.426,29	1.426,29	200.000,00 D
1.1.3.8.1.99.02.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - INSS	0,00 D	0,00 D	1.727,83	1.727,83	0,00	0,00	1.727,83 D
1.1.3.8.1.99.04.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - IRRF	12.111,96 D	12.111,96 D	12.111,96	12.111,96	0,00	0,00	24.223,82 D
1.1.3.8.1.99.05.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	236.780,35 D	236.780,35 D	0,00	0,00	0,00	0,00	236.780,35 D
1.1.3.8.1.99.06.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - ISS	45.138,54 D	45.138,54 D	33.462,57	33.462,57	0,00	0,00	78.599,11 D
1.1.3.8.1.99.10.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - PENSÃO ALIMENTÍCIA	159,65 D	159,65 D	0,00	0,00	0,00	0,00	159,65 D
1.1.3.8.1.99.13.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO CEF	58.409,65 D	58.409,65 D	0,00	0,00	0,00	0,00	58.409,65 D
1.1.3.8.1.99.15.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	2.322,05 D	2.322,05 D	0,03	0,03	0,00	0,00	2.322,08 D
1.1.3.9.1.99.16.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO BEC	39.396,97 D	39.396,97 D	0,00	0,00	0,00	0,00	39.396,97 D



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Consolidado

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
1.1.3.8.1.99.20.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - CONTRIBUIÇÃO PARTICIPATIVA	6.704,08 D	6.704,08 D	0,00	0,00	0,00	0,00	6.704,08 D
1.1.3.8.1.99.22.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - SEXTISENAT	563.247,08 D	563.247,08 D	0,00	0,00	0,00	0,00	563.247,08 D
1.1.3.8.1.99.25.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - OUTROS DEPOSITOS	28.850,00 D	28.850,00 D	0,00	0,00	0,00	0,00	28.850,00 D
1.1.3.8.1.99.27.000	OUTROS CONSIGNATARIOS	106.789,22 D	106.789,22 D	0,00	0,00	0,00	0,00	106.789,22 D
1.1.3.8.1.99.28.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO BRADESCO	2.984,06 D	2.984,06 D	0,00	0,00	0,00	0,00	2.984,06 D
1.1.3.8.1.99.32.000	DÉBITOS A REGULARIZAR - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA SOCIAL	25,00 D	25,00 D	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00 D
1.1.3.8.1.99.40.000	RESPONSABILIDADE FINANCEIRA CAUÇÃO	0,00 D	0,00 D	426.048,01	426.048,01	0,00	0,00	426.048,01 D
1.1.3.8.1.99.41.000		300,84 D	300,84 D	0,00	0,00	0,00	0,00	300,84 D
1.1.4.0.0.00.00.000	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	1.920,30 D	1.920,30 D	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,30 D
1.1.4.1.0.00.00.000	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	1.920,30 D	1.920,30 D	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,30 D
1.1.4.1.1.00.00.000	TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO	1.920,30 D	1.920,30 D	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,30 D
1.1.4.1.1.02.02.000	AÇÕES - TELEMAR	1.920,30 D	1.920,30 D	0,00	0,00	0,00	0,00	1.920,30 D
1.1.5.0.0.00.00.000	ESTOQUES	20.071,34 D	20.071,34 D	60.134,60	50.134,60	20.071,34	20.071,34	50.134,60 D
1.1.5.0.0.00.00.000	ALMOXARIFADO	20.071,34 D	20.071,34 D	50.134,60	50.134,60	20.071,34	20.071,34	50.134,60 D
1.1.5.6.1.00.00.000	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	20.071,34 D	20.071,34 D	50.134,60	50.134,60	20.071,34	20.071,34	50.134,60 D
1.1.5.6.1.99.00.000	ALMOXARIFADO GERAL	20.071,34 D	20.071,34 D	50.134,60	50.134,60	20.071,34	20.071,34	50.134,60 D
1.2.0.0.0.00.00.000	ATIVO NÃO CIRCULANTE	27.524.376,46 D	27.524.376,46 D	3.161.948,67	3.161.948,67	489.624,72	489.624,72	30.166.498,31 D
1.2.1.0.0.00.00.000	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	4.690.464,03 D	4.690.464,03 D	1.119.084,28	1.119.084,28	439.620,71	439.620,71	5.369.927,60 D
1.2.1.1.0.00.00.000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	4.690.464,03 D	4.690.464,03 D	1.119.084,28	1.119.084,28	439.620,71	439.620,71	5.369.927,60 D
1.2.1.1.1.00.00.000	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	4.690.464,03 D	4.690.464,03 D	1.119.084,28	1.119.084,28	439.620,71	439.620,71	5.369.927,60 D
1.2.1.1.1.04.00.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	3.774.075,08 D	3.774.075,08 D	1.119.084,28	1.119.084,28	403.301,79	403.301,79	4.489.857,57 D
1.2.1.1.1.04.98.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - DIVERSAS	3.774.075,08 D	3.774.075,08 D	1.119.084,28	1.119.084,28	403.301,79	403.301,79	4.489.857,57 D
1.2.1.1.1.05.00.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	916.388,95 D	916.388,95 D	0,00	0,00	36.318,92	36.318,92	880.070,03 D
1.2.1.1.1.05.99.000	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	916.388,95 D	916.388,95 D	0,00	0,00	36.318,92	36.318,92	880.070,03 D
1.2.3.0.0.00.00.000	IMOBILIZADO	22.853.911,43 D	22.853.911,43 D	2.042.864,29	2.042.864,29	50.204,01	50.204,01	24.926.671,71 D
1.2.3.1.0.00.00.000	BENS MÓVEIS	7.431.049,53 D	7.431.049,53 D	610.546,39	610.546,39	0,00	0,00	8.041.595,92 D
1.2.3.1.1.00.00.000	BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	7.431.049,53 D	7.431.049,53 D	610.546,39	610.546,39	0,00	0,00	8.041.595,92 D
1.2.3.1.1.99.00.000	DEMAIS BENS MÓVEIS	7.431.049,53 D	7.431.049,53 D	610.546,39	610.546,39	0,00	0,00	8.041.595,92 D
1.2.3.2.0.00.00.000	BENS IMÓVEIS	15.402.861,90 D	15.402.861,90 D	1.432.317,90	1.432.317,90	0,00	0,00	16.835.179,80 D
1.2.3.2.1.00.00.000	BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	15.402.861,90 D	15.402.861,90 D	1.432.317,90	1.432.317,90	0,00	0,00	16.835.179,80 D
1.2.3.2.1.06.00.000	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	5.118.015,16 D	5.118.015,16 D	1.432.317,90	1.432.317,90	0,00	0,00	6.550.333,06 D
1.2.3.2.1.06.01.000	OBRAS EM ANDAMENTO	5.118.015,16 D	5.118.015,16 D	1.432.317,90	1.432.317,90	0,00	0,00	6.550.333,06 D
1.2.3.2.1.99.00.000	DEMAIS BENS IMÓVEIS	10.284.846,74 D	10.284.846,74 D	0,00	0,00	0,00	0,00	10.284.846,74 D
1.2.3.2.1.99.98.000	OUTROS BENS IMÓVEIS	10.284.846,74 D	10.284.846,74 D	0,00	0,00	0,00	0,00	10.284.846,74 D



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
1.2.3.0.00.00.000	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	60.204,01	50.204,01	50.204,01 C
1.2.3.0.1.00.00.000	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	60.204,01	60.204,01	50.204,01 C
1.2.3.0.1.01.00.000	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	60.204,01	50.204,01	50.204,01 C
1.2.3.0.1.01.99.000	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	50.204,01	50.204,01	50.204,01 C
2.0.0.0.00.00.000	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	34.525.545,66 C	34.525.545,65 C	168.332.049,58	168.332.049,59	196.121.023,98	196.121.023,98	42.314.519,44 C
2.1.0.0.00.00.000	PASSIVO CIRCULANTE	5.754.952,77 C	6.704.952,77 C	74.946.078,95	74.046.078,95	78.197.084,13	78.197.084,13	8.019.987,95 C
2.1.1.0.00.00.000	ASSISTÊNCIAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.171.901,90 C	1.171.901,90 C	40.251.023,47	40.251.023,47	42.577.957,99	42.577.957,99	3.498.446,42 C
2.1.1.1.00.00.000	PESSOAL A PAGAR	106.780,10 C	106.780,10 C	39.345.008,50	39.345.008,50	41.671.551,02	41.671.551,02	2.433.322,82 C
2.1.1.1.1.00.00.000	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	106.780,10 C	106.780,10 C	39.345.008,50	39.345.008,50	41.671.551,02	41.671.551,02	2.433.322,82 C
2.1.1.1.1.01.00.000	PESSOAL A PAGAR	106.780,10 C	106.780,10 C	39.345.008,50	39.345.008,50	41.671.551,02	41.671.551,02	2.433.322,82 C
2.1.1.1.1.01.01.000	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	106.780,10 C	106.780,10 C	39.345.008,50	39.345.008,50	41.671.551,02	41.671.551,02	2.433.322,82 C
2.1.1.4.00.00.000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.055.121,80 C	1.055.121,80 C	906.014,97	906.014,97	906.016,97	906.016,97	1.065.129,80 C
2.1.1.4.1.00.00.000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	1.055.121,80 C	1.055.121,80 C	328.998,94	328.998,94	328.998,94	328.998,94	1.065.121,80 C
2.1.1.4.1.05.00.000	FGTS	0,00 D	0,00 D	328.998,94	328.998,94	328.998,94	328.998,94	0,00 D
2.1.1.4.1.07.00.000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	1.055.121,80 C	1.055.121,80 C	0,00	0,00	0,00	0,00	1.065.121,80 C
2.1.1.4.3.00.00.000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	0,00 D	577.018,03	577.018,03	577.020,03	577.020,03	2,00 C
2.1.1.4.3.01.00.000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00 D	0,00 D	577.018,03	577.018,03	577.020,03	577.020,03	2,00 C
2.1.1.4.3.01.02.000	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	0,00 D	0,00 D	577.018,03	577.018,03	577.020,03	577.020,03	2,00 C
2.1.3.0.00.00.000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.556.633,29 C	1.556.633,29 C	28.078.291,86	28.078.291,86	28.951.939,44	28.951.939,44	2.430.280,87 C
2.1.3.1.0.00.00.000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.556.633,29 C	1.556.633,29 C	28.078.291,86	28.078.291,86	28.951.939,44	28.951.939,44	2.430.280,87 C
2.1.3.1.1.00.00.000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.556.633,29 C	1.556.633,29 C	28.078.291,86	28.078.291,86	28.951.939,44	28.951.939,44	2.430.280,87 C
2.1.3.1.1.01.00.000	FORNECEDORES NACIONAIS	1.556.633,29 C	1.556.633,29 C	28.078.291,86	28.078.291,86	28.951.939,44	28.951.939,44	2.430.280,87 C
2.1.3.1.1.01.01.000	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR	1.530.360,61 C	1.530.360,61 C	28.000.323,71	28.000.323,71	28.933.971,39	28.933.971,39	2.404.008,29 C
2.1.3.1.1.01.03.000	PARCELAMENTO DE FORNECEDORES A PAGAR	26.272,68 C	26.272,68 C	17.968,15	17.968,15	17.968,05	17.968,05	26.272,58 C
2.1.4.0.00.00.000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	32.188,95 C	32.188,95 C	49.203,82	49.203,82	49.203,82	49.203,82	32.188,95 C
2.1.4.1.00.00.000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	32.188,95 C	32.188,95 C	49.203,82	49.203,82	49.203,82	49.203,82	32.188,95 C
2.1.4.1.3.00.00.000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	32.188,95 C	32.188,95 C	49.203,82	49.203,82	49.203,82	49.203,82	32.188,95 C
2.1.4.1.3.12.00.000	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	32.188,95 C	32.188,95 C	49.203,82	49.203,82	49.203,82	49.203,82	32.188,95 C
2.1.8.0.00.00.000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.004.260,63 C	3.004.260,63 C	6.569.559,60	6.569.559,60	6.618.372,88	6.618.372,88	3.063.073,71 C
2.1.8.0.00.00.000	VALORES RESTITUIVEIS	3.004.260,63 C	3.004.260,63 C	6.599.559,80	6.599.559,80	6.618.372,88	6.618.372,88	3.053.073,71 C
2.1.8.8.1.00.00.000	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	3.004.260,63 C	3.004.260,63 C	6.599.559,80	6.599.559,80	6.618.372,88	6.618.372,88	3.053.073,71 C
2.1.8.8.1.01.00.000	CONSIGNAÇÕES	2.978.890,34 C	2.978.890,34 C	6.569.559,60	6.569.559,60	6.618.372,88	6.618.372,88	3.027.701,42 C
2.1.8.8.1.01.02.000	INSS	1.805.348,06 C	1.805.348,05 C	2.944.420,10	2.944.420,10	2.948.147,92	2.948.147,92	1.907.075,87 C
2.1.8.8.1.01.03.000	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	2.188,67 C	2.188,67 C	2.729,61	2.729,61	2.729,61	2.729,61	2.188,67 C

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
2.1.8.8.1.01.04.000	IRRF	245.574,44 C	245.574,44 C	785.432,86	785.432,86	787.944,84	787.944,84	257.888,40 C
2.1.8.8.1.01.05.000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	124.192,84 C	124.192,84 C	30.479,36	30.479,36	90.479,36	90.479,36	124.192,84 C
2.1.8.8.1.01.06.000	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	472.040,43 C	472.040,43 C	72.253,27	72.253,27	72.253,27	72.253,27	472.040,43 C
2.1.8.8.1.01.08.000	ISS	48.862,08 C	48.862,08 C	216.874,52	216.874,52	249.337,07	249.337,07	82.414,84 C
2.1.8.8.1.01.10.000	PENSAO ALIMENTICIA	4.453,25 C	4.453,25 C	57.138,89	57.138,89	57.138,89	57.138,89	4.453,25 C
2.1.8.8.1.01.11.000	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	25,00 C	25,00 C	3.725,00	3.725,00	3.725,00	3.725,00	25,00 C
2.1.8.8.1.01.13.000	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	81.498,21 C	81.498,21 C	171.637,10	171.637,10	171.637,10	171.637,10	81.498,21 C
2.1.8.8.1.01.15.000	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	148.545,47 C	148.545,47 C	2.265.570,54	2.265.570,54	2.267.081,29	2.267.081,29	148.068,22 C
2.1.8.8.1.01.09.000	OUTROS CONSIGNATARIOS	48.073,89 C	48.073,89 C	20.301,54	20.301,54	20.301,54	20.301,54	48.073,89 C
2.1.8.8.1.03.00.000	DEPOSITOS JUDICIAIS	7.360,51 C	7.360,51 C	0,00	0,00	0,00	0,00	7.360,51 C
2.1.8.8.1.03.01.000	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	7.360,51 C	7.360,51 C	0,00	0,00	0,00	0,00	7.360,51 C
2.1.8.8.1.04.00.000	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	9.911,06 C	9.911,06 C	0,00	0,00	0,00	0,00	9.911,06 C
2.1.8.8.1.04.03.000	DEPOSITOS DE TERCEIROS	9.911,06 C	9.911,06 C	0,00	0,00	0,00	0,00	9.911,06 C
2.1.8.8.1.99.90.000	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	8.100,72 C	8.100,72 C	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,72 C
2.2.0.0.0.0.00.000	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	26.632.869,54 C	26.632.869,54 C	4.364.766,13	4.364.766,13	917.993,63	917.993,63	23.368.187,04 C
2.2.1.0.0.0.00.000	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	25.290.879,09 C	25.290.879,09 C	4.275.222,79	4.275.222,79	795.551,34	795.551,34	21.811.207,70 C
2.2.1.1.0.0.00.000	* ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	25.290.879,09 C	25.290.879,09 C	4.275.222,79	4.275.222,79	795.551,34	795.551,34	21.811.207,70 C
2.2.1.1.1.00.00.000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	2.780.495,22 C	2.780.495,22 C	328.998,94	328.998,94	796.651,34	796.651,34	3.247.049,82 C
2.2.1.1.1.03.00.000	FGTS - DÉBITO PARCELADO	2.780.495,22 C	2.780.495,22 C	328.998,94	328.998,94	796.651,34	796.651,34	3.247.049,82 C
2.2.1.1.4.00.00.000	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	22.510.383,87 C	22.510.383,87 C	3.948.225,79	3.948.225,79	0,00	0,00	18.564.158,08 C
2.2.1.1.4.3.01.00.000	INSS A PAGAR	22.510.383,87 C	22.510.383,87 C	3.948.225,79	3.948.225,79	0,00	0,00	18.564.158,08 C
2.2.1.1.4.3.01.01.000	INSS - DÉBITO PARCELADO	22.510.383,87 C	22.510.383,87 C	3.948.225,79	3.948.225,79	0,00	0,00	18.564.158,08 C
2.2.3.0.0.00.00.000	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	330.235,46 C	330.235,46 C	17.968,05	17.968,05	17.968,23	17.968,23	329.868,64 C
2.2.3.1.0.00.00.000	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	330.235,46 C	330.235,46 C	17.968,05	17.968,05	17.968,23	17.968,23	329.868,64 C
2.2.3.1.1.00.00.000	PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	330.235,46 C	330.235,46 C	17.968,05	17.968,05	17.968,23	17.968,23	329.868,64 C
2.2.3.1.1.01.00.000	FORNECEDORES NACIONAIS	330.235,46 C	330.235,46 C	17.968,05	17.968,05	17.968,23	17.968,23	329.868,64 C
2.2.3.1.1.01.01.000	FORNECEDORES NAO FINANCIADOS A PAGAR	329.868,64 C	329.868,64 C	0,00	0,00	0,00	0,00	329.868,64 C
2.2.3.1.1.01.04.000	CAGECE	268,82 C	268,82 C	17.968,05	17.968,05	17.968,23	17.968,23	0,00 D
2.2.4.0.0.00.00.000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	1.165.584,03 C	1.165.584,03 C	101.675,35	101.675,35	104.743,06	104.743,06	1.168.751,74 C
2.2.4.1.0.00.00.000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	1.165.584,03 C	1.165.584,03 C	101.675,35	101.675,35	104.743,06	104.743,06	1.168.751,74 C
2.2.4.1.3.00.00.000	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	1.165.584,03 C	1.165.584,03 C	101.675,35	101.675,35	104.743,06	104.743,06	1.168.751,74 C
2.2.4.1.3.02.00.000	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS - PIS/PASEP E OUTROS	1.165.584,03 C	1.165.584,03 C	101.675,35	101.675,35	104.743,06	104.743,06	1.168.751,74 C
2.2.8.0.0.00.00.000	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	48.270,96 C	48.270,96 C	0,00	0,00	0,00	0,00	48.270,96 C

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Consolidado

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
2.2.8.0.00.00.000	VALORES RESTITUÍVEIS	46.270,98 C	46.270,98 C	0,00	0,00	0,00	0,00	46.270,98 C
2.2.8.1.00.00.000	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	46.270,98 C	46.270,98 C	0,00	0,00	0,00	0,00	46.270,98 C
2.2.8.8.1.01.00.000	CONSIGNAÇÕES	46.270,98 C	46.270,98 C	0,00	0,00	0,00	0,00	46.270,98 C
2.2.8.8.1.01.99.000	OUTROS CONSIGNATARIOS	46.270,98 C	46.270,98 C	0,00	0,00	0,00	0,00	46.270,98 C
2.3.0.0.0.00.00.000	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.927.593,34 C	1.927.593,34 C	108.989.204,51	108.989.204,51	117.005.945,62	117.005.945,62	8.644.334,45 C
2.3.7.0.0.00.00.000	RESULTADOS ACUMULADOS	1.927.593,34 C	1.927.593,34 C	108.989.204,51	108.989.204,51	117.005.945,62	117.005.945,62	8.644.334,45 C
2.3.7.1.0.00.00.000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	282.109,27 D	282.109,27 D	0,00	0,00	0,00	0,00	282.109,27 D
2.3.7.1.1.00.00.000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	282.109,27 D	282.109,27 D	0,00	0,00	0,00	0,00	282.109,27 D
2.3.7.1.1.01.00.000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	6.432.780,86 C	6.432.780,86 C	108.989.204,51	108.989.204,51	117.005.945,62	117.005.945,62	7.734.631,94 C
2.3.7.1.1.01.00.000	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.716.064,06 D	6.715.054,06 D	108.946.874,28	108.940.074,28	111.248.519,93	111.248.519,93	8.740.326,31 C
2.3.7.1.1.02.00.000	ANTERIORES			48.230,23	48.230,23	6.757.425,69	6.757.425,69	1.005.656,90 D
2.3.7.1.1.09.00.000	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	164,13 C	164,13 C	0,00	0,00	0,00	0,00	164,13 C
2.3.7.2.0.00.00.000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.208.702,61 C	2.208.702,61 C	0,00	0,00	0,00	0,00	2.208.702,61 C
2.3.7.2.1.00.00.000	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.208.702,61 C	2.208.702,61 C	0,00	0,00	0,00	0,00	2.208.702,61 C
2.3.7.2.1.03.00.000	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.208.702,61 C	2.208.702,61 C	0,00	0,00	0,00	0,00	2.208.702,61 C
3.0.0.0.0.00.00.000	VAHADA PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00 D	0,00 D	103.193.548,59	103.193.548,59	103.193.548,59	103.193.548,59	0,00 D
3.1.0.0.0.00.00.000	PESSOAL E ENCARGOS	0,00 D	0,00 D	40.566.785,62	40.566.785,62	40.566.785,62	40.566.785,62	0,00 D
3.1.1.0.0.00.00.000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00 D	0,00 D	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	0,00 D
3.1.1.1.0.00.00.000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00 D	0,00 D	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	0,00 D
3.1.1.1.1.02.00.000	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	0,00 D
3.1.1.1.1.01.00.000	RPPS	0,00 D	0,00 D	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	0,00 D
3.1.1.1.1.01.01.000	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00 D	0,00 D	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	33.113.507,18	0,00 D
3.1.2.0.0.00.00.000	ENCARGOS PATRONAIS	0,00 D	0,00 D	5.442.175,17	5.442.175,17	5.442.175,17	5.442.175,17	0,00 D
3.1.2.2.0.00.00.000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00 D	0,00 D	4.646.623,83	4.646.623,83	4.646.623,83	4.646.623,83	0,00 D
3.1.2.2.3.00.00.000	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	0,00 D	4.646.623,83	4.646.623,83	4.646.623,83	4.646.623,83	0,00 D
3.1.2.2.3.01.00.000	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00 D	0,00 D	4.646.623,83	4.646.623,83	4.646.623,83	4.646.623,83	0,00 D
3.1.2.3.0.00.00.000	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	0,00 D	0,00 D	795.551,34	795.551,34	795.551,34	795.551,34	0,00 D
3.1.2.3.1.00.00.000	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	795.551,34	795.551,34	795.551,34	795.551,34	0,00 D
3.1.2.3.1.01.00.000	FGTS	0,00 D	0,00 D	795.551,34	795.551,34	795.551,34	795.551,34	0,00 D
3.1.8.0.0.00.00.000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00 D	0,00 D	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	0,00 D
3.1.9.0.0.00.00.000	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	0,00 D	0,00 D	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	0,00 D
3.1.9.8.1.00.00.000	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	0,00 D
3.1.9.8.1.01.00.000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	0,00 D	0,00 D	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	2.011.083,27	0,00 D
3.2.0.0.0.00.00.000	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00 D	0,00 D	12.181,00	12.181,00	12.181,00	12.181,00	0,00 D
3.2.2.0.0.00.00.000	PENSÕES	0,00 D	0,00 D	12.181,00	12.181,00	12.181,00	12.181,00	0,00 D
3.2.2.2.0.00.00.000	PENSÕES - RGPS	0,00 D	0,00 D	12.181,00	12.181,00	12.181,00	12.181,00	0,00 D

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
3.2.2.2.1.00.00.000	PENSÕES - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	12.181,00	12.181,00	12.181,00	12.181,00	0,00 D
3.2.2.2.1.99.00.000	PENSÕES - RGPS	0,00 D	0,00 D	12.181,00	12.181,00	12.181,00	12.181,00	0,00 D
3.3.0.0.00.00.000	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00 D	0,00 D	16.920.559,70	16.920.559,70	16.920.559,70	16.920.559,70	0,00 D
3.3.1.0.00.00.000	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00 D	0,00 D	4.030.864,97	4.030.864,97	4.030.864,97	4.030.864,97	0,00 D
3.3.1.1.00.00.000	CONSUMO DE MATERIAL	0,00 D	0,00 D	4.007.404,77	4.007.404,77	4.007.404,77	4.007.404,77	0,00 D
3.3.1.1.00.00.000	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	4.007.404,77	4.007.404,77	4.007.404,77	4.007.404,77	0,00 D
3.3.1.1.99.00.000	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00 D	0,00 D	4.007.404,77	4.007.404,77	4.007.404,77	4.007.404,77	0,00 D
3.3.1.2.00.00.000	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	0,00 D	0,00 D	23.460,20	23.460,20	23.460,20	23.460,20	0,00 D
3.3.1.2.1.00.00.000	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	23.460,20	23.460,20	23.460,20	23.460,20	0,00 D
3.3.1.2.1.99.00.000	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00 D	0,00 D	23.460,20	23.460,20	23.460,20	23.460,20	0,00 D
3.3.2.0.00.00.000	SERVIÇOS	0,00 D	0,00 D	12.839.520,72	12.839.520,72	12.839.520,72	12.839.520,72	0,00 D
3.3.2.1.00.00.000	DIÁRIAS	0,00 D	0,00 D	199.359,00	199.359,00	199.359,00	199.359,00	0,00 D
3.3.2.1.00.00.000	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	199.359,00	199.359,00	199.359,00	199.359,00	0,00 D
3.3.2.1.01.00.000	DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	0,00 D	0,00 D	199.359,00	199.359,00	199.359,00	199.359,00	0,00 D
3.3.2.2.00.00.000	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00 D	0,00 D	2.986.307,68	2.986.307,68	2.986.307,68	2.986.307,68	0,00 D
3.3.2.2.1.00.00.000	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	2.986.307,68	2.986.307,68	2.986.307,68	2.986.307,68	0,00 D
3.3.2.2.1.99.00.000	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA	0,00 D	0,00 D	2.986.307,68	2.986.307,68	2.986.307,68	2.986.307,68	0,00 D
	<b>FÍSICA</b>							
3.3.2.3.00.00.000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00 D	0,00 D	9.653.854,04	9.653.854,04	9.653.854,04	9.653.854,04	0,00 D
3.3.2.3.1.00.00.000	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	9.653.854,04	9.653.854,04	9.653.854,04	9.653.854,04	0,00 D
3.3.2.3.1.08.00.000	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.	0,00 D	0,00 D	17.699,23	17.699,23	17.699,23	17.699,23	0,00 D
3.3.2.3.1.99.00.000	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00 D	0,00 D	9.636.154,81	9.636.154,81	9.636.154,81	9.636.154,81	0,00 D
3.3.3.0.00.00.000	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	0,00 D	0,00 D	50.204,01	50.204,01	50.204,01	50.204,01	0,00 D
3.3.3.1.00.00.000	DEPRECIACÃO	0,00 D	0,00 D	50.204,01	50.204,01	50.204,01	50.204,01	0,00 D
3.3.3.1.1.00.00.000	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	50.204,01	50.204,01	50.204,01	50.204,01	0,00 D
3.3.3.1.1.01.00.000	DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	0,00 D	0,00 D	50.204,01	50.204,01	50.204,01	50.204,01	0,00 D
3.3.3.1.1.01.01.000	DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	0,00 D	0,00 D	50.204,01	50.204,01	50.204,01	50.204,01	0,00 D
3.4.0.0.00.00.000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00 D	0,00 D	118.969,39	118.969,39	118.969,39	118.969,39	0,00 D
3.4.2.0.00.00.000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00 D	0,00 D	118.969,39	118.969,39	118.969,39	118.969,39	0,00 D
3.4.2.0.00.00.000	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00 D	0,00 D	118.969,39	118.969,39	118.969,39	118.969,39	0,00 D
3.4.2.9.1.01.00.000	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00 D	0,00 D	118.969,39	118.969,39	118.969,39	118.969,39	0,00 D
3.5.0.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00 D	0,00 D	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	0,00 D
3.5.1.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00 D	0,00 D	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	0,00 D
3.5.1.1.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	0,00 D	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	0,00 D
3.5.1.1.2.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 D	0,00 D	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	0,00 D
3.5.1.1.2.02.00.000	REPASSE CONCEDIDO	0,00 D	0,00 D	\$1.066.527,22	\$1.066.527,22	31.066.527,22	31.066.527,22	0,00 D



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Consolidado

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
3.5.1.1.2.99.00.000	REFASSE DO DUODÉCIMO DA CÂMARA	0,00 D	0,00 D	2.410.456,00	2.410.456,80	2.410.456,80	2.410.456,80	0,00 D
3.8.0.0.0.00.00.000	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 D	0,00 D	175.710,01	175.710,01	175.710,01	175.710,01	0,00 D
3.6.1.0.0.00.00.000	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00 D	0,00 D	155.638,67	155.638,67	155.638,67	155.638,67	0,00 D
3.6.1.7.0.00.00.000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	0,00 D	0,00 D	155.638,67	155.638,67	155.638,67	155.638,67	0,00 D
3.6.1.7.1.00.00.000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	155.638,67	155.638,67	155.638,67	155.638,67	0,00 D
3.6.1.7.1.05.00.000	AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00 D	0,00 D	155.638,67	155.638,67	155.638,67	155.638,67	0,00 D
3.6.1.7.1.05.01.000	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA -CANCELAMENTO - PRINCIPAL	0,00 D	0,00 D	155.638,67	155.638,67	155.638,67	155.638,67	0,00 D
3.6.5.0.0.00.00.000	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 D	0,00 D	20.071,34	20.071,34	20.071,34	20.071,34	0,00 D
3.6.5.0.1.00.00.000	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	20.071,34	20.071,34	20.071,34	20.071,34	0,00 D
3.6.5.0.1.99.00.000	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS TRIBUTÁRIAS	0,00 D	0,00 D	20.071,34	20.071,34	20.071,34	20.071,34	0,00 D
3.7.0.0.0.00.00.000	CONTRIBUIÇÕES	0,00 D	0,00 D	484.156,48	484.156,48	484.156,48	484.156,48	0,00 D
3.7.2.0.0.00.00.000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00 D	0,00 D	484.156,48	484.156,48	484.156,48	484.156,48	0,00 D
3.7.2.1.3.00.00.000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	0,00 D	484.156,48	484.156,48	484.156,48	484.156,48	0,00 D
3.7.2.1.3.02.00.000	PIS/PASEP	0,00 D	0,00 D	484.156,48	484.156,48	484.156,48	484.156,48	0,00 D
3.9.0.0.0.00.00.000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00 D	0,00 D	11.418.193,57	11.418.193,57	11.418.193,57	11.418.193,57	0,00 D
3.9.1.0.0.00.00.000	PREMIAÇÕES	0,00 D	0,00 D	30.244,00	30.244,00	30.244,00	30.244,00	0,00 D
3.9.1.4.0.00.00.000	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS	0,00 D	0,00 D	30.244,00	30.244,00	30.244,00	30.244,00	0,00 D
3.9.1.4.1.00.00.000	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	30.244,00	30.244,00	30.244,00	30.244,00	0,00 D
3.9.1.4.1.01.00.000	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS	0,00 D	0,00 D	30.244,00	30.244,00	30.244,00	30.244,00	0,00 D
3.9.9.0.0.00.00.000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00 D	0,00 D	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	0,00 D
3.9.9.8.0.00.00.000	FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00 D	0,00 D	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	0,00 D
3.9.9.8.1.00.00.000	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	0,00 D
3.9.9.8.1.09.00.000	DIVERSAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	0,00 D	0,00 D	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	11.387.949,57	0,00 D
4.0.0.0.0.00.00.000	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00 D	0,00 D	111.200.289,70	111.200.289,70	111.200.289,70	111.200.289,70	0,00 D
4.1.0.0.0.00.00.000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00 D	0,00 D	3.186.083,26	3.186.083,26	3.186.083,26	3.186.083,26	0,00 D
4.1.1.0.0.00.00.000	IMPOSTOS	0,00 D	0,00 D	2.088.791,04	2.088.791,04	2.088.791,04	2.088.791,04	0,00 D
4.1.1.2.0.00.00.000	IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	0,00 D	0,00 D	1.005.366,38	1.005.366,38	1.005.366,38	1.005.366,38	0,00 D
4.1.1.2.1.00.00.000	CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	1.005.366,38	1.005.366,38	1.005.366,38	1.005.366,38	0,00 D
4.1.1.2.1.02.00.000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	0,00 D	0,00 D	372.872,04	372.872,04	372.872,04	372.872,04	0,00 D



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
4.1.1.2.1.03.00.000	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00 D	0,00 D	619.628,58	619.628,58	619.628,58	619.628,58	0,00 D
4.1.1.2.1.03.01.000	IR - PESSOAS	0,00 D	0,00 D	619.628,58	619.628,58	619.628,58	619.628,58	0,00 D
4.1.1.2.1.04.00.000	ITBI	0,00 D	0,00 D	12.864,76	12.864,76	12.864,76	12.864,76	0,00 D
4.1.1.3.0.00.00.000	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	0,00 D	0,00 D	1.081.364,66	1.081.364,66	1.081.364,66	1.081.364,66	0,00 D
4.1.1.3.1.00.00.000	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	1.081.364,66	1.081.364,66	1.081.364,66	1.081.364,66	0,00 D
4.1.1.3.1.02.00.000	ISS	0,00 D	0,00 D	1.081.364,66	1.081.364,66	1.081.364,66	1.081.364,66	0,00 D
4.1.2.0.0.00.00.000	TAXAS	0,00 D	0,00 D	171.194,80	171.194,80	171.194,80	171.194,80	0,00 D
4.1.2.1.0.00.00.000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0,00 D	0,00 D	86.146,37	86.146,37	86.146,37	86.146,37	0,00 D
4.1.2.1.1.00.00.000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	86.146,37	86.146,37	86.146,37	86.146,37	0,00 D
4.1.2.1.1.99.00.000	OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0,00 D	0,00 D	86.146,37	86.146,37	86.146,37	86.146,37	0,00 D
4.1.2.2.0.00.00.000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 D	0,00 D	85.048,43	85.048,43	85.048,43	85.048,43	0,00 D
4.1.2.2.1.00.00.000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	85.048,43	85.048,43	85.048,43	85.048,43	0,00 D
4.1.2.2.1.99.00.000	OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 D	0,00 D	85.048,43	85.048,43	85.048,43	85.048,43	0,00 D
4.1.3.0.0.00.00.000	CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00 D	0,00 D	938.157,42	938.157,42	938.157,42	938.157,42	0,00 D
4.1.3.2.0.00.00.000	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA NA CIDADE	0,00 D	0,00 D	937.704,25	937.704,25	937.704,25	937.704,25	0,00 D
4.1.3.2.1.00.00.000	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA NA CIDADE - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	937.704,25	937.704,25	937.704,25	937.704,25	0,00 D
4.1.3.2.1.01.00.000	CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA NA CIDADE	0,00 D	0,00 D	937.704,25	937.704,25	937.704,25	937.704,25	0,00 D
4.1.3.3.0.00.00.000	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00 D	0,00 D	453,17	453,17	453,17	453,17	0,00 D
4.1.3.3.1.00.00.000	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	453,17	453,17	453,17	453,17	0,00 D
4.1.3.3.1.01.00.000	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00 D	0,00 D	453,17	453,17	453,17	453,17	0,00 D
4.3.0.0.00.00.000	EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00 D	0,00 D	181.018,25	181.018,25	181.018,25	181.018,25	0,00 D
4.3.3.0.00.00.000	EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 D	0,00 D	181.018,25	181.018,25	181.018,25	181.018,25	0,00 D
4.3.3.1.00.00.000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 D	0,00 D	181.018,25	181.018,25	181.018,25	181.018,25	0,00 D
4.3.3.1.1.00.00.000	VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	181.018,25	181.018,25	181.018,25	181.018,25	0,00 D
4.3.3.1.1.37.00.000	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00 D	0,00 D	31.147,19	31.147,19	31.147,19	31.147,19	0,00 D
4.3.3.1.1.99.00.000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	0,00 D	0,00 D	149.871,06	149.871,06	149.871,06	149.871,06	0,00 D
4.4.0.0.00.00.000	AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 D	0,00 D	443.738,54	443.738,54	443.738,54	443.738,54	0,00 D
4.4.2.0.0.00.00.000	VARIÁVEIS PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00 D	0,00 D	59.667,02	59.667,02	59.667,02	59.667,02	0,00 D
4.4.2.4.0.00.00.000	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00 D	0,00 D	59.667,02	59.667,02	59.667,02	59.667,02	0,00 D

**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
4.4.2.4.1.00.00.000	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	59.667,02	59.667,02	59.667,02	59.667,02	0,00 D
4.4.2.4.1.10.00.000	MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00 D	0,00 D	69.667,02	59.667,02	69.667,02	59.667,02	0,00 D
4.4.6.0.0.00.00.000	REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00 D	0,00 D	384.071,52	384.071,52	384.071,52	384.071,52	0,00 D
4.4.5.1.0.00.00.000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	0,00 D	0,00 D	384.071,52	384.071,52	384.071,52	384.071,52	0,00 D
4.4.6.1.0.00.00.000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	384.071,52	384.071,52	384.071,52	384.071,52	0,00 D
4.4.6.1.1.01.00.000	RENDIMENTO DEPOSITO BANCARIO	0,00 D	0,00 D	384.071,52	384.071,52	384.071,52	384.071,52	0,00 D
4.5.0.0.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00 D	0,00 D	108.431.587,29	108.431.587,29	108.431.587,29	108.431.587,29	0,00 D
4.5.1.0.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00 D	0,00 D	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	0,00 D
4.5.1.1.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	0,00 D	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	0,00 D
4.5.1.1.2.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00 D	0,00 D	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	33.476.982,82	0,00 D
4.5.1.1.2.02.00.000	REPASSE RECEBIDO	0,00 D	0,00 D	31.066.627,22	31.066.627,22	31.066.627,22	31.066.627,22	0,00 D
4.5.1.1.2.09.00.000	REPASSE RECEBIDO DE DUODÉCIMO DA CÂMARA	0,00 D	0,00 D	2.410.455,60	2.410.455,60	2.410.455,60	2.410.455,60	0,00 D
4.5.2.0.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS	0,00 D	0,00 D	53.776.754,19	53.776.754,19	53.776.754,19	53.776.754,19	0,00 D
4.5.2.1.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00 D	0,00 D	47.736.885,51	47.736.885,51	47.736.885,51	47.736.885,51	0,00 D
4.5.2.1.3.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	0,00 D	41.336.349,32	41.336.349,32	41.336.349,32	41.336.349,32	0,00 D
4.5.2.1.3.02.00.000	COTA-PARTE FPM	0,00 D	0,00 D	24.458.410,97	24.458.410,97	24.458.410,97	24.458.410,97	0,00 D
4.5.2.1.3.03.00.000	COTA-PARTE ITR	0,00 D	0,00 D	8.699,94	8.699,94	8.699,94	8.699,94	0,00 D
4.5.2.1.3.06.00.000	TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	0,00 D	0,00 D	282.575,11	282.575,11	282.575,11	282.575,11	0,00 D
4.5.2.1.3.07.00.000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	0,00 D	0,00 D	12.265.951,88	12.265.951,88	12.265.951,88	12.265.951,88	0,00 D
4.5.2.1.3.08.00.000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS	0,00 D	0,00 D	1.047.398,27	1.047.398,27	1.047.398,27	1.047.398,27	0,00 D
4.5.2.1.3.09.00.000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE	0,00 D	0,00 D	2.140.612,32	2.140.612,32	2.140.612,32	2.140.612,32	0,00 D
4.5.2.1.3.10.00.000	TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC 97/96 (LEI KANDIR)	0,00 D	0,00 D	15.410,48	15.410,48	15.410,48	15.410,48	0,00 D
4.5.2.1.3.99.00.000	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO	0,00 D	0,00 D	1.119.290,35	1.119.290,35	1.119.290,35	1.119.290,35	0,00 D
4.5.2.1.4.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - ESTADO	0,00 D	0,00 D	6.398.336,19	6.398.336,19	6.398.336,19	6.398.336,19	0,00 D
4.5.2.1.4.01.00.000	COTA-PARTE ICMS	0,00 D	0,00 D	5.173.145,99	5.173.145,99	5.173.145,99	5.173.145,99	0,00 D
4.5.2.1.4.02.00.000	COTA-PARTE IPVA	0,00 D	0,00 D	1.127.785,61	1.127.785,61	1.127.785,61	1.127.785,61	0,00 D
4.5.2.1.4.03.00.000	COTA-PARTE IPEXPORAÇÃO	0,00 D	0,00 D	15.917,43	15.917,43	15.917,43	15.917,43	0,00 D
4.5.2.1.4.04.00.000	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	0,00 D	0,00 D	81.488,96	81.488,96	81.488,96	81.488,96	0,00 D
4.5.2.3.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00 D	0,00 D	6.040.068,68	6.040.068,68	6.040.068,68	6.040.068,68	0,00 D

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Consolidado

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Período	Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período		No Período	Alá o Período	No Período	Alá o Período	
4.5.2.3.3.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	848.884,35	848.884,35	848.884,35	848.884,35	0,00 D
4.5.2.3.3.99.00.000	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	848.884,35	848.884,35	848.884,35	848.884,35	0,00 D
4.5.2.3.4.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - ESTADO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	5.391.184,33	5.391.184,33	5.391.184,33	5.391.184,33	0,00 D
4.5.2.3.4.99.00.000	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	5.391.184,33	5.391.184,33	5.391.184,33	5.391.184,33	0,00 D
4.5.4.0.0.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	20.210.985,28	20.210.985,28	20.210.985,28	20.210.985,28	0,00 D
4.5.4.0.1.00.00.000	TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	20.210.985,28	20.210.985,28	20.210.985,28	20.210.985,28	0,00 D
4.5.4.0.1.01.00.000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00 D	0,00 D	0,00 D	16.398.328,48	16.398.328,48	16.398.328,48	16.398.328,48	0,00 D
4.5.4.0.1.02.00.000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB	0,00 D	0,00 D	0,00 D	4.814.656,80	4.814.656,80	4.814.656,80	4.814.656,80	0,00 D
4.5.7.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00 D	0,00 D	0,00 D	968.865,00	968.865,00	968.865,00	968.865,00	0,00 D
4.5.7.1.0.00.00.000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	968.865,00	968.865,00	968.865,00	968.865,00	0,00 D
4.5.7.1.3.00.00.000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES - INTER OFSS - UNIÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	376.000,00	376.000,00	376.000,00	376.000,00	0,00 D
4.5.7.1.3.99.00.000	DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	376.000,00	376.000,00	376.000,00	376.000,00	0,00 D
4.5.7.1.4.00.00.000	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES - INTER OFSS - ESTADO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	591.865,00	591.865,00	591.865,00	591.865,00	0,00 D
4.5.7.1.4.99.00.000	DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	591.865,00	591.865,00	591.865,00	591.865,00	0,00 D
4.6.0.0.00.00.000	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	4.580.786,17	4.580.786,17	4.580.786,17	4.580.786,17	0,00 D
4.6.3.0.00.00.000	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	0,00 D
4.6.3.9.0.00.00.000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	0,00 D
4.6.3.9.1.00.00.000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	0,00 D
4.6.3.9.1.01.00.000	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	1.169.218,88	0,00 D
4.6.4.0.00.00.000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	3.421.577,29	3.421.577,29	3.421.577,29	3.421.577,29	0,00 D
4.6.4.0.1.00.00.000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	3.421.577,29	3.421.577,29	3.421.577,29	3.421.577,29	0,00 D
4.6.4.0.1.01.00.000	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	3.421.577,29	3.421.577,29	3.421.577,29	3.421.577,29	0,00 D
4.8.0.0.00.00.000	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	-6.842.933,81	-6.842.933,81	-6.842.933,81	-6.842.933,81	0,00 D
4.8.1.0.00.00.000	VARIACÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00 D	0,00 D	0,00 D	-5.951.865,38	-5.951.865,38	-5.951.865,38	-5.951.865,38	0,00 D
4.8.1.0.1.00.00.000	VARIACÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	-5.951.865,38	-5.951.865,38	-5.951.865,38	-5.951.865,38	0,00 D
4.8.1.0.1.99.00.000	(-) DEDUÇÕES DA VARIACÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	0,00 D	0,00 D	0,00 D	-5.951.865,38	-5.951.865,38	-5.951.865,38	-5.951.865,38	0,00 D
4.8.9.0.00.00.000	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	308.731,57	308.731,57	308.731,57	308.731,57	0,00 D
4.8.9.6.0.00.00.000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	308.731,57	308.731,57	308.731,57	308.731,57	0,00 D
4.8.9.6.1.00.00.000	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	308.731,57	308.731,57	308.731,57	308.731,57	0,00 D
4.8.9.6.1.99.00.000	OUTRAS INDENIZAÇÕES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	308.731,57	308.731,57	308.731,57	308.731,57	0,00 D
5.0.0.0.00.00.000	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	129.897.702,18	129.897.702,18	46.480.528,00	83.527.174,18 D	83.527.174,18 D



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Período	Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período		No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
6.2.0.0.00.00.000	ORÇAMENTO APROVADO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	122.308.877,00	46.460.528,00	48.460.528,00	75.848.349,00 D	
6.2.0.0.00.00.000	FRAÇÃO DA DESPESA	0,00 D	0,00 D	0,00 D	122.308.877,00	46.460.528,00	46.460.528,00	75.848.349,00 D	
6.2.1.0.00.00.000	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	0,00 D	0,00 D	122.308.877,00	46.460.528,00	46.460.528,00	75.848.349,00 D	
6.2.1.1.00.00.000	DOTAÇÃO INICIAL	0,00 D	0,00 D	0,00 D	76.848.349,00	0,00	0,00	76.848.349,00 D	
6.2.1.1.01.00.000	CREDITO INICIAL	0,00 D	0,00 D	0,00 D	76.848.349,00	0,00	0,00	76.848.349,00 D	
6.2.1.2.00.00.000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	23.387.514,00	0,00	0,00	23.387.514,00 D	
6.2.1.2.01.00.000	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	0,00 D	0,00 D	0,00 D	23.387.514,00	0,00	0,00	23.387.514,00 D	
6.2.1.2.02.00.000	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	0,00 D	0,00 D	0,00 D	314.500,00	0,00	0,00	314.500,00 D	
6.2.1.2.02.01.000	CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	314.500,00	0,00	0,00	314.500,00 D	
6.2.1.3.00.00.000	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00 D	0,00 D	0,00 D	23.073.014,00	0,00	0,00	23.073.014,00 D	
6.2.1.3.03.00.000	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	23.073.014,00	0,00	0,00	23.073.014,00 D	
6.2.1.3.09.00.000	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	0,00	23.073.014,00 C	
6.2.2.1.00.00.000	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	0,00	23.387.514,00 C <sup>30</sup>	
6.2.2.1.04.00.000	(-)ACELERAMENTO DE DOTAÇÕES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	0,00	23.387.514,00 C	
6.3.0.0.00.00.000	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00 D	0,00 D	0,00 D	7.678.825,16	0,00	0,00	7.678.825,16 D <sup>1</sup>	
6.3.1.0.00.00.000	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	2.132.013,73	0,00	0,00	2.132.013,73 D	
6.3.1.2.00.00.000	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	0,00	0,00 D	
6.3.1.7.00.00.000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	2.132.013,43	0,00	0,00	2.132.013,43 D	
6.3.2.0.00.00.000	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	5.646.811,46	0,00	0,00	5.646.811,46 D <sup>4</sup>	
6.3.2.1.00.00.000	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	424.746,90	0,00	0,00	424.746,90 D <sup>1</sup>	
6.3.2.2.00.00.000	RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00 D	0,00 D	0,00 D	1.212.393,81	0,00	0,00	1.212.393,81 D	
6.3.2.7.00.00.000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	3.909.670,75	0,00	0,00	3.909.670,75 D	
6.0.0.0.00.00.000	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	321.426.665,71	404.853.639,90	404.853.639,90	83.522.174,19 C	
6.2.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00 D <sup>30</sup>	0,00 D	0,00 D	320.717.187,16	399.665.636,16	399.665.636,16	75.648.349,00 C	
6.2.1.0.00.00.000	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00 D	0,00 D	0,00 D	73.416.482,75	73.416.482,75	73.416.482,75	0,00 D	
6.2.1.1.00.00.000	RECEITA A REALIZAR	0,00 D	0,00 D	0,00 D	79.368.158,13	-5.851.665,38	-5.851.665,38	86.318.823,51 D	
6.2.1.2.00.00.000	RECEITA REALIZADA	0,00 D	0,00 D	0,00 D	0,00	79.368.158,13	79.368.158,13	79.368.158,13 C	
6.2.1.3.00.00.000	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00 D	0,00 D	0,00 D	-5.851.665,38	0,00	0,00	6.961.685,38 C	
6.2.1.3.1.00.00.000	(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	0,00 D	0,00 D	0,00 D	-8.951.665,38	0,00	0,00	6.961.685,38 C	
6.2.1.3.1.01.00.000	(-) FUNDEB	0,00 D	0,00 D	0,00 D	-8.951.665,38	0,00	0,00	6.961.685,38 C	
6.2.2.0.00.00.000	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00 D	0,00 D	0,00 D	247.300.694,41	323.149.043,41	323.149.043,41	75.848.349,00 C	
6.2.2.1.00.00.000	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	247.300.694,41	323.149.043,41	323.149.043,41	75.848.349,00 C	
6.2.2.1.1.00.00.000	CREDITO DISPONIVEL	0,00 D	0,00 D	0,00 D	99.554.748,53	101.692.372,75	101.692.372,75	2.137.624,22 C	
6.2.2.1.1.01.00.000	CREDITO DISPONIVEL	0,00 D	0,00 D	0,00 D	99.554.748,53	101.692.372,75	101.692.372,75	2.137.624,22 C	
6.2.2.1.3.00.00.000	CREDITO UTILIZADO	0,00 D	0,00 D	0,00 D	147.745.945,88	221.456.670,66	221.456.670,66	79.710.724,78 C	
6.2.2.1.3.01.00.000	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00 D	0,00 D	0,00 D	76.167.234,83	76.167.234,83	76.167.234,83	0,00 D	



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Consolidado

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
6.2.2.1.3.03.00.000	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	0,00 D	0,00 D	71.578.711,35	71.578.711,35	71.578.711,35	71.578.711,35	0,00 D
6.2.2.1.3.04.00.000	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO PAGO	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	67.669.040,80	67.669.040,80	67.669.040,80 C
6.2.2.1.3.05.00.000	EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	2.132.013,43	2.132.013,43	2.132.013,43 C
6.2.2.1.3.07.00.000	EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	3.908.870,75	3.908.870,75	3.908.870,75 C
6.3.0.0.0.0.00.000	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00 D	0,00 D	709.478,55	709.478,55	8.368.303,74	8.368.303,74	7.678.825,19 C
6.3.1.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	2.132.013,73	2.132.013,73	2.132.013,73 C
6.3.1.1.0.00.00.000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	0,30	0,30	0,00 C
6.3.1.7.0.00.00.000	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	2.132.013,43	2.132.013,43	2.132.013,43 C
6.3.1.7.1.00.00.000	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	2.132.013,43	2.132.013,43	2.132.013,43 C
6.3.2.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00 D	0,00 D	709.478,55	709.478,55	6.256.280,01	6.256.280,01	5.546.811,48 C
6.3.2.1.0.00.00.000	RP PROCESSADOS A PAGAR	0,00 D	0,00 D	709.478,55	709.478,55	1.637.140,71	1.637.140,71	927.662,16 C
6.3.2.2.0.00.00.000	RP PROCESSADOS PAGOS	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	709.478,55	709.478,55	709.478,55 C
6.3.2.7.0.00.00.000	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	3.908.870,75	3.908.870,75	3.908.870,75 C
7.0.0.0.0.00.00.000	CONTROLES DEVEDORES	0,00 D	0,00 D	79.368.158,13	79.368.158,13	0,00	0,00	79.368.158,13 D
7.2.0.0.0.00.00.000	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	0,00 D	79.368.158,13	79.368.158,13	0,00	0,00	79.368.158,13 D
7.2.1.0.0.00.00.000	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	0,00 D	0,00 D	78.368.168,13	78.368.168,13	0,00	0,00	78.368.158,13 D
7.2.1.1.0.00.00.000	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS (CDR)	0,00 D	0,00 D	78.368.158,13	78.368.158,13	0,00	0,00	78.368.158,13 D
7.2.1.1.1.00.00.000	RECURSOS ORDINÁRIOS 010101	0,00 D	0,00 D	25.281.812,54	25.281.812,54	0,00	0,00	25.281.812,54 D
7.2.1.1.2.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010102	0,00 D	0,00 D	6.579.077,99	6.579.077,99	0,00	0,00	6.579.077,99 D
7.2.1.1.3.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010103	0,00 D	0,00 D	4.367.569,39	4.367.569,39	0,00	0,00	4.367.569,39 D
7.2.1.1.4.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010109	0,00 D	0,00 D	12.325.467,97	12.325.467,97	0,00	0,00	12.325.467,97 D
7.2.1.1.5.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010110	0,00 D	0,00 D	2.190.402,26	2.190.402,26	0,00	0,00	2.190.402,26 D
7.2.1.1.6.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010111	0,00 D	0,00 D	81.486,86	81.486,86	0,00	0,00	81.486,86 D
7.2.1.1.7.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010112	0,00 D	0,00 D	937.704,25	937.704,25	0,00	0,00	937.704,25 D
7.2.1.1.8.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010113	0,00 D	0,00 D	12.456.579,07	12.456.579,07	0,00	0,00	12.456.579,07 D
7.2.1.1.9.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010114	0,00 D	0,00 D	7.611.508,99	7.611.508,99	0,00	0,00	7.611.508,99 D
7.2.1.1.10.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010115	0,00 D	0,00 D	8.993,69	8.993,69	0,00	0,00	8.993,69 D
7.2.1.1.11.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010116	0,00 D	0,00 D	645.240,00	645.240,00	0,00	0,00	645.240,00 D
7.2.1.1.12.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010117	0,00 D	0,00 D	19.289,26	19.289,26	0,00	0,00	19.289,26 D
7.2.1.1.13.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010119	0,00 D	0,00 D	370.331,75	370.331,75	0,00	0,00	370.331,75 D
7.2.1.1.14.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010120	0,00 D	0,00 D	3.927.606,43	3.927.606,43	0,00	0,00	3.927.606,43 D
7.2.1.1.15.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010121	0,00 D	0,00 D	87.505,53	87.505,53	0,00	0,00	87.505,53 D
7.2.1.1.16.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010122	0,00 D	0,00 D	1.242.569,73	1.242.569,73	0,00	0,00	1.242.569,73 D
7.2.1.1.17.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010124	0,00 D	0,00 D	975.936,31	975.936,31	0,00	0,00	975.936,31 D
7.2.1.1.18.00.00.000	RECURSOS VINCULADOS 010128	0,00 D	0,00 D	59.667,02	59.667,02	0,00	0,00	59.667,02 D
8.0.0.0.0.00.00.000	CONTROLES CREDORES	0,00 D	0,00 D	212.958.476,73	212.958.476,73	292.326.834,86	292.326.834,86	79.368.158,13 C
8.2.0.0.0.00.00.000	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	0,00 D	0,00 D	212.958.476,73	212.958.476,73	292.326.834,86	292.326.834,86	79.368.158,13 C

**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
8.2.1.1.0.00.00.000	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	0,00 D	0,00 D	212.958.478,73	212.958.478,73	292.328.534,95	292.328.534,95	79.368.158,13 C
8.2.1.1.0.00.00.000	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS (EOR)	0,00 D	0,00 D	212.958.478,73	212.958.478,73	292.328.534,95	292.328.534,95	79.368.158,13 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010101	0,00 D	0,00 D	22.418.211,99	22.418.211,99	25.281.812,54	25.281.812,54	2.863.500,55 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010102	0,00 D	0,00 D	1.144.251,37	1.144.251,37	6.579.077,99	6.579.077,99	5.434.826,62 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010103	0,00 D	0,00 D	5.843.199,46	5.843.199,46	4.387.569,39	4.387.569,39	1.475.630,08 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010109	0,00 D	0,00 D	12.757.918,77	12.757.918,77	12.325.487,97	12.325.487,97	432.450,80 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010110	0,00 D	0,00 D	1.920.792,77	1.920.792,77	2.160.402,26	2.160.402,26	268.609,48 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010111	0,00 D	0,00 D	58.783,03	58.783,03	61.498,98	61.498,98	22.709,95 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010112	0,00 D	0,00 D	478.221,48	478.221,48	937.704,25	937.704,25	458.482,77 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010113	0,00 D	0,00 D	16.340.145,58	16.340.145,58	12.456.579,07	12.456.579,07	2.883.566,51 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010114	0,00 D	0,00 D	7.828.804,88	7.828.804,88	7.811.508,98	7.811.508,98	118.295,87 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010115	0,00 D	0,00 D	701.534,54	701.534,54	8.993,89	8.993,89	692.540,65 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010116	0,00 D	0,00 D	39.194,53	39.194,53	645.240,00	645.240,00	606.045,47 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010117	0,00 D	0,00 D	14.291,16	14.291,16	19.288,28	19.288,28	4.977,10 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010119	0,00 D	0,00 D	793.523,74	793.523,74	370.331,75	370.331,75	423.191,99 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010120	0,00 D	0,00 D	2.744.000,00	2.744.000,00	3.927.908,43	3.927.908,43	1.183.908,43 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010121	0,00 D	0,00 D	353.818,36	353.818,36	87.505,53	87.505,53	266.312,83 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010122	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	1.242.598,73	1.242.598,73	1.242.598,73 C
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010124	0,00 D	0,00 D	1.172.132,15	1.172.132,15	975.336,31	975.336,31	196.795,84 D
8.2.1.1.1.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS 010128	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	59.687,02	59.687,02	59.687,02 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010101	0,00 D	0,00 D	21.808.784,12	21.808.784,12	22.418.311,99	22.418.311,99	608.527,87 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010102	0,00 D	0,00 D	1.116.784,37	1.116.784,37	1.144.251,37	1.144.251,37	27.467,00 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010103	0,00 D	0,00 D	5.481.164,83	5.481.164,83	5.643.199,46	5.643.199,46	362.034,63 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010106	0,00 D	0,00 D	12.534.473,06	12.534.473,06	12.757.918,77	12.757.918,77	223.445,71 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010110	0,00 D	0,00 D	1.726.531,14	1.726.531,14	1.920.792,77	1.920.792,77	194.261,63 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010111	0,00 D	0,00 D	58.783,03	58.783,03	58.783,03	58.783,03	0,00 D
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010112	0,00 D	0,00 D	478.221,48	478.221,48	478.221,48	478.221,48	0,00 D
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010119	0,00 D	0,00 D	16.335.302,49	16.335.302,49	16.340.145,58	16.340.145,58	4.843,09 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010114	0,00 D	0,00 D	7.634.081,05	7.634.081,05	7.929.804,88	7.929.804,88	295.723,81 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010115	0,00 D	0,00 D	682.414,09	682.414,09	701.534,54	701.534,54	69.120,45 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010116	0,00 D	0,00 D	39.194,53	39.194,53	39.194,53	39.194,53	0,00 D



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

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

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010117	0,00 D	0,00 D	14.291,19	14.291,16	14.291,16	14.291,16	0,00 D
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010116	0,00 D	0,00 D	793.523,74	793.523,74	793.523,74	793.523,74	0,00 D
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010120	0,00 D	0,00 D	2.744.000,00	2.744.000,00	2.744.000,00	2.744.000,00	0,00 D
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010121	0,00 D	0,00 D	197.010,18	197.010,16	353.619,36	353.619,35	156.609,17 C
8.2.1.1.2.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO 010124	0,00 D	0,00 D	982.152,06	982.152,08	1.172.192,15	1.172.192,15	188.080,07 C
8.2.1.1.3.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	0,00 D	0,00 D	67.669.040,60	67.669.040,60	71.578.711,36	71.578.711,65	3.809.670,75 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010101	0,00 D	0,00 D	21.027.425,06	21.027.425,06	21.609.764,12	21.609.764,12	782.339,06 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010102	0,00 D	0,00 D	1.064.165,88	1.064.165,88	1.116.784,37	1.116.784,37	52.618,51 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010103	0,00 D	0,00 D	5.234.039,66	5.234.039,66	5.461.164,89	5.461.164,89	247.125,17 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010109	0,00 D	0,00 D	11.763.523,23	11.763.523,23	12.534.473,06	12.534.473,06	769.949,83 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010110	0,00 D	0,00 D	1.520.551,75	1.520.551,75	1.726.651,14	1.726.651,14	205.979,39 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010111	0,00 D	0,00 D	58.783,03	58.783,03	58.783,03	58.783,03	0,00 D
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010112	0,00 D	0,00 D	479.221,48	479.221,48	479.221,48	479.221,48	0,00 D
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010113	0,00 D	0,00 D	14.161.164,07	14.161.164,07	15.335.302,49	15.335.302,49	1.154.138,42 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010114	0,00 D	0,00 D	7.158.818,87	7.158.818,87	7.834.081,05	7.834.081,05	477.461,19 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010115	0,00 D	0,00 D	600.900,00	600.900,00	632.414,09	632.414,09	31.514,09 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010116	0,00 D	0,00 D	39.194,53	39.194,53	39.194,53	39.194,53	0,00 D
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010117	0,00 D	0,00 D	14.291,16	14.291,16	14.291,16	14.291,16	0,00 D
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010118	0,00 D	0,00 D	735.418,38	735.418,35	793.523,74	793.523,74	58.107,41 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010120	0,00 D	0,00 D	2.744.000,00	2.744.000,00	2.744.000,00	2.744.000,00	0,00 D
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010121	0,00 D	0,00 D	179.158,64	179.158,04	197.010,16	197.010,16	17.864,14 C
8.2.1.1.3.01.00.000	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO 010124	0,00 D	0,00 D	860.589,44	860.589,44	982.152,08	982.152,08	101.563,64 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010101	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	21.027.425,06	21.027.425,06	21.027.425,06 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010102	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	1.064.165,86	1.064.165,86	1.064.165,86 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010103	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	5.234.039,69	5.234.039,68	5.234.039,68 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010109	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	11.753.523,23	11.753.523,23	11.753.523,23 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010110	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	1.520.551,75	1.520.551,75	1.520.551,75 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010111	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	58.783,03	58.783,03	58.783,03 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010112	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	479.221,45	479.221,45	479.221,45 C



**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**

Balancete Contábil

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Código	Conta	Saldo Inicial		Débitos		Créditos		Saldo Atual
		Exercício	Período	No Período	Até o Período	No Período	Até o Período	
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010113	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	14.181.164,07	14.181.164,07	14.181.164,07 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010114	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	7.156.619,87	7.156.619,87	7.156.619,87 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010116	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	600.900,09	600.900,09	600.900,09 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010116	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	38.194,53	38.194,53	38.194,53 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010117	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	14.291,18	14.291,18	14.291,18 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010119	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	735.416,33	735.416,33	735.416,33 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010120	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	2.744.000,00	2.744.000,00	2.744.000,00 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010121	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	179.156,04	179.156,04	179.156,04 C
8.2.1.1.4.00.00.000	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA 010124	0,00 D	0,00 D	0,00	0,00	880.586,44	880.586,44	880.586,44 C
<b>Total:</b>		0,00 D	0,00 D	1.272.879.387,87	1.272.879.387,87	1.272.879.387,87	1.272.879.387,87	0,00 D



**PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA**

Contador



**JOSÉ HELDER MÁXIMO DE CARVALHO**

Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanco Orçamentário

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Consolidado

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

Receitas Orçamentárias	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo c = (b-a)
Receitas Correntes	0,00	0,00	72.395.416,60	72.395.416,60
Receita Tributária	0,00	0,00	2.258.379,01	2.258.379,01
Impostos	0,00	0,00	2.086.731,04	2.086.731,04
Taxas	0,00	0,00	171.194,80	171.194,80
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	453,17	453,17
Receitas de Contribuições	0,00	0,00	937.704,25	937.704,25
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	937.704,25	937.704,25
Receita Patrimonial	0,00	0,00	384.071,52	384.071,52
Receita de Valores Mobiliários	0,00	0,00	384.071,52	384.071,52
Receita de Serviços	0,00	0,00	31.147,19	31.147,19
Transferências Correntes	0,00	0,00	68.036.074,09	68.036.074,09
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	61.996.005,41	61.996.005,41
Transferências de Convênios	0,00	0,00	6.040.068,68	6.040.068,68
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	749.040,54	749.040,54
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	59.667,02	59.667,02
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	308.731,57	308.731,57
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	283.982,04	283.982,04
Receitas Diversas	0,00	0,00	96.659,91	96.659,91
Receitas de Capital	0,00	0,00	1.020.076,15	1.020.076,15
Transferências de Capital	0,00	0,00	966.865,00	966.865,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	966.865,00	966.865,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	53.211,15	53.211,15
Outras Receitas	0,00	0,00	53.211,15	53.211,15
Subtotal das Receitas (I)	0,00	0,00	73.416.492,75	73.416.492,75
Refinanciamento (II)				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				
Subtotal com Refinanciamento (II) = (I + II)	0,00	0,00	73.416.492,75	73.416.492,75
Déficit (IV)			294.232,03	
Total (V) = (II + IV)	0,00	0,00	73.710.724,78	73.710.724,78
Saldo de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais) Superávit Financeiro Reabertura de Créditos Adicionais				



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanco Orçamentário

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Despesas Orçamentárias	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i) = (a-f)
DESPESAS CORRENTES	62.971.889,00	70.581.579,67	70.133.702,83	68.562.658,12	64.899.812,10	447.876,74
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	39.771.303,00	42.104.714,70	41.922.938,08	41.671.551,02	39.283.927,37	181.776,62
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	155.300,00	126.023,56	125.723,56	118.969,39	118.969,39	300,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	23.045.286,00	28.350.841,41	28.085.041,29	26.772.137,71	25.496.915,34	265.800,12
DESPESAS DE CAPITAL	11.400.596,00	3.790.905,33	3.577.021,85	3.016.053,23	2.769.228,50	213.853,48
INVESTIMENTOS	10.749.596,00	2.817.716,14	2.803.832,91	2.042.864,29	1.796.041,56	213.853,23
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	651.000,00	973.189,19	973.188,94	973.188,94	973.188,94	0,25
Reserva de Contingência	1.475.864,00	1.475.864,00	0,00	0,00	0,00	1.475.864,00
Reserva de Contingência	1.475.864,00	1.475.864,00	0,00	0,00	0,00	1.475.864,00
Subtotal das Despesas (VI)	75.848.349,00	75.848.349,00	73.710.724,78	71.578.711,35	67.669.040,60	2.137.624,22
Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Subtotal com Refinanciamento (VIII) = (VI+VII) %	75.848.349,00	75.848.349,00	73.710.724,78	71.578.711,35	67.669.040,60	2.137.624,22
Superávit (IX)			0,00			0,00
Total (X) = (VIII + IX)	75.848.349,00	75.848.349,00	73.710.724,78	71.578.711,35	67.669.040,60	2.137.624,22
<b>Restos a Pagar Não Processados</b>						
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
DESPESAS CORRENTES	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
Total	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30
<b>Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados</b>						
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)	
DESPESAS CORRENTES	1.016.578,91	375.923,69	631.349,58	0,00	761.053,22	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	149.286,22	106.693,06	61.081,13	0,00	194.898,15	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.137,31	0,00	0,00	0,00	1.137,31	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	866.155,38	269.140,63	570.268,45	0,00	565.027,76	
DESPESAS DE CAPITAL	195.814,90	48.923,01	78.128,97	0,00	166.508,94	
INVESTIMENTOS	195.675,72	37.073,63	66.140,41	0,00	166.508,94	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	139,18	11.849,38	11.988,56	0,00	0,00	
Total	1.212.393,81	424.746,90	709.478,55	0,00	927.662,16	



GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE

Balanco Orçamentário

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA

Contador

JOSÉ HELDER MAXIMO DE CARVALHO  
Prefeito Municipal

**Notas Explicativas****Nota 1 - Aspectos Gerais**

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

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

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

O Balanço Orçamentário é composto por:

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



---

**Notas Explicativas**

---

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

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

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

Durante o exercício financeiro de 2017, as receitas realizadas atingiram a cifra de R\$ 73.416.492,75 (SETENTA E TRES MILHOES QUATROCENTOS E DEZESSEIS MIL QUATROCENTOS E NOVENTA E DOIS REAIS E SETENTA E CINCO CENTAVOS), perfazendo o percentual de 0,00% da previsão inicial.

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

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

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

**Nota 3 - Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias**

As despesas orçamentárias, resultantes de autorização legislativa prevista na Lei Orçamentária Anual para o exercício financeiro de 2017, seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito contábil.

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

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

As dotações orçamentárias fixadas originalmente foram atualizadas através da abertura de créditos adicionais suplementares autorizados na Lei Orçamentária, sendo empenhado 97,18 % da despesa fixada atualizada.



**Notas Explicativas**

Destaca-se a Amortização da Dívida Fundada Interna, com pagamento de R\$ 973.186,94 (NOVECIENTOS E SETENTA E TRES MIL CENTO E OITENTA E SEIS REAIS E NOVENTA E QUATRO CENTAVOS).

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA

Contador

JOSE HELDER MAXIMO DE CARVALHO

Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**  
Balanco Financeiro  
Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Ingressos		Dispêndios			
Receita Orçamentária (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	
Especificação			Especificação		
Ordinaria	73.416.452,75	69.628.101,91	Despesa Orçamentária (IV)	73.710.724,78	63.110.052,64
Vinculada	25.261.612,64	36.124.656,08	Ordinaria	22.416.911,99	22.875.881,90
Contrib para o Custeio dos Serv. de Iluminação Púb. - COSIP	54.086.345,59	40.481.502,97	Vinculada	51.292.412,79	40.134.700,74
Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	937.704,25	516.015,61	Contrib para o Custeio dos Serv. de Iluminação Púb. - COSIP	478.221,49	0,00
Multas de Trânsito	81.486,96	0,00	Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	59.789,03	0,00
Recalcul de impostos e de Transf de Impostos - Educação 25%	59.687,02	0,00	Recalcul de impostos e de Transf de Impostos - Educação 25%	1.144.251,37	0,00
Recalcul de impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	6.579.077,99	0,00	Recalcul de impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	6.843.199,46	0,00
Recalcul de impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	4.367.569,98	0,00	Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. de Educação - FNDE	1.920.792,77	9.103.573,25
Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. de Educação - FNDE	2.190.402,28	2.329.874,96	Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. de Educação - FNDE	1.172.132,15	652.839,68
Transf. de Rec. do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS	975.358,31	814.318,51	Transf. de Rec. do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS	12.767.818,77	11.466.106,08
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	12.325.467,97	6.656.394,60	Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	353.619,85	237.074,32
Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	87.505,53	111.906,98	Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	793.523,74	0,00
Transferências de Convênios - Estado/Educação	370.391,76	311.056,95	Transferências de Convênios - Estado/Saúde	2.744.000,00	1.050.000,00
Transferências de Convênios - Estado/Outros	1.242.569,73	717.267,80	Transferências de Convênios - Estado/Saúde	14.291,16	0,00
Transferências de Convênios - Estado/Saúde	3.927.609,43	5.631.148,24	Transferências de Convênios - União/Assistência Social	701.534,54	0,00
Transferências de Convênios - União/Assistência Social	19.288,26	0,00	Transferências de Convênios - União/Educação	39.194,93	81.595,75
Transferências de Convênios - União/Educação	8.993,69	277.037,25	Transferências de Convênios - União/Saúde	7.829.804,98	5.989.964,95
Transferências de Convênios - União/Saúde	646.240,00	81.600,00	Transferências de Convênios - Outras Despesas	15.340.146,58	17.655.146,63
Transferências de Convênios - Outras Despesas	7.811.606,99	9.093.426,43	Transferências de Convênios - Outras Despesas		
Transferências do FUNDEB - 40% (Outras Despesas)	12.456.579,07	13.841.354,93	Transferências do FUNDEB - 40% (Outras Despesas)		
Transferências do FUNDEB - 60 % (Gastos com Pessoal)	5.651.665,98	6.076.050,12	Transferências do FUNDEB - 60 % (Gastos com Pessoal)		
(-)-Dedução FUNDEB					
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>33.476.982,82</b>	<b>69.178.410,31</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>33.476.982,82</b>	<b>71.261.967,47</b>
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.916.981,72	2.723.130,02	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1,765,814,59	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	3.601.259,07	30.431.488,16	FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	156.555,88	760.479,82
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	6.422.663,71	19.864.563,43	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	15.060,60	177.410,96
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇAS E ADOLESCENTE	69,78	2.276,82	FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇAS E ADOLESCENTE	0,00	41,41
GABINETE DO PREFEITO	1.065.689,67	979.373,07	Repasses do Duodécimo da Câmara	2.410.455,60	2.103.567,16
PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO	2.328.950,08	1.981.466,50	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL, SEGURANCA ALIMENTAR E TRABAL	3.982,58	0,00
Repasses do Duodécimo de Câmara	2.410.455,60	0,00	SECRETARIA DE FINANÇAS	28.859.331,57	68.239.941,77
SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL, SEGURANCA ALIMENTAR E TRABAL	1.764.632,90	0,00	SECRETARIA DE INFRA-ESTRUTURA	96.823,18	586,56
SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO	757.184,79	789.309,01	SECRETARIA DE OBRAS E URBANISMO	89.957,74	0,00
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO	458.579,90	658.487,36			
SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	96.651,88	240.707,00			
SECRETARIA DE FINANÇAS	161.430,57	835.782,42			

**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Ingressos		Despêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
SECRETARIA DE INFRA-ESTRUTURA	6.686.585,26	6.865.770,00		
SECRETARIA DE OBRAS E URBANISMO	2.078.194,22	609.082,04		
SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRACAO	3.812.664,41	3.689.035,08		
SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	210.669,45	316.612,41		
<b>Recolhimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>11.087.541,36</b>	<b>7.725.297,67</b>		<b>8.179.873,07</b>
CONSIGNACAO ARAJARA PARK	12.769,59	19.491,44		12.769,56
CONTRIBUICAO SINDICAL	421,58	0,00		421,58
CONTRIBUICAO SINDICAL ANUAL	65.916,45	66.471,58		65.916,46
Contribuicao Previdenciaria - INSS	2.944.420,09	3.042.818,89		2.944.420,10
EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA	81.973,84	0,00		428.048,01
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BB	602.820,00	888.830,14		81.973,84
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - BRADESCO	5.754,81	0,00		602.820,00
EMPRESTIMO CONSIGNAVEL - CAIXA	1.878.732,81	1.732.829,77		4.244,09
Empenhado a Pagar Não Processado	2.132.013,43	0,00		1.712.189,57
Empenhado a Pagar Processado	3.606.670,75	424.939,40		29.980,70
FALTAS	29.980,70	68.179,99		1.084,62
INSS ANTECIPACAO	1.084,62	0,00		786.432,88
IRRF	786.432,88	633.860,86		215.874,62
ISS	215.874,60	142.603,01		515,65
Outras Restituições	515,65	2.618,48		57.074,46
PENSAO ALIMENTICIA	57.138,69	80.639,35		3.726,00
PREVIDENT	3.726,00	8.010,00		7.121,40
RENDIMENTO DE APLICACAO FINANCEIRA	7.121,40	0,00		2.500,00
RESTITUICAO	0,00	1.014,00		26.500,00
SEST/SENAT	6.334,82	10.665,99		2.000,00
SIAMTC	2.729,81	2.188,67		1.500,00
SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE VARZEA ALEGRE	171.837,10	178.693,91		62.617,99
Salario Familia	237.324,17	248.670,57		19.077,06
Salario Familia	341,77	0,00		79.344,66
Salario Maternidade	238.036,26	180.338,88		200.633,86
				3.151.304,94
				6.334,82
				2.729,81
				171.837,10
				178.693,92
				0,00
				7.784,32
				0,00
				171.637,10
				178.732,62





**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercicio: 2017

Periodo: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

**Despêndios****Ingressos**

Especificação		Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Especificação		Exercicio Atual	Exercicio Anterior
B.B	20.592-6 (QUADRA ATOLEIRO )	686,16	966,11	B.B	20.432-3 (PMVA DER REG ESTRADA )	199,94	196,93
B.B	20.609-4 (PMVA Q.P.E PAC II )	6.340,19	6.339,74	B.B	20.581-6 (QUADRA FORTUNA )	60,98	60,97
B.B	20.846-9 (FMS/PMVA-FNS BLINV )	3.990,73	3.935,30	B.B	20.592-6 (QUADRA ATOLEIRO )	669,18	668,16
B.B	20.847-7 (FMS/VA - FNS BLINV )	3.677,78	3.541,28	B.B	20.809-4 (PMVA Q.P.E PAC H )	6.340,48	6.340,19
B.B	20.848-5 (FMSVA - FNS BLINV )	3.710,18	3.399,23	B.B	20.846-9 (FMS/PMVA-FNS BLINV )	4.206,73	3.990,73
B.B	20.859-0 (PMVA/PAF/CREAS )	176.967,67	136.070,36	B.B	20.847-7 (FMSVA - FNS BLINV )	4.067,93	3.877,78
B.B	20.891-7 (PMVA/PAT CAM ESCOLA )	41.662,38	41.669,45	B.B	20.849-5 (FMSVA - FNS BLINV )	3.820,92	3.710,18
B.B	21.069-0 (FNS-BLAFB )	1.764,68	1.611,73	B.B	20.859-0 (PMVA/PAF/CREAS )	174.046,77	176.967,67
B.B	21.093-6 (FMMA - VARZEA ALEGRE )	6.243,69	6.066,29	B.B	20.991-7 (PMVA/PAT CAM ESCOLA )	41.694,30	41.692,38
B.B	21.214-9 (PMVA/CAMARA )	571,56	571,62	B.B	21.066-0 (FNS-BLAFB )	1.663,06	1.794,98
B.B	21.289-X (FMS A ALEGRE FNS CUF )	7.218,08	28.454,59	B.B	21.093-6 (FMMA - VARZEA ALEGRE )	6.293,90	6.243,58
B.B	21.308-5 (PM VARZEA ALEGRE-PTA )	17.910,98	17.906,72	B.B	21.214-9 (PMVA/CAMARA )	375.979,17	571,56
B.B	21.446-8 (PMVA/POJO CRECHE )	16.037,36	16.036,23	B.B	21.289-X (FMS A ALEGRE FNS QLF )	7.627,96	7.218,08
B.B	21.454-X (PMVA-PEJA )	1.147,01	1.146,93	B.B	21.308-5 (PM VARZEA ALEGRE-PTA )	17.611,78	17.610,95
B.B	21.469-2 (FMS V ALEGRE FNS INV )	16.207,75	14.801,30	B.B	21.446-8 (PMVA/POJO CRECHE )	16.036,10	16.037,36
B.B	21.761-1 (FMSVA FORT HOSP ESTR )	42.778,78	35.769,92	B.B	21.464-X (PMVA-PEJA )	1.147,06	1.147,01
B.B	21.769-8 (PMVA/S C PAV IRAIDE )	5,75	5,75	B.B	21.469-2 (FMS V ALEGRE FNS INV )	17.127,69	16.207,75
B.B	21.816-2 (PMVA FMS IGD-BF )	0,00	147.909,84	B.B	21.761-1 (FMSVA FORT HOSP ESTR )	46.740,17	42.778,78
B.B	21.817-0 (PMVA FMS IGD SUAS )	0,00	33.454,15	B.B	21.769-8 (PMVA/S C PAV IRAIDE )	6,76	5,75
B.B	21.819-9 (PMVA FMS PBF )	0,00	48.920,54	B.B	21.982-4 (PMVA SRH AÇ TAMBORIL )	167,05	167,05
B.B	21.819-7 (PMVA FMS PBVII )	0,00	2.047,61	B.B	21.994-0 (SEC CID PÇ RIA VERDE )	3.290,71	3.290,71
B.B	21.820-0 (PMVA - FMS - PTMC )	0,00	46.327,75	B.B	21.996-8 (PMVA SEC CID PÇ CANI )	97.549,95	1.036,17
B.B	21.821-8 (PMVA FMS PUJUV )	0,00	23.460,64	B.B	22.031-0 (PM VARZEA ALEGRE AFM )	17,48	17,48
B.B	21.822-7 (PMVA FMS PTMC )	0,00	163,45	B.B	22.104-X (PM VARZEA ALEGRE-PAR )	7.151,22	6.767,04
B.B	21.933-0 (PVALEGRE FMASSOCV )	0,00	64.973,66	B.B	22.105-6 (FMS V, ALEGRE BLINV )	10.643,04	10.071,27
B.B	21.992-4 (PMVA SRH AÇ TAMBORIL )	197,05	125.654,51	B.B	22.106-9 (FMS V ALEGRE BLINV )	12.054,39	11.408,81
B.B	21.994-0 (SEC CID PÇ RIA VERDE )	3.290,71	5.231,77	B.B	22.107-4 (FMS-V ALEGRE BLINV )	11.555,81	10.936,00
B.B	21.995-9 (PMVA SEC CID PÇ CANI )	1.035,17	1.035,10	B.B	22.112-0 (PMVA - PAC I )	6.201,67	6.201,39
B.B	22.031-0 (PM VARZEA ALEGRE AFM )	17,48	17,47	B.B	22.112-0 (PMVA - PAC I )	0,00	0,00
B.B	22.104-X (PM VARZEA ALEGRE-PAR )	8.767,04	0,00	B.B	22.147-3 (PM V, ALEGRE PAC I )	2.460,97	2.460,85
B.B	22.106-8 (FMS V, ALEGRE BLINV )	10.071,27	9.167,33	B.B	22.179-1 (PRAÇA SAO CAETANO )	169,67	169,66
B.B	22.106-6 (FMS V ALEGRE BLINV )	11.408,81	9.987,96	B.B	22.206-2 (DER PAS MOL ATOLEIRO )	4.210,94	0,00
B.B	22.107-4 (FMS-V ALEGRE BLINV )	10.936,00	9.666,11	B.B	22.206-2 (DER PASS MOL ATOLEIR )	1.455,23	1.501,90
B.B	22.112-0 (PMVA - PAC I )	6.201,39	6.200,95	B.B	22.207-0 (PMVA/PAV/LADEIRAS )	181.872,99	2.547,94
B.B	22.112-0 (PMVA - PAC I )	0,00	0,00	B.B	22.212-7 (PMVA PAR I E B PROIN )	17.820,41	17.693,15
B.B	22.112-0 (PMVA - PAC I )	2.460,85	2.460,66	B.B	22.219-4 (PMVA PAR IMP EQUI CO )	3.824,95	19.931,04



**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**  
Balanco Financeiro  
Consolidado

Exercicio: 2017

Periodo: 01/01/2017 a 31/12/2017  
DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Especificação	Ingressos		Despêndios	
	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
B.B 22.178-1 (PRAÇA SAO CAETANO )	169,66	169,65	320,15	302,93
B.B 22.206-2 ( DER PASS MOL ATOLEIR )	1.501,60	1.456,31	0,00	2.059,02
B.B 22.207-0 ( PMVA/PAVLADEIRAS )	2.547,84	2.547,86	269,21	0,00
B.B 22.212-7 ( PMVA PAR I E B PROIN )	17.893,15	17.498,63	5.921,47	20.409,46
B.B 22.219-4 ( PMVA PAR IIMP EQUI CO )	19.931,04	18.201,50	60.560,46	0,00
B.B 22.314-X ( PMVA CARNAVAL 2014 )	302,93	276,64	0,00	30.836,85
B.B 22.350-6 ( PMVA SEC C PR FORTUN )	2.059,02	1.860,34	7.299,36	6.697,76
B.B 22.369-2 ( FMS S C PES IDOSA )	20.409,46	34.994,56	0,12	0,00
B.B 22.475-8 ( SEC CID PAVIMENTAÇÃO )	30.836,85	26.790,15	186.167,53	5.117,28
B.B 22.476-6 ( FMS ASSIST FARM BASI )	6.697,76	10.779,56	122.169,95	5.657,34
B.B 22.486-3 ( FMS VA ATENÇÃO BASIC )	0,00	31.676,16	39,10	11.446,60
B.B 22.487-1 ( PMVA FMS ACEPETI )	0,00	25.799,30	110.093,73	0,00
B.B 22.526-2 ( SEC CID PAV TIBR BEZ )	5.117,28	5.385,76	252.749,27	±0,00
B.B 22.529-0 ( SEC CID DREN PAVIMEN )	6.567,34	6.085,59	0,00	12.911,96
B.B 22.536-5 ( SEC CID PAV LAD CAIÇ )	11.446,60	6.356,26	6.783,39	10.828,33
B.B 22.537-1 ( SEC CID R JOSE R M O )	12.911,96	11.309,67	400,39	28.494,12
A.B.A 22.622-8 ( PMVA-FMS BPC )	0,00	2.277,68	± 53.577,14	77.154,95
B.B 22.766-8 ( PMVA BRASIL CARINHOS )	10.828,33	77,64	211.106,92	143.196,01
B.B 23.256-4 ( V ALEGRE BPC ESCOLA )	28.494,12	0,00	120.766,75	91.982,25
B.B 23.258-0 ( V ALEGRE AEPETI )	77.154,95	0,00	65.417,22	45.491,05
B.B 23.269-6 ( V ALEGRE BL GBF FMS )	143.196,01	0,00	368.629,03	327.263,48
B.B 23.281-0 ( V ALEG BL GSUAS FMS )	45.491,05	0,00	36.799,93	0,00
B.B 23.284-5 ( V ALEG BL PSEMC FMS )	327.263,48	0,00	575.971,18	0,00
B.B 23.285-3 ( V ALEGRE BL PSB FMS )	476,56	205,48	5.320,85	0,00
B.B 6.638-7 ( PDDE )	2.965,81	1.320,83	610,22	476,56
B.B 7.080-4 ( FUNDO ESPECIAL )	19.674,67	28.954,91	26.533,18	2.065,81
B.B 8.308-6 ( IPI )	1.360,82	3.008,83	4.829,35	19.674,67
B.B 11.224-0 ( SALARIO EDUCACAO )	5.659,25	74.285,83	1.036,54	1.360,82
B.B 11.321-2 ( PMAT )	915,68	4.328,05	18.806,14	5.659,25
B.B 11.411-1 ( CIDE )	329,50	109,53	1.610,68	915,68
B.B 11.710-2 ( B.A.S.E )	22,98	22,90	15.641,17	829,50
B.B 11.719-6 ( B.L.N.F )	6.019,06	8.026,01	22,66	22,88
B.B 12.680-2 ( C.P.B.F )	114,08	114,16	2.016,06	8.019,06
B.B 13.029-X ( ICMS )	9,33	9,33	114,08	114,08
B.B 13.030-3 ( IPVA )	0,04	0,04	0,07	9,33



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**  
Balanco Financeiro  
Consolidado

Exercicio: 2017

Periodo: 01/01/2017 a 31/12/2017  
DCASP (Art 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Especificação	Ingressos		Despêndios		
	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	
B.B 13.879-7 (FMS/PIBT ) )	2.102,44	2.103,99	B.B 13.879-7 (FMS/PIBT ) )	2.102,44	2.102,44
B.B 13.883-5 (FMS/PIBV ) )	7.916,63	7.922,70	B.B 13.883-5 (FMS/PIBV ) )	7.916,63	7.916,63
B.B 13.993-9 (ROYALTIES ) )	343,53	1.271,00	B.B 13.993-9 (ROYALTIES ) )	1.343,87	043,53
B.B 14.611-0 (CFM/PRODUCAO MINERAL ) )	332,28	332,28	B.B 14.611-0 (CFM/PRODUCAO MINERAL ) )	0,30	332,28
B.B 14.735-4 (ISS/STN ) )	783,23	711,60	B.B 14.735-4 (ISS/STN ) )	1.078,04	783,23
B.B 15.388-5 (CIP ) )	31,88	31,87	B.B 15.388-5 (CIP ) )	203,189,26	31,88
B.B 15.780-0 (CONST KIT SANITARIOS ) )	0,06	0,06	B.B 15.780-0 (CONST KIT SANITARIOS ) )	0,06	0,06
B.B 15.856-9 (STDS,SAS IDOSO ) )	1.052,02	1.061,96	B.B 15.856-9 (STDS,SAS IDOSO ) )	1.052,07	1.052,02
B.B 15.874-9 (BRASIL ALFABETIZADO ) )	88.123,64	98.117,23	B.B 15.874-9 (BRASIL ALFABETIZADO ) )	98.091,74	98.123,54
B.B 16.608-5 (CONTA REPASSE ) )	1,07	1,07	B.B 16.608-5 (CONTA REPASSE ) )	30,00	1,07
B.B 16.885-8 (TR.FONTE 50 FUNDEB ) )	105,31	105,31	B.B 16.885-8 (TR.FONTE 50 FUNDEB ) )	105,32	105,31
B.B 16.885-3 (TR.FONTE 07 ) )	302,94	302,92	B.B 16.885-3 (TR.FONTE 07 ) )	302,85	302,94
B.B 18.786-0 (FMS/SEN EVENTUAIS ) )	0,21	0,21	B.B 18.786-0 (FMS/SEN EVENTUAIS ) )	0,21	0,21
B.B 18.884-0 (MERENDA - PNAE ) )	63.957,45	62.891,01	B.B 18.884-0 (MERENDA - PNAE ) )	158.148,68	63.857,45
B.B 18.909-X (FMS/SAFECORAS ) )	0,97	0,97	B.B 18.909-X (FMS/SAFECORAS ) )	0,97	0,97
B.B 18.921-9 (CONTA ARREC. DEMUTRA ) )	14.036,93	8.606,08	B.B 18.921-9 (CONTA ARREC. DEMUTRA ) )	86.291,95	14.036,89
B.B 283,142-2 (LC 87/88 ) )	802,27	1.561,14	B.B 283,142-2 (LC 87/88 ) )	2.385,11	802,27
B.B 624,026-4 (FMS V ALEGRE FMSCONV ) )	0,00	260.000,00	B.B 624,026-4 (FMS V ALEGRE FMSCONV ) )	4.725,67	1.857,92
CEF 2-2 (PMVA/COMS ) )	1.957,82	8.607,68	CEF 2-2 (PMVA/COMS ) )	3.058,63	1.817,68
CEF 3-0 (PMVA /PVA ) )	1.817,68	4.325,78	CEF 3-0 (PMVA /PVA ) )	0,03	360,00
CEF 4-9 (PMVA CONVENDICEF ) )	404.629,85	0,04	CEF 4-9 (PMVA CONVENDICEF ) )	360,00	404.629,85
CEF 4-9 (PROG. MCI/DADES/URBAN ) )	380,00	0,00	CEF 4-9 (PROG. MCI/DADES/URBAN ) )	0,18	0,18
CEF 5-7 (PMVA CAIXA/CONVENIO ) )	0,00	0,12	CEF 5-7 (PMVA CAIXA/CONVENIO ) )	0,00	45.328,43
CEF 12-0 (PMVA-CONVENIO-CAIXA ) )	0,00	8.072,07	CEF 12-0 (PMVA-CONVENIO-CAIXA ) )	8.234,07	9.897,02
CEF 13-8 (APOIO MEL COND HAB ) )	0,18	50.528,38	CEF 13-8 (APOIO MEL COND HAB ) )	12,93	24,96
CEF 14-9 (PMVA - CONICAIKA ) )	45.328,43	105.413,67	CEF 14-9 (PMVA - CONICAIKA ) )	0,01	0,01
CEF *54-5 (PMVA TRIBUTOS CAIXA ) )	9.807,02	144.817,80	CEF 54-5 (PMVA TRIBUTOS CAIXA ) )	0,01	0,01
CEF 65-3 (PMVA DIVER/08 CX ) )	24,96	11.513,75	CEF 65-3 (PMVA DIVER/08 CX ) )	154.068,29	190.527,29
CEF 67-0 (CONCURSO PUBLICO VA ) )	0,01	0,01	CEF 67-0 (CONCURSO PUBLICO VA ) )	0,01	0,01
CEF 69-6 (PMVA 13º SALARIO ) )	0,01	0,01	CEF 69-6 (PMVA 13º SALARIO ) )	82.908,73	58.024,32
CEF 79-0 (TRANSP ESC V ALEGRE ) )	190.527,29	32.886,39	CEF 79-0 (TRANSP ESC V ALEGRE ) )	2.032,42	1.803,63
CEF 86-8 (PMVA-BARRACAO CULTURA ) )	0,00	10.249,76	CEF 86-8 (PMVA-BARRACAO CULTURA ) )	0,00	3.552,11
CEF 327-3 (COMAG - CAIXA ) )	0,01	0,01	CEF 327-3 (COMAG - CAIXA ) )	0,00	400.048,01
CEF 500-4 (CONST, CASAS POPULAR ) )	59.024,32	53.428,39	CEF 500-4 (CONST, CASAS POPULAR ) )	13.682,87	12.708,27
CEF 2.407-2 (POUPANCA 13-8 ) )	1.808,63	1.202,16	CEF 2.407-2 (POUPANCA 13-8 ) )	73.714,48	0,00
CEF 2.408-0 (POUPANCA 14-8 ) )	3.552,11	3.278,29	CEF 2.408-0 (POUPANCA 14-8 ) )	14.088,87	0,00

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2017


Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Ingressos			Dispêndios		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
CEF 2.471-4 ( DREN RIACHINHO POUP )	400.048,01	406.720,11	CEF 71.001-1 ( PMVA/PROCURADORIA )	6.571,91	0,00
CEF 6.675-4 ( FMS CONV POUP 624025 )	12.706,27	0,00	CEF 71.002-0 ( PMVA/ADM/PLANJ )	421,39	0,00
CEF 624.009-2 ( FMS V ALEGRE BLAFB )	15.142,29	19.968,89	CEF 71.005-4 ( PMVA/MEIO AMBIENTE )	5.148,72	0,00
CEF 624.010-6 ( 624010 - FMS BLATB )	252.060,35	723,96	CEF 71.008-2 ( PMVA/INFRAESTRUTURA )	2.751,73	0,00
CEF 624.012-2 ( FMS V ALEGRE BLMAC )	26.737,03	137.203,00	CEF 71.008-9 ( PMVA/DES.AGRA/ECON )	9.082,22	0,00
CEF 624.013-0 ( 624013 - BLVGS )	29.810,09	6.386,03	CEF 71.009-7 ( PMVA/GABINETE )	18.465,83	0,00
CEF 624.024-6 ( FMS PROG REQ UBS )	3.284,23	3.020,22	CEF 71.010-0 ( PMVA/OBRAS )	10.016,37	0,00
CEF 647.001-2 ( MVA PT100506605 )	95.467,56	0,00	CEF 71.011-9 ( PMVA/CULTURA )	10.972,30	0,00
CEF 1.24.583-4 ( PMVA/CAIXA )	463,93	434,67	CEF 71.012-7 ( PMVA/ESPORTE )	2.854,70	0,00
			CEF 624.009-2 ( FMS V ALEGRE BLAFB )	30.449,86	15.142,29
			CEF 624.010-6 ( 624010 - FMS BLATB )	2.936.744,05	252.060,35
			CEF 624.011-4 ( FMS V ALEGRE BLGES )	12.148,80	0,00
			CEF 624.012-2 ( FMS V ALEGRE BLMAC )	173.542,13	26.737,03
			CEF 624.013-0 ( 624013 - BLVGS )	108.563,20	29.810,09
			CEF 624.024-6 ( FMS PROG REQ UBS )	3.414,97	3.284,23
			CEF 624.027-0 ( CONST CAPS )	130.891,63	0,00
			CEF 624.028-9 ( POSTO SAÚDE R VERDE )	43.412,86	0,00
			CEF 647.001-2 ( MVA PT100506605 )	95.467,56	95.467,56
			CEF 1.24.583-4 ( PMVA/CAIXA )	471,04	453,93
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>Total (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>124.884.176,24</b>	<b>150.228.896,43</b>	<b>Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>124.884.176,24</b>	<b>150.228.896,43</b>

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA

Contador


 JOSÉ HELDER MÁXIMO DE CARVALHO

Prefeito Municipal



---

**Notas Explicativas**

---

**Nota 1 - Aspectos Gerais**

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

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

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

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

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

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

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

**Notas Explicativas**

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

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

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

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

A unidade gestora registrou ingressos de receitas orçamentárias no montante de R\$ 73.416.492,75 (SETENTA E TRES MILHOES QUATROCENTOS E DEZESSEIS MIL QUATROCENTOS E NOVENTA E DOIS REAIS E SETENTA E CINCO CENTAVOS).

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

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

**Nota 3 - Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários**

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

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



**Notas Explicativas**

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

**Nota 4 - Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários**

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

PONTUAL ASSESSORIA CONTÁBIL S LTDA  
Contador

JOSÉ HELDER MÁXIMO DE CARVALHO  
Prefeito Municipal





**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**  
Balanco Patrimonial  
Consolidado

Exercicio: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017  
DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Especificação	Ativo		Passivo	
	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>12.118.020,13</b>	<b>7.001.170,18</b>	<b>9.013.981,96</b>	<b>6.784.882,77</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	9.616.595,57	4.903.158,29	3.498.448,42	1.171.001,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	9.518.595,57	4.903.158,29	2.433.322,82	106.790,10
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDA	9.518.595,57	4.903.158,29	2.433.322,82	106.790,10
BANCOS COMTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	5.612.490,49	3.348.439,11	2.433.322,82	106.790,10
Banco do Brasil	3.904.505,08	1.554.720,18	1.056.121,80	106.790,10
Caixa Econômica Federal	2.548.369,86	2.079.019,26	1.056.121,80	1.056.121,80
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	771.981,80	771.981,80	2.000,00	0,00
ADANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	771.981,80	771.981,80	2,00	0,00
GALÁRIO FAMILIA	771.981,80	771.981,80	2,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.777.378,06	1.304.027,66	2.430.290,97	1.566.833,29
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSO	1.777.378,06	1.304.027,66	2.430.290,97	1.566.833,29
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ	200.000,00	200.000,00	2.430.290,97	1.566.833,29
DEBITOS A REGULARIZAR - INSS	1.727,63	0,00	2.430.290,97	1.566.833,29
DEBITOS A REGULARIZAR - IRRF	24.223,92	12.111,96	2.404.099,28	1.590.390,81
DEBITOS A REGULARIZAR - INDENIZACOES E RESTITUICOES	236.790,35	236.790,35	28.272,38	28.272,68
DEBITOS A REGULARIZAR - ISS	78.598,11	45.136,54	32.188,95	32.188,95
DEBITOS A REGULARIZAR - PENSAO ALIMENTICIA	189,85	159,85	32.188,95	32.188,95
DEBITOS A REGULARIZAR - EMPRESTIMO CEF	68.409,59	58.409,85	32.188,95	32.188,95
DEBITOS A REGULARIZAR - EMPRESTIMO BANCO DO BRASIL	2.322,08	2.322,05	32.188,95	32.188,95
DEBITOS A REGULARIZAR - EMPRESTIMO BEC	69.386,97	39.286,97	32.188,95	32.188,95
DEBITOS A REGULARIZAR - CONTRIBUICAO PARTICIPAR	6.704,09	6.704,09	3.063.079,71	3.004.260,63
DEBITOS A REGULARIZAR - SEST/SENAT	593.247,08	693.247,08	3.063.079,71	3.004.260,63
DEBITOS A REGULARIZAR - OUTROS DEPOSITOS	29.660,00	29.660,00	3.027.701,42	3.004.260,63
OUTROS CONSIGNATARIOS	106.799,22	106.799,22	1.807.075,87	2.878.888,34
DEBITOS A REGULARIZAR - EMPRESTIMO BRADESCO	2.984,06	2.984,06	2.186,87	2.186,87
DEBITOS A REGULARIZAR - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISI	25,00	25,00	2.186,87	2.186,87
RESPONSABILIDADE FINANCEIRA	426.048,01	0,00	267.898,40	245.574,44
CAUCAO	300,84	300,84	124.162,84	124.162,84
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	1.920,30	1.920,30	472.040,43	472.040,43
TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	1.920,30	1.920,30	62.414,64	48.932,09
TITULOS E VALORES MOBILIARIOS - CONSOLIDACAO	1.920,30	1.920,30	4.453,25	4.453,25
ACOES - TELEMAR	1.920,30	1.920,30	25,00	25,00
ESTOQUES	50.134,60	20.071,34	148.059,22	148.059,22
ALMOXARIFADO	50.134,60	20.071,34	148.059,22	148.059,22
PASSIVO CIRCULANTE				
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A P			3.498.448,42	1.171.001,90
PESSOAL A PAGAR			2.433.322,82	106.790,10
PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO			2.433.322,82	106.790,10
PESSOAL A PAGAR			2.433.322,82	106.790,10
SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS			2.433.322,82	106.790,10
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			1.056.121,80	1.056.121,80
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDACAO			1.056.121,80	1.056.121,80
CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS			1.056.121,80	1.056.121,80
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIAO			2,00	0,00
CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR			2,00	0,00
CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO			2,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			2.430.290,97	1.566.833,29
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO			2.430.290,97	1.566.833,29
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - C			2.430.290,97	1.566.833,29
FORNECEDORES NACIONAIS			2.404.099,28	1.590.390,81
FORNECEDORES NAO FINANCIADOS A PAGAR			28.272,38	28.272,68
PARCELAMENTO DE FORNECEDORES A PAGAR			32.188,95	32.188,95
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO			32.188,95	32.188,95
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIAO			32.188,95	32.188,95
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIAO - INTER OFSS - I			32.188,95	32.188,95
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS			32.188,95	32.188,95
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO			3.063.079,71	3.004.260,63
VALORES RESTITUIVEIS			3.063.079,71	3.004.260,63
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO			3.063.079,71	3.004.260,63
CONSIGNACOES			3.027.701,42	3.004.260,63
INSS			1.807.075,87	2.878.888,34
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES			2.186,87	2.186,87
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF			267.898,40	245.574,44
INDENIZACOES E RESTITUICOES			124.162,84	124.162,84
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES DIVERSOS			472.040,43	472.040,43
ISS			62.414,64	48.932,09
PENSAO ALIMENTICIA			4.453,25	4.453,25
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA			25,00	25,00
RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES			81.489,21	81.489,21
RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS			148.059,22	148.059,22



**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**  
Balanco Patrimonial  
Consolidado

Exercicio: 2017

Periodo: 01/01/2017 a 31/12/2017  
DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo				Passivo			
Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Patrimônio Líquido		
					Exercicio Atual	Exercicio Anterior	
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	50.134,60	20.071,34	48.073,89	48.073,89	32.370.184,98		
ALMOXARIFADO GERAL	50.134,60	20.071,34	7.360,51	7.360,51	32.597.852,31		
ATIVO NÃO CIRCULANTE	30.198.499,31	27.524.375,48	7.960,51	7.360,51			
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	5.369.927,60	4.980.484,03	9.911,06	9.911,06			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	5.369.927,60	4.980.484,03	9.911,06	9.911,06			
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	4.468.657,57	3.774.075,08	8.190,72	8.190,72			
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - DIVERSAS	4.468.657,57	3.774.075,08	23.966.167,04	26.892.969,54			
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	980.070,03	918.368,95	21.811.207,70	25.280.879,08			
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DIVERSAS	980.070,03	918.368,95	21.811.207,70	25.280.879,08			
IMOBILIZADO	24.628.671,71	22.833.814,43	9.247.049,62	2.780.495,22			
BENS MOVEIS	8.041.595,92	7.431.048,53	3.247.049,62	2.780.495,22			
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	8.041.595,92	7.431.048,53	18.664.168,08	22.510.383,87			
DEMAIS BENS MOVEIS	8.041.595,92	7.431.048,53	18.664.168,08	22.510.383,87			
OUTROS BENS MOVEIS	8.041.595,92	7.431.048,53	18.664.168,08	22.510.383,87			
BENS IMOVEIS	18.833.178,80	15.402.861,90	329.988,84	330.235,46			
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	18.833.178,80	15.402.861,90	329.988,84	330.235,46			
BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	8.550.338,06	5.118.016,16	329.988,84	330.235,46			
OBRA EM ANDAMENTO	8.550.338,06	5.118.016,16	329.988,84	330.235,46			
DEMAIS BENS IMOVEIS	10.284.846,74	10.284.846,74	0,00	298,92			
OUTROS BENS IMOVEIS	10.284.846,74	10.284.846,74	0,00	298,92			
(+) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-50.204,01	0,00	1.168.751,74	1.165.584,03			
(+) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSO	-50.204,01	0,00	1.168.751,74	1.165.584,03			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-50.204,01	0,00	1.168.751,74	1.165.584,03			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS	-50.204,01	0,00	1.168.751,74	1.165.584,03			
TOTAL DO PASSIVO				32.370.184,98	32.597.852,31		
<b>Patrimônio Líquido</b>							
						Exercicio	Exercicio
						Atual	Anterior
						8.944.834,46	1.927.638,34
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>							



Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Total do Passivo	92.370.184,99	32.597.952,31
			<b>Patrimônio Líquido</b>		
			<b>Especificação</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
			* SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	7.734.631,84	-282.109,27
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	7.734.631,84	-282.109,27
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	6.740.326,31	6.432.780,66
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-1.006.859,00	-6.715.054,08
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	164,13	164,13
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	2.209.702,81	2.209.702,81
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.209.702,81	2.209.702,81
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.209.702,81	2.209.702,81
			Total do Patrimônio Líquido	9.944.334,45	1.927.693,34
<b>Total</b>	<b>42.314.519,44</b>	<b>34.525.845,66</b>	<b>Total</b>	<b>42.314.519,44</b>	<b>34.525.845,66</b>
Ativo Financeiro	12.118.020,13	7.001.170,19	Passivo Financeiro	9.013.997,95	5.764.982,77
Ativo Permanente	30.196.499,31	27.524.675,46	Passivo Permanente	23.358.197,04	28.832.969,54
<b>Saldo Patrimonial</b>				<b>9.944.334,45</b>	<b>1.927.693,34</b>

**Compensações**

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



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Balanco Patrimonial

Consolidado

Exercicio: 2017

Periodo: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL S S LTDA

Contador

JOSÉ HELDER MAXIMO DE CARVALHO

Prefeito Municipal



---

**Notas Explicativas**

---

**Nota 1 - Aspectos Gerais**

O Balanco Patrimonial evidencia a situacao patrimonial da entidade em 31 de Dezembro de 2017.

Mediante sua observacao, e possivel conhecer qualitativa e quantitativamente a composicao dos bens e direitos (ativos), das obrigacoes (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimonio liquido).

Por exigencia dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos segregam-se em circulante e nao circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se tambem em circulante e nao circulante. Por fim, sao tambem apresentados o Patrimonio Liquido e o grupo de contas de compensacao.

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

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

**Ativo Circulante** - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes criterios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizaveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociacao; que tiverem a expectativa de realizacao ate doze meses da data das demonstracoes contabeis.

**Ativo Nao Circulante** - Compreende os ativos realizaveis apos os doze meses seguintes a data de publicacao das demonstracoes contabeis, sendo composto por ativo realizavel a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangivel.

**Passivo** - Compreendem as obrigacoes presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cuja liquidacao se espera que resulte na saida de recursos da entidade capazes de gerar beneficios economicos.

**Passivo Circulante** - Compreende as obrigacoes conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes criterios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociacao; tenham prazos estabelecidos ou esperados ate doze meses apos a data das demonstracoes contabeis.



**Notas Explicativas**

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

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

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

**Nota 2 - Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos**

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

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

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

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

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

O ativo não circulante da entidade está representado pelas contas:

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: R\$ 5.369.927,60 (CINCO MILHOES TREZENTOS E SESENTA E NOVE MIL NOVECENTOS E VINTE E SETE REAIS E SESENTA CENTAVOS)

IMOBILIZADO: R\$ 24.826.571,71 (VINTE E QUATRO MILHOES OITOCENTOS E VINTE E SEIS MIL QUINHENTOS E SETENTA E UM REAIS E SETENTA E UM CENTAVOS)



---

**Notas Explicativas**

---

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

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

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

Durante o exercício de 2017 não foi realizado a depreciação dos Bens Móveis.

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

### **Nota 3 - Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos**

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

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

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

As contas do passivo circulante evidenciadas no Balanço Patrimonial foram:

**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 3.498.446,42 (TRES**



---

**Notas Explicativas**

---

MILHOES QUATROCENTOS E NOVENTA E OITO MIL QUATROCENTOS E QUARENTA E SEIS REAIS E QUARENTA E DOIS CENTAVOS)  
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 2.430.280,87 (DOIS MILHOES QUATROCENTOS E TRINTA MIL DÚZENTOS E OITENTA REAIS E OITENTA E SETE CENTAVOS)  
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO: R\$ 32.186,95 (TRINTA E DOIS MIL CENTO E OITENTA E SEIS REAIS E NOVENTA E CINCO CENTAVOS)  
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: R\$ 3.053.073,71 (TRES MILHOES CINQUENTA E TRES MIL SETENTA E TRES REAIS E SETENTA E UM CENTAVOS)

O passivo não circulante evidencia dívidas de longo prazo:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO: R\$ 21.811.207,70 (VINTE E UM MILHOES OITOCENTOS E ONZE MIL DUZENTOS E SETE REAIS E SETENTA CENTAVOS)  
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO: R\$ 329.966,64 (TREZENTOS E VINTE E NOVE MIL NOVECENTOS E SESSENTA E SEIS REAIS E SESSENTA E QUATRO CENTAVOS)  
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO: R\$ 1.168.751,74 (UM MILHAO CENTO E SESSENTA E OITO MIL SETECENTOS E CINQUENTA E UM REAIS E SETENTA E QUATRO CENTAVOS)  
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO: R\$ 46.270,96 (QUARENTA E SEIS MIL DUZENTOS E SETENTA REAIS E NOVENTA E SEIS CENTAVOS)

**Nota 4 - Critérios Contábeis de Mensuração do Patrimônio Líquido.**

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

O Patrimônio Líquido apresenta saldo de R\$ 9.944.334,45 (NOVE MILHOES NOVECENTOS E QUARENTA E QUATRO MIL TREZENTOS E TRINTA E QUATRO REAIS E QUARENTA E CINCO CENTAVOS).





---

Notas Explicativas

---

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA

Contador

---

JOSÉ HELDER MÁXIMO DE CARVALHO  
Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**  
 Variações Patrimoniais  
 Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017  
 DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício		Exercício			Exercício		Exercício	
	Atual	Anterior	Atual	Anterior		Atual	Anterior		
<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>	<b>111.200.289,70</b>	<b>138.984.825,48</b>	<b>138.984.825,48</b>	<b>103.183.548,68</b>		<b>133.756.790,00</b>			
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.186.083,28	2.186.487,20	2.186.487,20	40.568.766,62		39.785.805,83			
IMPOSTOS	2.688.781,04	1.548.205,18	1.548.205,18	39.113.507,18		30.817.434,18			
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	1.005.368,38	844.717,87	844.717,87	33.113.507,18		30.817.434,18			
IMPOSTO SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	1.005.368,38	844.717,87	844.717,87	33.113.507,18		30.817.434,18			
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL	372.972,04	209.709,41	209.709,41	33.113.507,18		30.817.434,18			
IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	619.529,68	609.230,40	609.230,40	33.113.507,18		30.817.434,18			
IR - PESSOAS	619.529,68	609.230,40	609.230,40	33.113.507,18		30.817.434,18			
ITBI	12.984,78	25.778,08	25.778,08	5.442.175,17		5.888.485,88			
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	1.081.384,86	703.487,31	703.487,31	4.648.823,83		6.899.987,34			
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	1.081.384,86	703.487,31	703.487,31	4.648.823,83		6.899.987,34			
ISS	1.081.384,86	703.487,31	703.487,31	4.648.823,83		6.899.987,34			
TAXAS	171.194,80	121.289,41	121.289,41	785.851,34		31.488,64			
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	86.146,37	88.034,27	88.034,27	785.851,34		31.488,64			
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA - CONSOLIDAÇÃO	86.146,37	88.034,27	88.034,27	785.851,34		31.488,64			
OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	89.146,37	88.034,27	88.034,27	2.011.083,27		2.858.885,66			
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	85.048,43	35.282,14	35.282,14	2.011.083,27		2.858.885,66			
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	85.048,43	35.282,14	35.282,14	2.011.083,27		2.858.885,66			
OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	85.048,43	35.282,14	35.282,14	2.011.083,27		2.858.885,66			
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	808.167,42	518.015,81	518.015,81	12.181,00		0,00			
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO	837.704,25	518.015,81	518.015,81	12.181,00		0,00			
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA PELA EXPANSÃO DA REDE DE ILUMINAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	837.704,25	518.015,81	518.015,81	12.181,00		0,00			
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	453,17	0,00	0,00	12.181,00		12.009.454,87			
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA - CONSOLIDAÇÃO	453,17	0,00	0,00	12.181,00		12.009.454,87			
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	181.018,25	88.827,76	88.827,76	4.007.404,77		3.079.282,74			
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	181.018,25	88.827,76	88.827,76	4.007.404,77		3.079.282,74			
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	181.018,25	88.827,76	88.827,76	4.007.404,77		3.079.282,74			
				23.480,20		4.253,72			



Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício			Exercício	
	Atual	Anterior		Atual	Anterior
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO	181.018,25	88.627,76	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	23.480,20	4.253,72
SERVÍCIOS ADMINISTRATIVOS	34.347,19	0,00	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	23.480,20	4.253,72
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVI:	149.871,06	88.827,76	SERVÍCIOS	12.699.620,72	8.826.917,91
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	443.738,64	289.745,41	*DIÁRIAS <sub>y</sub>	189.358,00	63.180,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	59.867,02	44.483,13	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	189.358,00	63.180,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	59.867,02	44.483,13	DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	189.358,00	63.180,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - C	59.867,02	44.483,13	SERVÍCIOS TERCEIROS - PF	2.986.307,68	2.136.667,14
MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	59.867,02	44.483,13	SERVÍCIOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	2.986.307,68	2.136.667,14
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCE	384.071,62	252.282,28	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	2.086.307,88	2.138.857,14
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS	384.071,62	252.282,28	SERVÍCIOS TERCEIROS - PJ	9.653.854,04	6.723.880,77
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	384.071,62	252.282,28	SERVÍCIOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	9.653.854,04	6.723.880,77
RENDIMENTO DEPOSITO BANCARIO	384.071,62	252.282,28	SERVÍCIOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GAS I	17.669,29	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	106.431.597,29	141.977.489,61	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	8.696.154,81	6.723.880,77
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	33.478.982,82	89.178.410,31	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	50.204,01	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	33.478.982,82	89.178.410,31	*DEPRECIAÇÃO	50.204,01	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	33.478.982,82	89.178.410,31	DEPRECIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	50.204,01	0,00
REPASSE RECEBIDO	31.086.627,22	96.178.410,31	DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	50.204,01	0,00
REPASSE RECEBIDO DE DUODÉCIMO DA CÂMARA	2.410.456,90	0,00	DEPRECIAÇÃO DE BENS MOVEIS	50.204,01	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	33.778.754,18	48.385.881,53	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS*	118.989,39	158.869,13
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	47.739.856,61	42.772.988,10	JUROS E ENCARGOS DE MORA	118.989,39	160.859,13
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTI	41.338.348,82	37.030.581,86	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	118.989,39	158.659,13
COTA-PARTE FPM	24.468.410,67	28.611.873,00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO	118.989,39	158.659,13
COTA-PARTE ITR	2.699,94	2.020,96	JUROS E ENCARGOS DE MORA	118.989,39	158.869,13
TRANSFERENCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXI	282.575,11	218.307,55	*TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	33.478.982,82	71.441.987,47
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	12.263.851,88	6.856.384,60	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	33.478.982,82	71.281.987,47
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE	1.047.398,27	811.189,81	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTAR	33.478.982,82	71.281.987,47
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DC	2.140.812,32	2.204.658,81	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁ	33.478.982,82	71.281.987,47
TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - LC	15.410,48	15.180,36	REPASSE CONCEDIDO	31.086.627,22	69.178.410,31
OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO	1.119.290,35	260.888,36	REPASSE DO DUODÉCIMO DA CÂMARA	2.410.456,90	2.103.557,16



**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**  
 Variações Patrimoniais  
 Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017  
 DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício		Exercício			Exercício		
	Atual	Anterior	Atual	Anterior		Atual	Anterior	
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INT	6.398.336,19	5.742.398,25	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		0,00	160.000,00		
COTA-PARTE ICMS	5.173.145,99	4.718.342,17	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS - CONSOLIDAÇÃO		0,00	160.000,00		
COTA-PARTE IPVA	1.127.795,91	950.657,76	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		0,00	160.000,00		
COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	15.917,43	14.448,63	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIV		175.710,01	0,00		
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOM	81.488,95	69.047,79	REAVALIÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA F		155.838,67	0,00		
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	6.040.098,69	6.592.573,43	VARIAÇÃO PATRIMONIAL		155.838,67	0,00		
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - UNIÃO	648.894,35	277.037,25	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE		155.838,67	0,00		
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	648.894,35	277.037,25	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		155.838,67	0,00		
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - ESTADO	5.391.184,33	6.315.536,18	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA CANCELAMENTO - PRINCIPAL		155.838,67	0,00		
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	5.391.184,33	6.315.536,18	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		-20.071,34	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	20.210.985,28	22.724.779,76	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO		20.071,34	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS - C	20.210.985,28	22.724.779,76	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		20.071,34	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	15.396.326,48	17.018.602,16	TRIBUTÁRIAS		484.156,48	837.808,95		
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO E	4.814.658,80	5.716.177,57	CONTRIBUIÇÕES		484.156,48	837.808,95		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	906.895,00	698.749,01	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		484.156,48	837.808,95		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES	906.895,00	698.749,01	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO		484.156,48	837.808,95		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES - INTER OFSS - I	375.000,00	298.700,00	PIS/PASEP		484.156,48	837.808,95		
DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	375.000,00	298.700,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		11.418.193,57	8.944.238,25		
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES - INTER OFSS - I	591.895,00	400.048,01	PREMIAÇÕES		30.244,00	112.171,71		
DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	591.895,00	400.048,01	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS		30.244,00	112.171,71		
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PAS	4.590.796,17	211.568,50	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS - CONSOLIDAÇÃO		30.244,00	112.171,71		
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.189.218,98	0,00	PREMIAÇÕES DESPORTIVAS		30.244,00	112.171,71		
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.189.218,98	0,00	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		11.367.949,57	8.932.064,64		
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇ	1.189.218,98	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS		11.367.949,57	8.932.064,64		
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	3.421.577,29	211.568,50	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS:		11.367.949,57	8.932.064,64		
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇ	3.421.577,29	211.568,50	DIVERSAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		11.367.949,57	8.932.064,64		
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-5.896.993,91	-5.896.993,92						



## Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-5.951.665,38	-6.078.056,12		
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLID	-5.951.665,38	-6.078.056,12		
(-) DEDUÇÕES DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA E	-5.951.665,38	-6.078.056,12		
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	308.731,67	183.053,10		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	308.731,67	183.053,10		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	308.731,67	183.053,10		
OUTRAS INDENIZAÇÕES	308.731,67	183.053,10		
<b>Resultado Patrimonial do Exercício - Superávit</b>			<b>8.016.741,11</b>	<b>5.709.195,46</b>

## Variações Patrimoniais Qualitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	2.042.864,29	1.715.327,22
Desincorporação de Passivo	973.188,94	529.095,83
Incorporação de Passivo	0,00	0,00
Desincorporação de Ativo	0,00	0,00

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA

Contador

  
 JOSÉ HELDER MÁXIMO DE CARVALHO  
 Prefeito Municipal



---

**Notas Explicativas**

---

**Nota 1 - Aspectos Gerais**

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas.

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

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

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

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

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

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



---

**Notas Explicativas**

---

**Nota 2 - Variações Patrimoniais Aumentativas**

As variações patrimoniais aumentativas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 111.200.289,70(CENTO E ONZE MILHOES DUZENTOS MIL DUZENTOS E OITENTA E NOVE REAIS E SETENTA CENTAVOS) são decorrentes de transações no setor público que aumentam o patrimônio, notadamente destacadas pela receitas orçamentárias arrecadadas, valorizações e ganhos com ativo ou desincorporação de passivos (amortização ou interveniências passivas), além das deduções ao FUNDEB.

**Nota 3 - Variações patrimoniais diminutivas**

As variações patrimoniais diminutivas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 103.183.548,59(CENTO E TRES MILHOES CENTO E OITENTA E TRES MIL QUINHENTOS E QUARENTA E OITO REAIS E CINQUENTA E NOVE CENTAVOS), são decorrentes de transações no setor público que diminuem o patrimônio. Dentre as variações diminutivas podemos destacar os repasses concedidos as demais unidades orçamentárias (transferências financeiras entre gestões).

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA

Contador

  
\_\_\_\_\_  
JOSÉ HELDER MÁXIMO DE CARVALHO  
Prefeito Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstrativo da Dívida Fundada Interna

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

Anexo 16, da Lei nº 4320, de 17/03/84 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Conta	Saldo Anterior ao Período	Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte
		Inscrição	Salda	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	25.290.879,09	795.551,34	4.275.222,73	21.811.207,70
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	25.290.879,09	795.551,34	4.275.222,73	21.811.207,70
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	2.780.495,22	795.551,34	328.996,94	3.247.049,62
FGTS - DÉBITO PARCELADO	2.780.495,22	795.551,34	328.996,94	3.247.049,62
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	22.510.383,87	0,00	3.946.225,79	18.564.158,08
INSS A PAGAR	22.510.383,87	0,00	3.946.225,79	18.564.158,08
INSS - DÉBITO PARCELADO	22.510.383,87	0,00	3.946.225,79	18.564.158,08
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	1.165.584,03	104.743,06	101.575,35	1.168.751,74
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	1.165.584,03	104.743,06	101.575,35	1.168.751,74
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	1.165.584,03	104.743,06	101.575,35	1.168.751,74
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS - PIS/PASEP E OUTROS	1.165.584,03	104.743,06	101.575,35	1.168.751,74
<b>Total Geral:</b>	<b>26.456.463,12</b>	<b>900.294,40</b>	<b>4.376.798,08</b>	<b>22.979.959,44</b>

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA

Contador

  
JOSE HELDER MÁXIMO DE CARVALHO  
Prefeito Municipal





**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**  
Demonstrativo da Dívida Fundada Interna  
Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017  
Anexo 16, da Lei nº 4320, de 17/03/84 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Não há notas explicativas para esse anexo.

Notas Explicativas

31

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA  
Contador<sup>at</sup>

JOSÉ HELDER MAXIMO DE CARVALHO  
Diretor Municipal

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Conta	Saldo Anterior ao Período		Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
<b>SALÁRIO FAMILIA</b>	0,00	771.733,90	473.360,42	473.360,42	771.733,90	0,00
Salario Família	0,00	739.408,62	237.324,17	237.324,17	739.408,62	0,00
Salario Maternidade	0,00	32.325,28	236.036,25	236.036,25	32.325,28	0,00
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO</b>	0,00	0,00	1.426,29	1.426,29	0,00	0,00
<b>INSS ANTECIPAÇÃO</b>	0,00	0,00	1.084,52	1.084,52	0,00	0,00
Salario Família	0,00	0,00	341,77	341,77	0,00	0,00
<b>RESPONSABILIDADE FINANCEIRA</b>	0,00	0,00	0,00	426.048,01	426.048,01	0,00
Diversos Responsáveis Exercício de 2016*	0,00	0,00	0,00	426.048,01	426.048,01	0,00
<b>INSS</b>	1.807.075,88	0,00	2.946.147,92	2.944.420,10	0,00	1.808.803,70
Contribuição Previdenciária - INSS	1.807.075,88	0,00	2.946.147,92	2.944.420,10	0,00	1.808.803,70
<b>ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES</b>	2.186,67	110,85	2.729,81	2.729,81	110,85	2.186,67
SIAMTC	2.186,67	0,00	2.729,81	2.729,81	0,00	2.186,67
SINDSAUDE - FMS	0,00	110,85	0,00	0,00	110,85	0,00
<b>IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF</b>	245.745,64	171,20	797.544,84	785.432,88	171,20	257.857,60
FAV IRRF - EXERC. 2004	0,00	171,20	0,00	0,00	171,20	0,00
IRRF	245.745,64	0,00	797.544,84	785.432,88	0,00	257.857,60
<b>INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES</b>	121.612,36	949,40	30.476,35	30.476,35	949,40	121.612,36
<b>FALTAS</b>	30.164,46	0,00	29.960,70	29.960,70	0,00	30.164,46
FME - SLDOS EXERC. 2004	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Outras Restituições	0,00	949,40	515,65	515,65	949,40	0,00
<b>REND. DE OUTROS REC. EXERC 2004</b>	3.098,77	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,77
<b>RENDIMENTOS FUNDEF - EXERC 2004</b>	20.974,51	0,00	0,00	0,00	0,00	20.974,51
<b>RESTITUIÇÃO</b>	42.374,62	0,00	0,00	0,00	0,00	42.374,62
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS</b>	23.765,75	78.932,17	72.253,27	72.253,27	78.932,17	23.765,75
<b>COHAB SALDO EXERCICIO 2004</b>	0,00	34,96	0,00	0,00	34,96	0,00
<b>CONTRIBUICAO SINDICAL ANUAL</b>	0,00	2.621,69	65.918,45	65.918,45	2.621,69	0,00
<b>CSLL A RECOLHER</b>	4.088,77	0,00	0,00	0,00	0,00	4.088,77
<b>HAPVIDA SALDO EXERCICIO 2004</b>	0,00	213,28	0,00	0,00	213,28	0,00
<b>PASEP</b>	0,00	76.062,24	0,00	0,00	76.062,24	0,00
<b>SEST/SENAT</b>	19.676,98	0,00	6.334,82	6.334,82	0,00	19.676,98
<b>ISS</b>	48.952,09	0,00	249.337,07	215.874,52	0,00	82.414,64
ISS	48.952,09	0,00	249.337,07	215.874,52	0,00	82.414,64
<b>PENSAO ALIMENTICIA</b>	4.427,30	0,00	57.138,69	57.138,69	0,00	4.427,30
<b>PENSAO ALIMENTICIA</b>	4.427,30	0,00	57.138,69	57.138,69	0,00	4.427,30
<b>PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA</b>	0,00	0,00	3.725,00	3.725,00	0,00	0,00
<b>PREVIDENT</b>	0,00	0,00	3.725,00	3.725,00	0,00	0,00
<b>RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES</b>	47.457,34	1.887,01	171.637,10	171.637,10	1.887,01	47.457,34
<b>SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE</b>	47.457,34	0,00	171.637,10	171.637,10	0,00	47.457,34
Sindicato Apeoc	0,00	1.887,01	0,00	0,00	1.887,01	0,00



**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**  
Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Conta	Saldo Anterior ao Período		Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	124.496,93	18.817,81	2.267.081,29	2.265.570,54	18.817,76	126.006,65
EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA	0,00	0,00	81.973,64	81.973,64	0,00	0,00
EMPRÉSTIMO CONSIGNAVEL - BB	0,00	18.643,80	602.620,00	602.620,00	18.643,80	0,00
EMPRÉSTIMO CONSIGNAVEL - BRADESCO	9.227,67	0,00	5.764,81	4.244,09	0,00	10.738,39
EMPRÉSTIMO CONSIGNAVEL - CAIXA	18.127,99	0,00	1.576.732,81	1.576.732,81	0,00	18.127,99
EMPRÉSTIMO CONSIGNAVEL BEC	97.140,27	0,00	0,00	0,00	0,00	97.140,27
EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	0,00	0,03	0,03	0,00	0,00	0,00
EMPRÉSTIMO CONSIGNAVEL - BANCO MATONE	0,00	173,98	0,00	0,00	173,98	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	47.791,09	0,00	20.301,54	20.301,54	0,00	47.791,09
CONSIGNAÇÃO ARAJARA PARK	153,14	0,00	12.758,56	12.758,56	0,00	153,14
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	0,00	0,00	421,58	421,58	0,00	0,00
DESCON EMPRÉSTIMOS SALDOS 2004	47.637,95	0,00	0,00	0,00	0,00	47.637,95
RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	7.121,40	7.121,40	0,00	0,00
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	7.360,51	0,00	0,00	0,00	0,00	7.360,51
BLOQUEIO JUDICIAL	7.360,51	0,00	0,00	0,00	0,00	7.360,51
DEPOSITOS DE TERCEIROS	9.911,08	0,00	0,00	0,00	0,00	9.911,08
SALARIO NAO RECLAMADO	9.911,08	0,00	0,00	0,00	0,00	9.911,08
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	8.100,72	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,72
CONVENIO BEC - SLDS EXERC. 2004	0,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,49
LBA - SLDS EXERC. 2004	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
PLANO EMERGENCIAL - EXERC. 2004	8.100,20	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,20
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.637.141,01	0,00	6.041.684,18	709.478,55	0,00	6.969.346,64
EXECUCAO DE RP NAO PROCESSADOS	0,30	0,00	2.132.013,43	0,00	0,00	2.132.013,73
EXECUCAO DE RP PROCESSADOS	1.637.140,71	0,00	3.909.670,75	709.478,55	0,00	4.837.332,91
<b>Total Geral:</b>	<b>4.136.023,35</b>	<b>872.602,34</b>	<b>13.134.843,77</b>	<b>8.179.873,07</b>	<b>1.298.650,32</b>	<b>9.517.042,03</b>

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA  
Contador

JOSÉ HELDER MÁXIMO DE CARVALHO  
Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE VARZEA ALEGRE**  
Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

Não há notas explicativas para esse anexo.

**Notas Explicativas**

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA  
Controlador

JOSÉ HELDEN MÁXIMO DE CARVALHO  
Prefeito Municipal



	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Fluxo de Caixa das Atividades das Operações</b>		
<b>Ingressos</b>	112.919.256,62	145.307.963,63
Recetas Derivadas e Originárias	4.360.342,51	2.806.909,88
Transferências Correntes Recebidas	68.036.074,09	66.022.285,17
Outros Ingressos Operacionais	40.522.840,02	76.478.768,58
<b>Desembolsos</b>	106.576.167,99	142.830.422,25
Pessoal e Demais Despesas	64.800.342,71	60.458.008,62
Juros e Encargos da Dívida	118.969,39	156.659,13
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	41.656.855,89	82.215.754,50
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	6.343.088,63	2.477.541,38
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
<b>Ingressos</b>	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	1.776.541,56	1.553.253,59
Aquisição de Ativo Não Circulante	1.776.541,56	1.553.253,59
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>	-1.776.541,56	-1.553.253,59
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>	1.020.076,15	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	966.865,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	53.211,15	0,00
<b>Desembolsos</b>	973.186,94	517.221,90
Amortização/Refinanciamento da Dívida	973.186,94	517.221,90
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>	46.889,21	-517.221,90
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>	4.613.436,28	407.065,89
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	4.903.159,29	3.797.186,54
Caixa e Equivalente de Caixa Final	9.516.595,57	4.903.159,29
<b>Quadro de Receitas Derivadas e Originárias</b>		
Receita Tributária	2.258.379,01	1.869.471,59
Receita de Contribuições	937.704,26	516.015,61
Receita Patrimonial	384.071,52	252.262,28
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	31.147,19	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.769.116,69	1.068.067,26
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	5.380.418,66	3.505.816,74



	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas</b>		
<b>Transferências Recebidas</b>		
Intergovernamentais	47.825.088,81	43.287.505,41
da União	37.298.937,77	32.366.209,41
de Estados e Distrito Federal	10.526.151,04	10.921.296,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	20.210.985,28	22.734.779,76
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>68.036.074,09</b>	<b>66.022.285,17</b>
<b>Transferências Concedidas</b>		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		
Agricultura	121.928,00	115.795,00
Comércio e Serviços	284.728,85	0,00
Transporte	277.461,39	343.167,06
Desporto e Lazer	95.301,98	219.647,15
Legislativa	2.384.102,98	0,00
Administração	10.485.298,31	8.679.557,41
Assistência Social	2.869.376,26	2.095.215,79
Saúde	19.465.474,32	18.685.957,45

**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Educação	25.824.886,69	27.469.387,12
Cultura	455.030,49	449.006,55
Urbanismo	2.419.291,51	2.098.254,07
Saneamento	118.340,20	20.389,21
Gestão Ambiental	201.121,73	283.631,81
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>64.800.342,71</b>	<b>60.458.008,82</b>
<b>Quadro de Desembolsos de Juros e Encargos da Dívida</b>		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	118.969,39	156.859,13
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>118.969,39</b>	<b>156.859,13</b>

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA  
Contador

JOSÉ HELDER MARTINS DE CARVALHO  
Prefeito Municipal





---

**Notas Explicativas**

---

**Nota 1 - Aspectos Gerais**

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

**Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais**

- Ingressos das Operações

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

- Desembolsos das Operações

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

dívida e as transferências concedidas.

**Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento**

- Ingressos de Investimento

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

- Desembolsos de Investimento

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

**Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento**

- Ingressos de Financiamento

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



---

**Notas Explicativas**

---

Compreendem também a integralização do capital social de empresas dependentes.

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

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

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

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

- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais.....:	R\$	6.343.088,63
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento..:	R\$	-1.776.541,56
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento.:	R\$	46.889,21
- TOTAL.:	R\$	4.613.436,28
- Caixa e Equivalente de Caixa Inicial.....:	R\$	4.903.159,29
- Caixa e Equivalente de Caixa Final.....*... :	R\$	9.516.595,57



**GOVERNO MUNICIPAL DE VÁRZEA ALEGRE**  
Demonstração dos Fluxos de Caixa  
Consolidado

Exercício: 2017

Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

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

**Notas Explicativas**

PONTUAL ASSESSORIA CONTABIL SS LTDA  
Controlador

JOSÉ HELDER MAXIMINO DE CARVALHO  
Prelito Municipal