

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

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)	Saldo (D) = (C) - (B)
<b>Receitas Correntes (I)</b>		<b>125.700.000,00</b>	<b>125.700.000,00</b>	<b>120.009.195,26</b>	<b>-5.690.804,74</b>
Receita Tributária		4.000.000,00	4.000.000,00	6.102.828,70	2.102.828,70
Receita de Contribuições	01	13.050.000,00	13.050.000,00	6.449.636,26	-6.600.363,74
Receita Patrimonial	02	2.791.000,00	2.791.000,00	3.332.748,90	541.748,90
Receita de Serviços		26.000,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
Transferências Correntes	03	104.050.000,00	104.050.000,00	102.902.501,69	-1.147.498,31
Outras Receitas Correntes		1.783.000,00	1.783.000,00	1.221.481,71	-561.518,29
<b>Receitas de Capital (II)</b>		<b>6.300.000,00</b>	<b>6.300.000,00</b>	<b>456.239,90</b>	<b>-5.843.760,10</b>
Alienação de Bens		100.000,00	100.000,00	37.096,01	-62.903,99
Transferências de Capital		6.200.000,00	6.200.000,00	419.143,89	-5.780.856,11
<b>Recursos Arrecadados de Exercícios Anteriores (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I+II+III)</b>		<b>132.000.000,00</b>	<b>132.000.000,00</b>	<b>120.465.435,16</b>	<b>-11.534.564,84</b>
<b>Operações de Crédito/Refinanciamento (V)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Subtotal c/ Refinanciamento (VI) = (IV + V)</b>		<b>132.000.000,00</b>	<b>132.000.000,00</b>	<b>120.465.435,16</b>	<b>-11.534.564,84</b>
<b>DÉFICIT (VII)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>		<b>132.000.000,00</b>	<b>132.000.000,00</b>	<b>120.465.435,16</b>	<b>-11.534.564,84</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Superávit Financeiro	04	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Dotação Inicial (E)	Dotação Atualizada (F)	Despesas Empenhadas (G)	Despesas Liquidadas (H)	Despesas Pagas (I)	Saldo da Dotação (J) = (F) - (G)
<b>Despesas Correntes (IX)</b>		<b>107.840.500,00</b>	<b>117.007.692,80</b>	<b>111.616.431,35</b>	<b>111.616.431,35</b>	<b>105.576.549,09</b>	<b>5.391.261,45</b>
Pessoal e Encargos Sociais		57.837.989,61	76.759.257,13	75.018.607,54	75.018.607,54	71.220.402,85	1.740.649,59
Outras Despesas Correntes		40.002.510,39	40.248.435,67	36.597.823,81	36.597.823,81	34.356.146,24	3.650.611,86
<b>Despesas de Capital (X)</b>		<b>16.579.500,00</b>	<b>7.412.307,20</b>	<b>7.275.698,72</b>	<b>7.275.698,72</b>	<b>6.877.752,58</b>	<b>136.608,48</b>
Investimentos		14.064.500,00	6.785.607,85	6.656.499,37	6.656.499,37	6.258.553,23	125.108,48
Inversões Financeiras		105.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Amortização da Dívida		2.410.000,00	624.699,35	619.199,35	619.199,35	619.199,35	5.500,00
<b>Reserva de Contingência (XII)</b>	<b>05</b>	<b>7.580.000,00</b>	<b>7.580.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.580.000,00</b>
Reserva do RPPS (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)</b>	<b>06</b>	<b>132.000.000,00</b>	<b>132.000.000,00</b>	<b>118.892.130,07</b>	<b>118.892.130,07</b>	<b>112.454.301,67</b>	<b>13.107.869,93</b>
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XIV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII+XIV)</b>		<b>132.000.000,00</b>	<b>132.000.000,00</b>	<b>118.892.130,07</b>	<b>118.892.130,07</b>	<b>112.454.301,67</b>	<b>13.107.869,93</b>
SUPERÁVIT (XVI)		-	-	1.573.305,09	-	-	-
<b>TOTAL (XVII) = (XV+XVI)</b>		<b>132.000.000,00</b>	<b>132.000.000,00</b>	<b>120.465.435,16</b>	<b>118.892.130,07</b>	<b>112.454.301,67</b>	<b>13.107.869,93</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Liquidados (C)	Pagos (D)	Cancelados (E)	Saldo (F) = (A) + (B) - (D) - (E)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (B)				
<b>Despesas Correntes</b>	<b>0,00</b>	<b>740.218,04</b>	<b>675.897,80</b>	<b>672.639,16</b>	<b>64.320,24</b>	<b>3.258,64</b>
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	4.262,20	0,00	0,00	4.262,20	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	735.955,84	675.897,80	672.639,16	60.058,04	3.258,64
<b>Despesas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>252.476,94</b>	<b>209.560,64</b>	<b>207.282,88</b>	<b>42.916,30</b>	<b>2.277,76</b>
Investimentos	0,00	252.476,94	209.560,64	207.282,88	42.916,30	2.277,76
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>992.694,98</b>	<b>885.458,44</b>	<b>879.922,04</b>	<b>107.236,54</b>	<b>5.536,40</b>

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

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

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Pagos (C)	Cancelados (D)	Saldo (E) = (A) + (B) - (C) - (D)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Ano Anterior (B)			
<b>Despesas Correntes</b>	<b>4.420.892,72</b>	<b>10.315.847,94</b>	<b>7.949.923,41</b>	<b>1.903.249,56</b>	<b>4.883.567,69</b>
Pessoal e Encargos Sociais	47.674,67	6.641.274,61	4.600.771,84	26.100,20	2.062.077,24
Outras Despesas Correntes	<u>4.373.218,05</u>	<u>3.674.573,33</u>	<u>3.349.151,57</u>	<u>1.877.149,36</u>	<u>2.821.490,45</u>
<b>Despesas de Capital</b>	<b>345.779,72</b>	<b>398.077,46</b>	<b>263.176,58</b>	<b>199.429,69</b>	<b>281.250,91</b>
Investimentos	345.779,72	398.077,46	263.176,58	199.429,69	281.250,91
<b>TOTAL</b>	<b><u>4.766.672,44</u></b>	<b><u>10.713.925,40</u></b>	<b><u>8.213.099,99</u></b>	<b><u>2.102.679,25</u></b>	<b><u>5.164.818,60</u></b>

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

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

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

<b>Receitas Previstas</b>			
Especificação	Receita Orçamentária	Receita Intraorçamentária	Receita Total
<b>Receitas de Contribuições</b>			
Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o Regime Próprio	3.000.000,00	5.900.000,00	8.900.000,00
Contribuição Patronal - Inativo Civil	0,00	20.000,00	20.000,00
Contribuição Patronal - Pensionista Civil	0,00	20.000,00	20.000,00
Contribuição Previdenciária em Regime de Parcel. de Débitos-RPPS	0,00	1.800.800,00	1.800.800,00
<b>Outras Receitas Correntes</b>			
Multa e Juros de Mora da Contrib.Patr.para Regime Próprio de Previdência	0,00	20.000,00	20.000,00
Multa e Juros de Mora da Contrib.do Serv. para Regime Próprio de Previdência	0,00	20.000,00	20.000,00
Outras Receitas Eventuais	50.000,00	65.000,00	115.000,00

<b>Receitas Realizadas</b>			
Especificação	Receita Orçamentária	Receita Intraorçamentária	Receita Total
<b>Receitas de Contribuições</b>			
Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o Regime Próprio	3.712.053,07	153.898,22	3.865.951,29
<b>Outras Receitas Correntes</b>			
Outras Receitas Eventuais	54.426,12	0,00	54.426,12

O2 – Receita Total Atualizada– Foi apurado excesso de arrecadação, por fonte de recurso e parte foi utilizado como fonte de recurso para abertura de Créditos Adicionais, nos termos do art. 43, § 1º. Da Lei No. 4320/1964, autorizado pelo art. 8º. I da Lei Orçamentária para o exercício de 2016, conforme se evidencia a seguir:

Cod	Fonte	Previsão	Arrecadação	Diferença
001	Recursos Ordinários	38.706.800,00	38.683.985,08	22.814,92
002	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação 25%	4.523.250,00	4.802.516,16	-279.266,16
003	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde 15%	8.857.950,00	8.990.467,42	-132.517,42

004	Contribuição RPPS - Compensação Financeira	800.000,00	0,00	800.000,00
005	Recursos do RPPS - Plano Previdenciário	12.890.000,00	6.572.425,98	6.317.574,02
007	Outros Recursos Vinculados à Saúde	100.000,00	71.780,57	28.219,43
008	Outros Recursos Vinculados à Educação	380.000,00	135.072,65	244.927,35
009	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	8.770.000,00	11.375.385,69	-2.605.385,69
010	Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	3.190.000,00	3.688.462,86	-498.462,86
011	Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	20.000,00	88.420,56	-68.420,56
012	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	2.300.000,00	2.583.684,97	-283.684,97
013	Transferências do FUNDEB - 60 % (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica)	25.300.000,00	24.451.263,59	848.736,41
014	Transferências do FUNDEB - 40% (aplicação em outras despesas da Educação Básica)	16.880.000,00	16.282.363,44	597.636,56
015	Transferências de Convênios - União/Educação	700.000,00	186.841,56	513.158,44
016	Transferências de Convênios - União/Saúde	900.000,00	0,00	900.000,00
017	Transferências de Convênios - União/Assistência Social	350.000,00	0,00	350.000,00
018	Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	4.050.000,00	233.352,26	3.816.647,74
019	Transferências de Convênios - Estado/Educação	250.000,00	0,00	250.000,00
020	Transferências de Convênios - Estado/Saúde	250.000,00	0,00	250.000,00
022	Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	30.000,00	0,00	30.000,00
023	Transferências de Convênios - Outros	100.000,00	0,00	100.000,00
024	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	1.080.000,00	1.313.044,28	-233.044,28
026	Recursos Destinados aos Direitos da Criança e do Adolescente	300.000,00	0,00	300.000,00
028	Multas de Trânsito	300.000,00	250.671,99	49.328,01

030	Recursos Vinculados de Royalties	510.000,00	319.309,99	190.690,01
032	Alienação de Bens	100.000,00	37.096,01	62.903,99
033	Recursos Vinculados da Administração Indireta	112.000,00	70.232,73	41.767,27
034	Recursos Vinculados que não se enquadram nas Especificações Anteriores	250.000,00	329.057,37	-79.057,37
Total		132.000.000,00	120.465.435,16	11.534.564,84

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

Código	Especificação	Receita Bruta	Dedução para o Fundeb	Receita Líquida
1721.01.02.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	33.004.775,26	-6.583.972,98	26.420.802,28
1721.01.05.00.00	Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	5.532,52	-1.106,44	4.426,08
1721.36.00.00.00	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - Lc. Nº 87/96	60.535,56	-12.107,04	48.428,52
1722.01.01.00.00	Cota-Parte do ICMS	18.851.031,00	-3.687.477,49	15.163.553,51
1722.01.02.00.00	Cota-Parte do IPVA	1.859.145,68	-454.557,95	1.404.587,73
1722.01.04.00.00	Cota-Parte do IPI sobre Exportação	57.617,97	-11.523,63	46.094,34
Total		53.781.020,02	-10.750.745,53	43.087.892,46

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

05 – A Reserva de Contingência foi formada utilizando-se como parâmetro a Receita Corrente Líquida apurada na Proposta Orçamentária, com base no que dispõe o art. 18 da Lei Municipal No. 400/2015 de 24 de junho de 2015 – Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2016.

06 – Dotação Atualizada - Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e

cancelamentos. A seguir, segue quadro detalhando as despesas executadas por tipo de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário):

<b>Tipo de Crédito</b>	<b>Dotação Inicial</b>	<b>Dotação Atualizada</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>	<b>Saldo</b>
<b>Créditos Orçamentários e Suplementares</b>	132.000.000,00	132.000.000,00	118.892.130,07	118.892.130,07	112.454.301,67	13.107.869,93
<b>Créditos Especiais</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Créditos Extraordinários</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Pacajus, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado Digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE PACAÍUS  
BALANÇO FINANCEIRO  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

Especificação	NE	INGRESSOS	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		<b>120.465.435,16</b>	<b>110.796.527,90</b>
Ordinária		38.683.985,08	48.496.859,72
Recursos Próprios ou Ordinários		38.683.985,08	48.496.859,72
<b>Vinculada</b>		<b>81.781.450,08</b>	<b>62.299.668,18</b>
Recursos Destinados à Educação - 25%		4.802.516,16	0,00
Recursos Destinados à Saúde - 15%		8.990.467,42	0,00
Recursos do RPPS - Plano Previdenciário		6.572.425,98	8.350.772,13
Outros Recursos destinados à Educação		135.072,65	0,00
Outros Recursos destinados à Saúde		71.780,57	0,00
Recursos do SUS		11.375.385,69	7.786.184,08
Recursos do FNDE		3.688.462,86	4.725.463,18
CIDE		88.420,56	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		2.583.684,97	0,00
Transferências do Fundeb 50%		24.451.263,59	37.435.313,42
Transferências do Fundeb 40%		16.282.363,44	0,00
Transferências de Convênios - União - Educação		186.841,56	0,00
Transferências de Convênios - União - Assistência Social		0,00	54.000,00
Transferências de Convênios - União - Outros		233.352,26	561.604,20
Recursos do FNAS		1.313.044,28	1.009.667,10
Multas de Trânsito		250.671,99	0,00
Recursos Vinculados de Royalties		319.309,99	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos		37.096,01	0,00
Recursos da Administração Indireta		70.232,73	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos		329.057,37	2.376.664,07
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	F1	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>21.417.515,40</b>	<b>24.888.059,92</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	992.694,98
Inscrição de Restos a Pagar Processados		6.437.828,40	10.713.925,40
Depósitos Resgatáveis e Valores Vinculados	F2	14.819.040,86	12.732.336,97
Outros Recebimentos Extraorçamentários		160.646,14	449.102,57
<b>Saldo para o Exercício Anterior (IV)</b>		<b>27.464.688,62</b>	<b>23.294.387,05</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	F3	27.464.688,62	23.294.387,05
<b>TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)</b>		<b>169.347.639,18</b>	<b>158.978.974,87</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE PACAJUS  
BALANÇO FINANCEIRO  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

R\$ 1,00

Especificação	DISPÊNDIOS		
	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		118.892.130,07	111.086.347,28
Ordinária		34.958.475,47	48.501.513,51
Recursos Próprios ou Ordinários		34.958.475,47	48.501.513,51
Vinculada		83.933.654,60	62.584.833,77
Recursos Destinados à Educação - 25%		1.301.799,28	0,00
Recursos Destinados à Saúde - 15%		3.334.322,31	0,00
Contribuição RPPS - Compensação Financeira		528.330,36	0,00
Recursos do RPPS - Plano Previdenciário		5.993.494,79	4.030.441,35
Recursos do SUS		17.983.805,78	14.275.190,61
Recursos do FNDE		3.164.505,77	3.179.815,11
Contribuição de Iluminação Pública		2.658.394,10	0,00
Transferências do Fundeb 60%		27.507.340,03	39.181.588,59
Transferências do Fundeb 40%		18.634.227,88	0,00
Transferências de Convênios - União - Educação		720.347,86	28.728,45
Transferências de Convênios - União - Saúde		211.172,23	395.765,82
Transferências de Convênios - União - Outros		36.792,44	383.626,88
Transferências de Convênios - Estado - Saúde		2.242,00	0,00
Recursos do FNAS		1.281.251,42	879.023,66
Recursos do Fundo dos Direitos da Criança e Adolescente		7.507,28	0,00
Multas de Trânsito		536.399,42	0,00
Recursos da Administração Indireta		31.621,05	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos		0,00	230.653,30
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	F1	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		23.472.024,94	20.427.938,97
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		879.922,04	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		8.213.099,99	7.166.654,55
Depósitos Resilutíveis e Valores Vinculados	F2	14.211.252,87	13.037.270,24
Outros Pagamentos Extraorçamentários		167.750,04	224.014,18
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		26.983.484,17	27.464.688,62
Caixa e Equivalentes de Caixa	F4	26.983.484,17	27.464.688,62
<b>TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)</b>		<b>169.347.639,18</b>	<b>158.978.974,87</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior			R\$	1,00
	NE	Receita Orçamentária	Deduções da	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da	Saldo	
		(A)	Receita Orçamentária (B)		(C) = (A)-(B)	(D)		
<b>Ordinária</b>		<b>49.434.730,61</b>	<b>10.750.745,53</b>	<b>38.683.985,08</b>	<b>58.407.969,40</b>	<b>9.911.109,68</b>	<b>48.496.859,72</b>	
Recursos Próprios ou Ordinários		49.434.730,61	10.750.745,53	38.683.985,08	58.407.969,40	9.911.109,68	48.496.859,72	
<b>Vinculada</b>		<b>81.781.450,08</b>	<b>0,00</b>	<b>81.781.450,08</b>	<b>62.409.960,80</b>	<b>110.292,62</b>	<b>62.299.668,18</b>	
Recursos Destinados à Educação - 25%		4.802.516,16	0,00	4.802.516,16	0,00	0,00	0,00	
Recursos Destinados à Saúde - 15%		8.990.467,42	0,00	8.990.467,42	0,00	0,00	0,00	
Recursos do RPPS - Plano Previdenciário		6.572.425,98	0,00	6.572.425,98	8.461.064,75	110.292,62	8.350.772,13	
Outros Recursos destinados à Educação		135.072,65	0,00	135.072,65	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos destinados à Saúde		71.780,57	0,00	71.780,57	0,00	0,00	0,00	
Recursos do SUS		11.375.385,69	0,00	11.375.385,69	7.786.184,08	0,00	7.786.184,08	
Recursos do FNDE		3.688.462,86	0,00	3.688.462,86	4.725.463,18	0,00	4.725.463,18	
CIDE		88.420,56	0,00	88.420,56	0,00	0,00	0,00	
Contribuição de Iluminação Pública		2.583.684,97	0,00	2.583.684,97	0,00	0,00	0,00	
Transferências do Fundeb 60%		24.451.263,59	0,00	24.451.263,59	37.435.313,42	0,00	37.435.313,42	
Transferências do Fundeb 40%		16.282.363,44	0,00	16.282.363,44	0,00	0,00	0,00	
Transferências de Convênios - União - Educação		186.841,56	0,00	186.841,56	0,00	0,00	0,00	
Transferências de Convênios - União - Assistência Social		0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	54.000,00	
Transferências de Convênios - União - Outros		233.352,26	0,00	233.352,26	561.604,20	0,00	561.604,20	
Recursos do FNAS		1.313.044,28	0,00	1.313.044,28	1.009.667,10	0,00	1.009.667,10	
Multas de Trânsito		250.671,99	0,00	250.671,99	0,00	0,00	0,00	
Recursos Vinculados de Royalties		319.309,99	0,00	319.309,99	0,00	0,00	0,00	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos		37.096,01	0,00	37.096,01	0,00	0,00	0,00	
Recursos da Administração Indireta		70.232,73	0,00	70.232,73	0,00	0,00	0,00	
Outras Destinações Vinculadas de Recursos		329.057,37	0,00	329.057,37	2.376.664,07	0,00	2.376.664,07	
<b>TOTAL</b>		<b>131.216.180,69</b>	<b>10.750.745,53</b>	<b>120.465.435,16</b>	<b>120.817.930,20</b>	<b>10.021.402,30</b>	<b>110.796.527,90</b>	

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

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

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

Data Repasse	Valor
20/01/2016	230.000,00
20/01/2016	118.032,92
19/02/2016	151.860,00
19/02/2016	79.660,00
19/02/2016	116.512,92
18/03/2016	180.800,00
18/03/2016	161.300,00
18/03/2016	9.932,92
20/04/2016	211.000,00
20/04/2016	108.000,00
20/04/2016	25.032,92
20/05/2016	59.000,00
20/05/2016	208.370,00
20/05/2016	80.662,92
20/06/2016	348.032,92
20/07/2016	243.750,00
20/07/2016	104.282,92
19/08/2016	48.032,92
19/08/2016	300.000,00
20/09/2016	42.450,00
20/09/2016	189.000,00
20/09/2016	116.582,92
20/10/2016	266.400,00
20/10/2016	81.632,92
18/11/2016	347.700,00
18/11/2016	332,92
20/12/2016	245.472,85
<b>Total</b>	<b>4.073.834,97</b>

F2 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados – Referem-se a movimentos financeiros de consignações, depósitos e retenções ocorridas quando do pagamento de determinadas despesas orçamentárias (Ingressos Extraorçamentários) e que são repassadas a quem de direito (Dispêndios Extraorçamentários). No caso em questão, o Município de Pacajus atuou como mero depositário. Adiante apresentam-se os valores das receitas e despesas extraorçamentárias classificáveis nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Retenções)	Dispêndios (Repasses)
Adiantamento de Salário – Poder Executivo	553.381,49	0,00
Consignações INSS – Poder Legislativo	174.448,70	174.448,70
Consignações INSS – Poder Executivo	2.248.408,84	2.415.997,06
Consignações IRRF – Poder Legislativo	223.766,18	223.766,18
Consignações IRRF – Poder Executivo	1.718.984,69	1.724.830,76
Consignações ISS – Poder Executivo	82.810,57	83.588,04
Consignações RPPS – Poder Legislativo	61.702,06	61.702,06
Consignações RPPS – Poder Executivo	3.524.171,20	3.333.728,63
Contrib. Sindical-Anual - Poder Executivo	129.831,11	128.454,51
Contrib. Sindical-Apeoc - Poder Executivo	37.346,09	35.408,73
Contrib. Sindical-Guarda - Poder Executivo	7.208,42	5.096,42
Contrib. Sindical-Mensal – Poder Legislativo	4.181,08	4.181,08
Contrib. Sindical-Mensal – Poder Executivo	28.622,85	15.221,24
Contrib. Sindical-Sindsaude – Poder Executivo	34.832,67	35.111,10
Emprest. Consig- BB – Poder Executivo	28.946,95	32.038,68
Emprest. Consig- CEF – Poder Legislativo	477.375,47	477.375,47
Emprest. Consig- CEF – Poder Executivo	5.068.375,74	5.048.893,56
Faltas – Poder Executivo	264.849,92	264.849,92
Outros Descontos – Poder Executivo	12.870,80	12.870,80
Pensão Alimentícia – Poder Legislativo	10.912,00	10.912,10
Pensão Alimentícia – Poder Executivo	75.826,82	73.576,22
Plano de Saude – Hapvida - Poder Legislativo	49.201,61	49.201,61
SINGMEC – Poder Executivo	985,60	0,00
<b>Total</b>	<b>14.819.040,86</b>	<b>14.211.252,87</b>

F3 – Saldo Proveniente do Exercício Anterior – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças, transferidos do exercício anterior. Coincidem com o Saldo Bancário apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, cuja composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2015 e não pelo saldo dos extratos do início do exercício de 2016, tendo em vista que estes últimos não consideram os valores eventualmente conciliados no final do exercício anterior.

F4 – Saldo para o Exercício Seguinte – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício. Sua composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2016.

**Pacajus, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado Digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<b><u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u></b>			
Impostos		5.736.313,78	5.692.038,77
Taxas		366.514,92	333.850,06
		<u>6.102.828,70</u>	<u>6.025.888,83</u>
<b><u>Contribuições</u></b>			
Contribuições Sociais		3.712.053,07	3.699.531,31
Contribuições para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública		2.583.684,97	2.242.350,96
		<u>6.295.738,04</u>	<u>5.941.882,27</u>
<b><u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u></b>			
		0,00	0,00
<b><u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u></b>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		3.332.746,90	3.071.162,03
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		859.092,22	725.513,21
		<u>4.191.839,12</u>	<u>3.796.675,24</u>
<b><u>Transferências e Delegações Recebidas</u></b>			
Transferências Intergovernamentais	V1	63.451.074,56	56.254.438,53
Transferências das Instituições Multigovernamentais		40.683.685,56	37.212.648,33
		<u>104.134.760,12</u>	<u>93.467.086,86</u>
<b><u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u></b>			
Ganhos com Incorporação de Ativos	V2	205.560,64	2.597.417,82
Ganhos com Desincorporação de Passivos	V3	3.037.292,38	454.602,00
		<u>3.246.853,02</u>	<u>3.052.019,82</u>
<b><u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u></b>			
Resultado Positivo de Participações	V4	725.529,79	0,00
		<u>725.529,79</u>	<u>0,00</u>
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>		<u>124.697.548,79</u>	<u>112.283.553,02</u>

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
<b><u>Pessoal e Encargos</u></b>			
Remuneração a Pessoal		63.772.620,00	56.448.317,20
Encargos Patronais		6.294.320,41	7.013.761,96
Benefícios a Pessoal		0,00	792.801,91
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		571.195,45	1.554.297,86
		<b>70.638.135,95</b>	<b>65.809.178,93</b>
<b><u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u></b>			
Aposentadorias e Reformas		3.864.384,91	2.222.810,36
Pensões		434.266,04	306.336,34
Benefícios Eventuais		109.790,79	150.137,58
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		969.482,85	0,00
		<b>5.377.924,59</b>	<b>2.679.284,28</b>
<b><u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u></b>			
Uso de Material de Consumo	V5	9.451.928,16	357.549,03
Serviços		23.176.654,58	21.845.478,64
Depreciação, Amortização e Exaustão		0,00	1.837,72
		<b>32.628.582,74</b>	<b>22.204.865,39</b>
<b><u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u></b>			
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras		739.891,89	247.052,25
		<b>739.891,89</b>	<b>247.052,25</b>
<b><u>Transferências e Delegações Concedidas</u></b>			
Transferências Intergovernamentais		429.167,27	491.319,04
Transferências a Instituições Privadas		178.762,00	215.396,06
Transferências a Consórcios Públicos		790.174,92	1.048.283,12
Execução Orçamentária Delegada a Entes		116.045,89	211.375,09
		<b>1.514.150,08</b>	<b>1.966.373,31</b>
<b><u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u></b>			
Incorporação de Passivos	V6	3.082.528,83	25.004.560,29
Desincorporação de Ativos	V7	845.116,14	822.119,91
		<b>3.927.644,97</b>	<b>25.826.680,20</b>
<b><u>Tributárias</u></b>			
Contribuições		725.529,79	867.650,53
		<b>725.529,79</b>	<b>867.650,53</b>
<b><u>Custo das Mercadorias Vendidas e dos Serviços Prestados</u></b>			
		0,00	0,00
<b><u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u></b>			
Premiações		25.000,00	23.850,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	396.152,27
		<b>25.000,00</b>	<b>420.002,27</b>
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>		<b>115.576.860,01</b>	<b>120.021.087,16</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)</b>	V8	<b>9.120.688,78</b>	<b>-7.737.534,14</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b><u>Incorporação de Ativos</u></b>			
Aquisições de Bens Móveis		1.334.919,84	2.465.381,92
Aquisições e/ou Construção de Bens Imóveis		5.035.366,64	3.766.542,11
<b><u>Desincorporação de Ativos</u></b>			
Cobrança de Dívida Ativa Tributária		914.852,60	195.332,20
Cobrança de Dívida Ativa Não Tributária		899,80	3.966,74
Alienação de Bens Móveis		37.096,01	0,00
<b><u>Incorporação de Passivos</u></b>			
<b><u>Desincorporação de Passivos</u></b>			
Amortização de Débitos Consolidados	V9	619.199,35	552.594,83

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

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

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

Origem	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	324.477,17
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	488.637,37
<b>Total</b>	<b>813.114,54</b>

V2 - Ganhos com Incorporação de Ativos- Refere-se a incorporação de Bens Móveis no exercício provenientes de Restos a Pagar.

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

Especificação	Valor R\$
Cancelamento da Consignação Adiantamento de Salário – Poder Executivo	553.381,49
Prescrição de Restos a Pagar referente ao exercício de 2011 – Poder Executivo	2.102.679,25
Quitação de saldo de INSS Patronal devido referente ao exercício de 2015 – Poder Executivo	372.038,02
Quitação de saldo de INSS Patronal devido referente ao exercício de 2015- Poder Legislativo	9.193,62
<b>Total</b>	<b>3.037.292,38</b>

V4 - Resultado Positivo em Participações – O Município de Pacajus participa do Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Cascavel – CPSMC e por força do que dispõe o art. 13 da Portaria STN No. 72/2012, devidamente referendada pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 6ª Edição, aprovado pela Portaria STN No. 700/2014, a participação do Município é avaliada pelo Método da Equivalência Patrimonial. O Município registra na Conta Ativo Não Circulante – Investimentos, o valor correspondente à sua participação no Patrimônio Líquido do CPSMC. No Exercício Financeiro de 2016 não foi fornecido o Balanço Patrimonial pelo Consórcio, para que se pudesse ser ajustada a participação registrada contabilmente pelos repasses pela equivalência patrimonial,

procedeu-se à contabilização da Variação Patrimonial Aumentativa “Resultados Positivos em Participações”, no valor evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais.

V5 – Uso de Material de Consumo – Refere-se ao consumo de materiais adquiridos em 2016, que ingressaram no Almoxarifados, conforme discriminação a seguir:

Unidade Gestora	Valor R\$
Câmara Municipal de Pacajus	24.432,74
Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Pacajus	22.437,70
Fundo Municipal de Saúde	2.783.914,90
Fundo Municipal de Educação	4.878.962,24
Fundo Municipal de Assistência Social	497.456,78
Fundo Municipal de Direito da Criança e ao Adolescente	7.507,28
Secretaria de Esporte e Juventude	56.183,91
Secretaria de Administração	58.871,46
Secretaria de Finanças	99.792,79
Secretaria de Infraestrutura e Desenvolvimento Urbano	567.042,63
Secretaria de Cidadania e Segurança Patrimonial	108.365,85
Secretaria de Des.Agrário, Meio Ambiente, Rec.Hídrico e Pesca	20.244,71
Secretaria de Cultura e Turismo	2.892,20
Secretaria de Desenvolvimento Econômico e Empreendedorismo	1.726,38
Secretaria de Governo e Planejamento	171.307,62
Autarquia Municipal de Trânsito e Transporte	150.788,97
<b>Total</b>	<b>9.451.928,16</b>

V6 –Incorporação de Passivos – No exercício de 2016 foi recebido Ofício da Secretaria da Receita Federal do Brasil, informando os débitos atualizados decorrentes de parcelamentos de contribuições previdenciárias e obrigações fiscais (PASEP), no dia 31 de dezembro de 2016, cujos ajustes originaram a incorporação de Passivos para atualizar contabilmente os dados relativos às dívidas citadas, o que gerou as seguintes Variações Patrimoniais Diminutivas:

Débito Consolidado	Valor Acrescido (VPD) R\$
Parcelamento Contribuições Previdenciárias RGPS	3.018.140,45
Parcelamento PASEP	64.388,38
<b>Total</b>	<b>3.082.528,83</b>

V7 - Desincorporação de Ativos - Compreende a baixa de Créditos a Receber de Transferências Fundo a Fundo (FNAS X FMAS e FNS X FMS) relativos às competências mensais de 2015 que não foram creditadas até o encerramento do exercício de 2016, conforme se destaca a seguir:

Origem	Valor R\$
Transferências do Fundo Nacional de Saúde	461.240,16
Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social	383.875,98
Total	845.116,14

V8 – Como se tratam de Demonstrações consolidadas, os créditos e débitos mútuos entre as entidades que compõem a estrutura administrativa do Município de Pacajus e o Regime Próprio de Previdência do Servidor – RPPS foram compensadas, ou seja, não figuram neste Demonstrativo em virtude de se tratarem de operações intraorçamentárias, dentro do mesmo Orçamento Fiscal e Seguridade Social, sendo discriminadas no Balanço específico de cada entidade e do RPPS, que é apresentado junto à Prestação de Contas de Gestão ao TCMCE.

V9 - Desincorporação de Passivos – Refere-se à amortização dos Débitos Consolidados conforme se demonstra a seguir:

Especificação	Valor R\$
Parcelamento INSS	565.337,34
Parcelamento PASEP	53.862,01
Total	619.199,35

**Pacajus, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado Digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE PACAÍJUS  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

ATIVO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa (F)	P1	26.983.484,17	27.464.688,62
Créditos a Curto Prazo (P)	P2	1.616.359,97	1.616.257,67
Estoques (P)		0,00	12.864,07
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>28.599.844,14</b>	<b>29.093.810,36</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Realizável a Longo Prazo		16.581.408,12	16.938.797,61
Créditos a Longo Prazo	P3	16.581.408,12	16.938.797,61
Investimentos	P4	1.802.225,74	1.076.695,95
Imobilizado	P5	38.356.869,26	32.023.678,79
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>56.740.503,12</b>	<b>50.039.172,35</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>85.340.347,26</b>	<b>79.132.982,71</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (F)		4.846.925,10	6.688.949,28
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (P)	P6	3.484.590,61	2.757.770,45
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo (F)		5.746.709,47	8.791.648,56
Obrigações Fiscais a Curto Prazo (P)	P7	45.955,31	57.001,92
Demais Obrigações a Curto Prazo (F)		285.385,65	230.979,15
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>14.409.566,14</b>	<b>18.526.349,36</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo (P)	P6	51.510.528,99	49.111.050,58
Obrigações Fiscais a Longo Prazo (P)	P7	612.669,88	675.477,65
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>52.123.198,87</b>	<b>49.786.528,23</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Resultados Acumulados	P8	18.807.582,25	10.820.105,12
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>18.807.582,25</b>	<b>10.820.105,12</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>85.340.347,26</b>	<b>79.132.982,71</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

<b>ATIVO (I)</b>	<b>NE</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Ativo Financeiro		28.599.844,14	27.464.688,62
Ativo Permanente		56.740.503,12	51.658.294,09
<b>Total do Ativo</b>		<b>85.340.347,26</b>	<b>79.132.982,71</b>
<b>PASSIVO (II)</b>	<b>NE</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Passivo Financeiro		11.893.569,05	16.704.271,97
Passivo Permanente		61.193.276,95	52.601.300,60
<b>Total do Passivo</b>		<b>73.086.846,00</b>	<b>69.305.572,57</b>
<b>Saldo Patrimonial (I-II)</b>		<b>12.253.501,26</b>	<b>9.827.410,14</b>

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

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

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE PACAÍAS  
BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
QUADRO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT FINANCEIRO  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016

Código	Fontes de Recursos	NE	R\$	
			Exercício Atual	Exercício Anterior
	<b>Ordinária</b>			
	Recursos Próprios ou Ordinários		3.725.509,61	-4.653,79
	<b>Vinculada</b>			
	Recursos Destinados à Educação - 25%		3.500.716,88	0,00
	Recursos Destinados à Saúde - 15%		5.656.145,11	0,00
	Contribuição RPPS - Compensação Financeira		-528.330,36	0,00
	Recursos do RPPS - Plano Previdenciário		578.931,19	4.320.330,78
	Outros Recursos destinados à Educação		135.072,65	0,00
	Outros Recursos destinados à Saúde		71.780,57	0,00
	Recursos do SUS		-6.608.420,09	-6.489.006,53
	Recursos do FNDE		523.957,09	1.545.648,07
	CIDE		88.420,56	0,00
	Contribuição de Iluminação Pública		-74.709,13	0,00
	Transferências do Fundeb 60%		-3.056.076,44	-1.746.275,17
	Transferências do Fundeb 40%		-2.351.864,44	0,00
	Transferências de Convênios - União - Educação		-533.506,30	-28.728,45
	Transferências de Convênios - União - Saúde		-211.272,23	-395.765,82
	Transferências de Convênios - União - Assistência Social		0,00	54.000,00
	Transferências de Convênios - União - Outros		196.559,82	177.977,32
	Transferências de Convênios - Estado - Saúde		-2.242,00	0,00
	Recursos do FNAS		31.792,86	130.643,44
	Recursos do Fundo dos Direitos da Criança e Adolescente		-7.507,28	0,00
	Multas de Trânsito		-285.727,43	0,00
	Recursos Vinculados de Royalties		319.909,99	0,00
	Recursos de Alienação de Bens/Ativos		37.096,01	0,00
	Outras Destinações Vinculadas de Recursos		<u>38.611,08</u>	<u>0,00</u>
	<b>Total das Fontes de Recursos</b>		<b>1.244.247,72</b>	<b>-2.435.830,15</b>

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

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

P2 – Créditos de Curto Prazo – Refere-se às Transferências Fundo a Fundo a receber, objeto da Nota Explicativa V1, bem como os valores orçados para arrecadação no exercício de 2016, da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, conforme composição a seguir:

Especificação	Valor R\$
Créditos a Curto Prazo	1.616.359,97
Créditos Diversos a Receber	593.245,43
Créditos de Transferências a Receber	
Fundo de Assistência Social	488.637,37
Fundo Nacional de Saúde	324.477,17
Dívida Ativa Tributária	200.000,00
Dívida Ativa Não Tributária	10.000,00

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

Especificação	Valor R\$
Créditos a Longo Prazo	16.581.408,12
Dívida Ativa Tributária	11.115.730,77
Dívida Ativa Não Tributaria	5.465.677,35

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

Dívida Ativa Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2015	11.677.220,46
(+) Inscrições	0,00
(-) Arrecadação	361.489,69
(-) Cancelamento	0,00
(-) Prescrições	0,00
(=) Saldo em 31/12/2016	11.315.730,77

Dívida Ativa Não-Tributária	
Especificação	Valor R\$
Saldo em 31/12/2015	5.476.577,15
(+) Inscrições	0,00
(-) Arrecadação	899,80
(-) Cancelamento	0,00
(-) Prescrições	0,00
(=) Saldo em 31/12/2016	5.475.677,35

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

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

Especificação	Valor R\$
Imobilizado	38.356.869,26
Bens Móveis	10.922.818,45
(-) Depreciação Acumulada	-1.837,72
Bens Imóveis	27.435.888,53
(-) Depreciação Acumulada	0,00

P6 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto (P) e Longo Prazo (P) – Os débitos Previdenciários parcelados junto à Receita Federal do Brasil, vem como os Encargos Previdenciários apropriados ao exercício ainda não quitados abaixo relacionados, compondo o saldo das Obrigações Curto e Longo Prazo evidenciado no Balanço Patrimonial:

Débitos Previdenciários Parcelados junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2017	618.662,13
Valores vencíveis após 31/12/2017	51.510.528,99
Dívida Total	52.129.191,12

Encargos Previdenciários Apropriados ao Exercício ainda não quitados	Valor R\$
Valores declarados em GFIP à RFB	1.045.533,39

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

Obrigações Fiscais (PASEP) Parceladas junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2017	30.513,12
Valores vencíveis após 31/12/2017	604.764,79
<b>Dívida Total</b>	<b>635.277,91</b>

Multas Fiscais junto à Receita Federal do Brasil	Valor R\$
Valores vencíveis até 31/12/2017	12.122,28
Valores vencíveis após 31/12/2017	7.905,09
<b>Dívida Total</b>	<b>20.027,37</b>

P8 – Como se tratam de Demonstrações consolidadas, os créditos e débitos mútuos entre as entidades que compõem a estrutura administrativa do Município de Pacajus e o Regime Próprio de Previdência do Servidor – RPPS foram compensadas, ou seja, não figuram neste Demonstrativo em virtude de se tratarem de operações intraorçamentárias, dentro do mesmo Orçamento Fiscal e Seguridade Social, sendo discriminadas no Balanço específico de cada entidade e do RPPS, que é apresentado junto à Prestação de Contas de Gestão ao TCMCE.

**Pacajus, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado Digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

		RS	1,00
	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
<b>Ingressos</b>			
Recetas Derivadas e Originárias	C1	17.106.693,57	18.144.557,18
Transferências Correntes Recebidas	C2	40.683.685,36	92.090.366,52
Outros Ingressos Operacionais		14.979.687,00	13.181.439,54
<b>Desembolsos</b>			
Pessoal e Demais Despesas	C3	112.676.789,58	97.049.973,15
Transferências Concedidas	C2	1.522.322,08	1.961.285,31
Outros Desembolsos Operacionais		14.379.002,91	13.251.284,42
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>		<b>-55.808.048,64</b>	<b>11.143.820,96</b>
		6.410.767,69	62.218.816,33
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>			
<b>Ingressos</b>			
Alienação de Bens		37.096,01	0,00
<b>Desembolsos</b>			
Aquisição de Ativo Não Circulante	C4	6.442.799,80	5.710.767,82
Outros Desembolsos de Investimentos		286.212,89	573.209,98
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>		<b>-6.691.916,68</b>	<b>-6.283.977,80</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>			
<b>Ingressos</b>			
Transferências de Capital Recebidas		419.143,89	561.604,20
<b>Desembolsos</b>			
Amortização/Refinanciamento da Dívida		619.199,35	1.251.145,19
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>		<b>-200.055,46</b>	<b>-689.540,99</b>
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>		<b>-62.700.020,78</b>	<b>4.170.301,57</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		27.464.688,62	23.294.387,05
Caixa e Equivalente de Caixa Final		26.983.484,17	27.464.688,62

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Tributária		6.102.828,70	6.025.888,83
Receita de Contribuições		6.448.636,26	7.730.982,89
Remuneração das Disponibilidades		3.332.746,90	3.071.162,03
Outras Receitas Derivadas e Originárias		<u>1.221.481,71</u>	<u>1.318.523,43</u>
<b>Total das Receitas Originárias e Derivadas</b>		<b>17.106.693,57</b>	<b>18.144.557,18</b>

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>			
Intergovernamentais		0,00	54.877.718,19
da União		0,00	38.256.730,02
de Estados e Distrito Federal		0,00	16.620.988,17
Outras Transferências Correntes Recebidas		<u>40.683.685,36</u>	<u>37.212.648,33</u>
Total das Transferências Recebidas		40.683.685,36	92.090.366,52
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>			
Intergovernamentais		545.213,16	702.694,13
a União		427.448,85	491.319,04
a Estados e Distrito Federal		117.764,31	211.375,09
Outras Transferências Concedidas		<u>977.108,92</u>	<u>1.258.591,18</u>
Total das Transferências Concedidas		1.522.322,08	1.961.285,31

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

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

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		4.082.159,89	3.803.005,41
Administração		7.725.667,71	7.959.571,39
Assistência Social		3.483.648,32	2.883.637,42
Previdência Social		6.523.388,06	3.992.842,31
Saúde		22.170.992,17	19.605.509,54
Educação		49.735.756,94	43.351.101,99
Cultura		254.054,80	402.327,00
Direitos da Cidadania		3.627.827,40	1.781.212,81
Urbanismo		11.275.483,67	9.236.477,14
Saneamento		793.057,25	450.727,37
Gestão Ambiental		584.301,61	381.240,40
Agricultura		10.000,00	392.508,07
Comércio e Serviços		527.010,23	381.374,65
Transporte		0,00	352.179,17
Desporto e Lazer		106.693,00	108.142,31
Encargos Especiais		1.768.748,53	1.968.116,17
<b>Total dos Desembolsos com Pessoal e Outras Despesas por Função</b>		<b>112.676.789,58</b>	<b>97.049.973,15</b>

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

Assinado digitalmente por:  
 Marcos Roberto Brito Paixão  
 Prefeito Municipal

**QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

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

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

Assinado digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal

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

- C1 – Receitas Originárias e Derivadas – Compreendem valores efetivamente recolhidos decorrentes de receitas originárias, que são rendimentos auferidos, utilizando-se os próprios recursos patrimoniais, não entendidos como tributos, sendo estas receitas derivadas. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C1.
- C2 – Transferências Recebidas e Concedidas – Compreendem valores relativos às transferências financeiras e orçamentárias. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro C2.
- C3 – Pessoal e Outras Despesas – Compreende valores pagos referentes a pessoal, encargos sociais e outras despesas correntes, por valores pagos, inclusive restos a pagar, de acordo com a apresentação no quadro C3.
- C4 – Aquisição de Ativo Não Circulante – Refere-se aos valores pagos a título de despesas nos elementos a seguir:

Especificação	Valor R\$
Obras e Instalações (449051)	4.395.186,42
Equipamentos e Material Permanente(449052)	1.182.139,92
Aquisição de Imóveis (449061)	395.014,00
Restos a Pagar - Obras e Instalações (449051)	178.527,58
Restos a Pagar - Equipamentos e Material Permanente(449052)	291.931,88
Total	6.442.799,80

**Pacajus, 31 de dezembro de 2016.**

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

Assinado Digitalmente por:  
Marcos Roberto Brito Paixão  
Prefeito Municipal