



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**

Av. São Cristóvão, nº 215 - Centro - Itapiúna-CE - CEP: 62.740-000

Fone/Fax: (88) 3431.1306 - 3431.1210

CNPJ: 07.387.509/0001-88 - CGF: 06.920.208-7

# **BALANÇO GERAL**

# **CONSOLIDADO**

**Exercício Financeiro**

# **2 0 1 5**

**Prestação de Contas de Governo**

Conforme Lei Federal nº 4.320/64

Conforme Art. 5º da Instrução Normativa TCM nº 02/2013, de 19/12/2013 -- DOE de 23/12/2013

# **VOLUME - I**



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**

Av. São Cristóvão, nº 215 - Centro - Itapiúna-CE - CEP: 62.740-000  
Fone/Fax: (88) 3431.1306 - 3431.1210  
CNPJ: 07.387.509/0001-88 - CGF: 06.920.208-7

# DECLARAÇÃO

**DECLARO** perante o egrégio Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Ceará – TCM/CE, que a Prestação de Contas de Governo – Balanço Geral Consolidado do exercício financeiro de **2015**, foi apresentada na Câmara Municipal de **ITAPIÚNA/CE** pelo Chefe do Poder Executivo Municipal, ficando referido documento em via original disponível para consulta e apreciação pelos cidadãos e instituições da sociedade, em observância ao art. 49, caput, da LRF, por tempo indeterminado junto ao Setor Central de Contabilidade do Poder Executivo Municipal.

Outrossim, **DECLARO** ainda que o Balanço em comento foi publicado em observância ao art. 48, caput, da LRF, nos seguintes portais de transparência:

- ♦ [www.itapiuna.ce.gov.br](http://www.itapiuna.ce.gov.br)
- ♦ [www.municipiosconsultoria.com.br](http://www.municipiosconsultoria.com.br)

ITAPIÚNA/CE, 29 de janeiro de 2016.

  
**JOÃO EVERADO FREITAS RODRIGUES**  
Secretário de Finanças  
CPF. 329.946.303-97



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**

Av. São Cristóvão, nº 215 - Centro - Itapiúna-CE - CEP: 62.740-000  
 Fone/Fax: (88) 3431.1306 - 3431.1210  
 CNPJ: 07.387.509/0001-88 - CGF: 06.920.208-7

**BALANÇO GERAL 2015 – ÍNDICE DE DOCUMENTOS**

*Conforme Art. 5º da Instrução Normativa TCM nº 02/2013, de 19/12/2013 - DOE de 23/12/2013*

INCISO	DEMONSTRATIVO/RELATÓRIO
I	Ofício de encaminhamento do Balanço/PCG à Câmara Municipal
II	Ofício gerado a partir do PGI-PCGox
III	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Balanço Orçamentário</li> <li>▪ Balanço Financeiro</li> <li>▪ Balanço Patrimonial</li> <li>▪ Demonstração das Variações Patrimoniais</li> <li>▪ Demonstração dos Fluxos de Caixa</li> <li>▪ Mutações do Patrimônio Líquido</li> <li>▪ Notas Explicativas</li> </ul>
IV	Anexos auxiliares da Lei nº 4.320/64 (I, II, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XVI e XVII)
V	Cópias de leis e decretos de abertura de créditos adicionais
VI	Cópias de contratos de operações de crédito e respectivas leis autorizativas
VII	Norma que institui o Órgão Central do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo e que regulamentou seu funcionamento
VIII	Relatório do Órgão Central do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo sobre a execução dos orçamentos e controle patrimonial (NBCASA)
IX	Cadastro do contador (ou empresa contábil) responsável pela elaboração do balanço geral do município
X	Quadro demonstrativo da aplicação em manutenção e desenvolvimento do ensino
XI	Quadro demonstrativo da aplicação nas ações e serviços públicos de saúde
XII	Relação dos restos a pagar, inscritos processados e não processados, pagos, liquidados e cancelados
XIII	Relação de bens incorporados e baixados, móveis, imóveis, uso público, industriais e semoventes
XIV	Declaração da dívida ativa inscrita, cobrada e prescrita no exercício, especificando os valores relativos aos créditos de natureza tributária e não tributária
XV	Comprovação de inscrição dos valores da dívida ativa não tributária, decorrentes de acordões exarados pelo TCM



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**

Av. São Cristóvão, nº 215 - Centro - Itapiúna-CE - CEP: 62.740-000  
Fone/Fax: (88) 3431.1306 - 3431.1210  
CNPJ: 07.387.509/0001-88 - CGF: 06.920.208-7

XVI	Comprovação das medidas adotadas objetivando a cobrança da dívida ativa não tributária, com relação aos valores decorrentes de acordãos exarados pelo TCM
XVII	Comprovantes da conta VALORES em 31/12
XX	Relação de pagamento a título de obrigações patronais, identificando os relativos ao APPS e RGPS
XXI	Informações cadastrais do prefeito e vice-prefeito, com os respectivos períodos de gestão
(*)	Comprovantes de saldos da dívida contratada
(*)	Declaração/Inventário de estoque de almoxarifado
XVIII	Balancete consolidado do mês de dezembro
XIX	Termo de conferência de caixa, conciliações e extratos bancários do último dia da gestão, referente a todas as contas correntes e de aplicações financeiras.

(\*) Documentos não exigidos pela Instrução Normativa TCM nº 02/2013.

**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**  
**BALANÇO GERAL**

**Exercício Financeiro 2015**

Inciso II - Art. 5º IN-TCM nº 02/2013  
OFÍCIO GERADO A PARTIR DO PGF-PCGOV

Conforme Lei Federal nº 4.320/64

Conforme Art. 5º da Instrução Normativa TCM nº 02/2013, de 19/12/2013 - DOE de 23/12/2013



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**

Av. São Cristóvão, nº 215 - Centro - Itapiúna-CE - CEP: 62.740-000  
Fone/Fax: (88) 3431.1306 - 3431.1210  
CNPJ: 07.387.509/0001-88 - CGF: 06.920.208-7

**Inciso II - Art. 5º IN-TCM nº 02/2013**  
**OFÍCIO GERADO A PARTIR DO PGI-PCGOV**



ESTADO DO CEARÁ  
TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS

**Instrução Normativa nº 02/2015, de 29 de outubro de 2015.**  
**D.O.E.T.C.M. de 03 de novembro de 2015**

Altera a Instrução Normativa nº 02/2013,  
que dispõe sobre as Prestações de Contas de  
Governo - PCG e dá outras providências.

O TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO  
CEARÁ, no uso das atribuições que lhe conferem o Art. 1º, Inciso XVII, e o  
Art. 3º da Lei Estadual nº 12.160, de 04 de agosto de 1993,

Considerando que a Instrução Normativa nº 02/2013 dispõe sobre as  
Prestações de Contas de Governo - PCG e dá outras providências;

Considerando a necessidade de se promover pequenas alterações na  
referida Instrução Normativa, a fim de adequá-la às necessidades a que se  
propõe;

**RESOLVE,**

[...]

**Art. 2º.** Fica revogado o disposto no Inciso II do 5º da Instrução  
Normativa nº 02/2013, de 19 de dezembro de 2013.

**Art. 3º.** Esta Instrução Normativa entra em vigor a partir de 1º de  
janeiro de 2016, com efeitos sobre as Prestações de Contas de Governo  
pertinentes ao exercício financeiro de 2015 que forem apresentadas a partir  
da referida data, revogando-se as disposições em contrário.

**SALA DAS SESSÕES DO TRIBUNAL DE CONTAS DOS  
MUNICÍPIOS, em 29 de outubro de 2015.**

**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**  
**BALANÇO GERAL**

**Exercício Financeiro 2015**

Inciso III - Art. 5º IN-TCM nº 02/2013

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, BALANÇO FINANCEIRO, BALANÇO PATRIMONIAL,  
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS, DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE  
CAIXA E MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
(PELA NPCASA)**

Conforme Lei Federal nº 4.320/64

Conforme Art. 5º da Instrução Normativa TCM nº 02/2013, de 19/12/2013 - DRE de 23/12/2013



	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Fluxo de Caixa das Atividades das Operações</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>75.528.753,21</b>	
Recéitas Derivadas e Originárias	3.835.348,38	
Transferências Correntes Recebidas	33.743.826,42	
Outros Ingressos Operacionais	37.949.578,41	
<b>Desembolsos</b>	<b>74.051.960,63</b>	
Pessoal e Demais Despesas	32.205.061,90	
Juros e Encargos da Dívida	0,00	
Transferências Concedidas	0,00	
Outros Desembolsos Operacionais	41.846.898,73	
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>923.824,58</b>	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>	
Alienação de Bens	0,00	
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	
<b>Desembolsos</b>	<b>1.445.512,54</b>	
Aquisição de Ativo Não Circulante	1.445.512,54	
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>	<b>-1.445.512,54</b>	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAIPUINA**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício: 2015

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ingressos</b>		
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		
Amortização/Refinanciamento da Dívida	272.307,93	
Outros Desembolsos de Financiamentos	272.307,93	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</b>	<b>-272.307,93</b>	
<b>Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)</b>	<b>-793.995,89</b>	
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	2.135.226,57	
Caixa e Equivalente de Caixa Final	1.894.198,68	
<b>Quadro de Receitas Derivadas e Originárias</b>		
Receita Tributária	899.688,85	
Receita de Contribuições	1.478.789,39	
Receita Patrimonial	202.052,66	
Receita Agropecuária	0,00	
Receita Industrial	0,00	
Receita de Serviços	2.309,12	
Remuneração das Disponibilidades	0,00	
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.252.608,36	
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>3.835.348,38</b>	



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

Exercício 2015

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas</b>		
<b>Transferências Recebidas</b>		
Intergovernamentais da União	20.645.191,52	
de Estados e Distrito Federal de Municípios	18.110.425,26	
Intragovernamentais	2.734.766,26	0,00
Outras Transferências Recebidas	1.380.292,82	
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>11.538.342,08</b>	
	33.743.626,42	
<b>Transferências Concedidas</b>		
Intergovernamentais da União	0,00	
de Estados e Distrito Federal de Municípios	0,00	
Intragovernamentais	0,00	0,00
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>0,00</b>	
<b>Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>		
Desporto e Lazer	217.775,33	
Encargos Especiais Legislativa	154.234,00	
Administração	1.293.083,19	
Assistência Social	2.619.176,55	
Previdência Social	1.467.621,29	
Saúde	2.329.563,42	
Educação	7.836.804,13	
	13.080.184,25	



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRANGA**

Demonstração dos Fluxos de Caixa

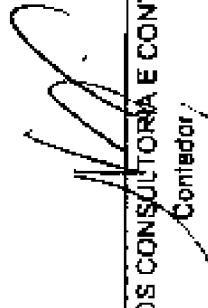
Consolidado

Exercício: 2015

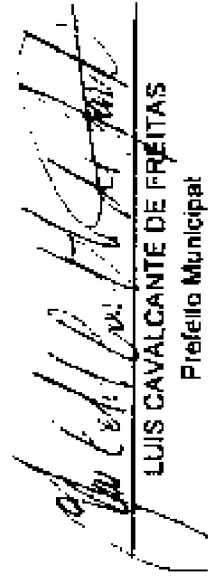
Período 01/01/2015 a 31/12/2015

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

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Cultura	104.831,65	
Urbanismo	2.592.465,95	
Gestão Ambiental	93.930,00	
Agricultura	419.372,14	
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>32.205.061,90</b>	
<b>Quadro de Desembolsos de Juros e Encargos da Dívida</b>		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	
Outros Encargos da Dívida	0,00	
<b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>0,00</b>	

  
Contador

MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTAB. SIS

  
LUIZ CAVALCANTE DE FREITAS  
Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**

Balanco Orçamentário

Exercício 2015

Consolidado

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015  
 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	30.974.400,00	30.874.400,00	35.556.348,25	4.681.948,25
Receita Tributária	598.100,00	598.100,00	696.608,85	201.508,85
Impostos	878.000,00	878.000,00	888.357,87	208.357,87
Taxas	20.100,00	20.100,00	13.330,98	-6.769,02
Receitas de Contribuições	1.153.000,00	1.163.000,00	1.478.789,39	325.789,39
Contribuições Sociais	1.006.000,00	1.000.000,00	1.208.886,02	208.886,02
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	163.000,00	163.000,00	271.893,37	118.893,37
Receita Patrimonial	427.200,00	427.200,00	202.506,83	-224.693,17
Receitas Imobiliárias	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Receitas de Valores Mobiliários	418.700,00	418.700,00	194.413,36	-234.286,64
Outras Receitas Patrimoniais	5.500,00	5.500,00	18.093,97	12.593,97
Recursos de Serviços	81.900,00	81.900,00	2.309,12	-79.590,88
Transferências Correntes	25.012.300,00	25.012.300,00	37.383.533,00	12.371.233,00
Transferências Intergovernamentais	22.004.080,00	22.004.080,00	32.273.542,35	10.269.462,35
Transferências de Instituições Privadas	22.000,00	22.000,00	0,00	-22.000,00
Transferências de Convênios	2.083.620,00	2.985.620,00	108.881,24	-2.875.638,76
Outras Receitas Correntes	3.501.900,00	3.501.900,00	699.540,30	-2.802.359,70
Multas e Juros de Mora	21.600,00	21.600,00	2.808,83	-18.791,17
Indenizações e Restituições	104.200,00	104.200,00	876.257,35	572.057,35
Receita da Dívida Ativa	36.500,00	36.500,00	18.864,25	-17.635,75
Receitas Diversas	3.438.700,00	3.438.700,00	1.378,92	-3.438.321,08
Receitas de Capital	8.175.800,00	8.175.800,00	552.968,00	-9.622.832,00
Transferências de Capital	8.625.800,00	8.625.800,00	552.068,00	-8.072.832,00
Transferências Intergovernamentais	280.000,00	280.000,00	0,00	-280.000,00
Transferências de Convênios	8.345.800,00	8.345.800,00	552.068,00	-7.792.832,00
Outras Receitas de Capital	550.000,00	550.000,00	0,00	-550.000,00
Outras Receitas	550.000,00	550.000,00	0,00	-550.000,00
Receitas Correntes Extra-Orçamentária	950.000,00	950.000,00	1.308.292,82	410.292,82
Receitas de Contribuições Extra-Orçamentária	950.000,00	950.000,00	1.308.292,82	410.292,82
Contribuições Sociais Extra-Orçamentária	950.000,00	950.000,00	1.308.292,82	410.292,82
Deduções	0,00	0,00	-454,27	-454,27
Descontos concedidos	0,00	0,00	-454,27	-454,27
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-454,27</b>	<b>-454,27</b>
<b>Subtotal das Receitas (c)</b>	<b>41.100.200,00</b>	<b>41.100.200,00</b>	<b>37.578.174,80</b>	<b>-3.521.025,20</b>

Operações de Crédito Internas  
 Mobiliária  
 Contratual  
 Operações de Crédito Externas





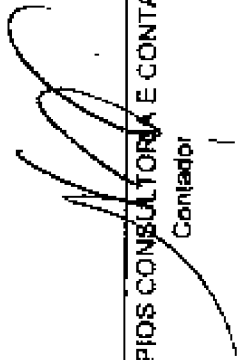
**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**

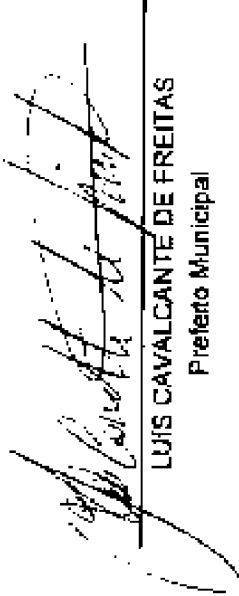
Balanco Orçamentário  
Consolidado

Exercício 2015

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015  
DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Restos a Pagar Não Processados		Em Exercícios Anteriores (a)		Em 31/12 do Exercício Anterior (b)		Liquidações (c)		Pagos (d)		Cancelados (e)		Saldo (f) = (a+b-c-d)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-c-d)						
<b>Total</b>	39.630,04	178.488,19	119.864,41	0,00	60.887,90	29.469,92								
<b>Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados</b>														
DESPESAS CORRENTES	811.933,66	4.016.851,12	3.467.959,84	228.504,53	1.111.420,40									
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	484.738,25	2.043.940,27	1.880.828,82	228.604,53	310.542,17									
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	317.197,40	1.973.010,85	1.479.330,02	0,00	811.878,23									
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	459.557,84	27.521,14	0,00	432.036,70									
INVESTIMENTOS	0,00	450.621,14	27.521,14	0,00	423.000,00									
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	9.036,70	0,00	0,00	9.036,70									
<b>Total</b>	811.933,66	4.478.608,98	3.495.480,98	228.504,53	1.563.457,10									

  
 MUNICIPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S  
 Contador

  
 LUIS CAVALCANTE DE FREITAS  
 Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAIPAVA**

Balanco Financeiro

Consolidado

Exercício: 2015

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015

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

Ingressos		Dispêndios	
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (R)</b>	<b>37.579.174,00</b>		<b>36.819.463,88</b>
Ordinária	40.383.013,22		3.623.764,44
Vinculada	204.806,77		33.050.689,25
Transferências Especiais para Assistência Social	28.008,52		305.594,49
Transferências Federais para Educação	389.047,55		121.042,51
Transferências Federais para Saúde	38.052,83		277.304,38
Transferências Federais para Assistência Social	257.249,81		2.280.185,08
(-) Dedução FUNDEC	3.508.757,13		360.387,81
			42.116,05
			223.430,67
			15.844.033,80
			4.186.923,92
			8.445.395,02
			7.867.423,51
<b>Transferências Financeiras Recebíveis (RF)</b>	<b>32.783.969,81</b>		<b>32.783.972,83</b>
Fundo Municipal de Assistência Social	1.341.180,95		1.192.204,03
Fundo Municipal de Educação	2.285.763,39		1.741.984,56
Fundo Municipal de Saúde	7.287.923,80		3.837.380,28
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	30,17		1.332.705,81
Fundo de Reserva de Educação Básica - FUNDEB	1.538.344,05		2.081,08
Fundo de Previdência dos Servidores Municipais	168.078,81		0,87
Gabaris do Prefeito	763.960,25		13,01
Procuradoria Geral do Município	82.067,55		1.293.274,20
Repasso do Dúvidoso da Câmara	1.203.274,20		214.709,80
Secretaria de Administração	1.923.353,70		6.633,12
Secretaria de Cultura	136.135,12		40.808,22
Secretaria de Defesa do Meio Ambiente	159.944,32		1.102,60
Secretaria de Desenvolvimento Rural	528.094,03		15.403.801,07
Secretaria de Educação	939.025,85		90.445,39
Secretaria de Esporte	307.957,41		129,27
Secretaria de Finanças	883.132,57		7.368.058,80
Secretaria de Obras, Infraestrutura e Controle Urbano	2.165.218,21		243.265,00
Secretaria de Planejamento e Sistematização	80.211,39		
Secretaria de Saúde	8.127.929,00		



Ingressos		Dispendios	
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual
Secretaria de Trabalho e Assistência Social	1.182.314,64		
<b>Restornos e Extrorrendimentos (VI)</b>	<b>7.942.198,82</b>		<b>9.082.826,91</b>
CONTRIB SINDICAL ANUAL	37.512,95		38.954,31
CONTRIBUCAO SINDICAL ANUAL	206,15		208,15
CONTRIBUCAO SINSEPLUMI	61.989,72		70.048,83
Contribucao Previdenciaria - INSS	73.155,12		73.155,12
Contribucao Previdenciaria - INSS	1.134.264,81		944.399,03
Contribucao Previdenciaria - Regime Proprio	1.171.139,07		1.454.711,98
REVOLOCAC DUODECIMO	13,01		1.410.787,59
DIFERENCA DE SALDO	420,82		105.046,53
EMPRESTIMO BB S/A	1.474.582,46		151.130,48
EMPRESTIMO BB S/A	706.845,03		17.676,02
EMPRESTIMO C E F	105.674,90		81.069,78
Empenhado e Pagar Não Processado	58.680,19		488.410,89
Empenhado e Pagar Processado	3.896.821,13		532.552,83
FALTAS	17.029,92		130.291,76
FUNDO DE AVAL	680,48		210.091,41
IRRF	61.088,78		6.123,28
IRRF	508.989,28		3.608.322,11
ISS	142.104,37		3.201,57
Outras Restituições	21.122,80		4.381,32
PENSAO ALIMENTICIA	20.050,41		264.600,07
SINDESAUDE-CE	3.315,07		584,87
SINSEPLUMI	1.418,74		
SINIRI Montecassido	110.036,04		
Sindicato Apeco	887,34		
<b>Saldo do Exercício Anterior (VI)</b>	<b>2.136.218,67</b>		<b>1.284.188,86</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>402,91</b>		<b>190,34</b>
B B 2 001-X ( FNS - FUNDO	2 781,54		95,35
B B 2 002-B ( SEC SAUDE	674,00		0 120,14
B B 2 203-X ( FPM	1.945,99		1 055,34
B B 5 109-B ( TRIBUTOS	758,69		10 418,26
B B 6 738-B ( IP)			





Ingressos		Despêndios	
Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
5.893-8 (RUS SAUDE )	7.724,70	6.899-0 (ILUMINACAO PUBLICA )	78.401,10
6.000-0 (ILUMINACAO PUBLICA )	19,27	6.758-1 (ALFABETIZACAO SOLID )	3,00
6.328-1 (ALFABETIZACAO SOLID )	3,00	6.448-1 (OSE SALARIO EDUCACAO )	159,26
6.448-1 (OSE SALARIO EDUCACAO )	1.689,12	6.484-3 (PARITARIANA - FEX )	51,91
6.510-8 (T.M.P.S PREVIDENCIA )	14.331,03	6.510-8 (T.M.P.S PREVIDENCIA )	85.854,64
6.526-8 (P.E.P.A )	11.411,36	6.526-8 (P.N.O.P/MATE )	518,47
6.605-2 (L.I.D.E )	0,04	6.626-8 (P.E.P.A )	0,05
6.607-4 (FUNDEB 40% )	168,72	6.605-2 (L.I.D.E )	9.338,07
6.746-6 (CRECHES )	0,74	6.637-4 (FUNDEB 40% )	54,22
6.752-0 (BL IDOSO - BIPO )	157,90	6.746-8 (CRECHES )	0,74
7.004-1 (S.E. - ATENDIMENTO )	748,87	6.752-0 (BL IDOSO - BIPO )	157,58
7.288-8 (FAV CONT DOENÇAS )	16.407,11	7.004-1 (S.E. - ATENDIMENTO )	146,87
7.468-1 (CADASTRO UNICO )	19,50	7.288-8 (FAV CONT DOENÇAS )	12.177,04
7.632-1 (SEINFRA OBRAS )	69,87	7.468-1 (CADASTRO UNICO )	19,50
7.822-8 (FMASA )	0,72	7.553-1 (SEINFRA OBRAS )	748,89
7.825-2 (PISO BASICO )	4,84	7.822-8 (FMASA )	0,72
7.905-2 (PTA-ESCOLAS )	109,48	7.825-2 (PISO BASICO )	5,32
7.775-5 (VAG MS )	5.951,72	7.756-2 (PTA-ESCOLAS )	118,01
7.825-5 (FUNDEB CREDITOS )	158.874,88	7.825-5 (FUNDEB CREDITOS )	105.020,85
7.876-8 (LITR )	7.452,11	7.876-8 (LITR )	9.009,88
7.909-5 (SIMPLES NACIONAL )	406,76	7.909-5 (SIMPLES NACIONAL )	1.093,53
8.153-1 (FIDEJURAL )	36.008,44	8.153-1 (FIDEJURAL )	43.686,78
8.430-1 (GABINETE )	0,00	8.103-1 (FIDEJURAL )	3.083,50
8.440-0 (DEBENY RURAL )	270,39	8.430-1 (GABINETE )	3.042,02
8.400-6 (ADMINISTRACAO )	9.102,26	8.440-0 (DEBENY RURAL )	3.633,38
8.480-3 (SEPLAN )	18,00	8.480-3 (SEPLAN )	193,07
8.470-0 (S.E.T.A.S. )	201,45	8.470-0 (S.E.T.A.S. )	5.412,98
8.480-8 (F.M.E. MOVIMENTO )	257,90	8.480-8 (F.M.E. MOVIMENTO )	482,56
8.490-5 (ROYALITES PETROLEO )	808,18	8.400-5 (ROYALITES PETROLEO )	828,44
8.704-1 (PARA FERRENTA ESCOLAR )	431,02	8.680-8 (PROCURADORIA )	20,32
8.740-5 (SECC ESPORTE )	2.839,38	8.704-1 (PARA FERRENTA ESCOLAR )	15.642,22
8.768-2 (CULTURA )	1,38	8.768-2 (CULTURA )	741,38
8.820-3 (PROJETO SOCIAL )	0,51	8.820-3 (PROJETO SOCIAL )	0,51
8.820-8 (DESPORTO )	187,56	8.820-8 (DESPORTO )	187,56
8.863-7 (PAVIMENTACAO )	7.970,14	8.863-7 (PAVIMENTACAO )	8.722,50
8.868-7 (PAB-BLATS )	182.885,59	8.868-7 (PAB-BLATS )	338.049,50



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**  
**Balanco Financeiro**  
**Consolidado**

Exercício: 2015

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015

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

Ingressos		Despêndios	
Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
0,14		0,15	
31.408,81		37.181,93	
22.772,36		23.510,02	
0,99		1.886,73	
0,48		0,48	
8.004,40		8.707,30	
7.879,47		24.189,76	
2.113,02		33.988,90	
43.721,08		20.080,05	
7,87		0,07	
686,31		2,24	
20.810,10		3.097,07	
53.091,14		57.753,88	
25.544,46		305,88	
8.416,83		3.330,30	
4.364,73		589,97	
2.247,03		33.330,41	
10.448,05		0,05	
0,10		8.471,10	
552,74		47.185,71	
47.308,06		103.521,64	
44.931,05		867,70	
49.663,10		56.187,40	
88.781,00		165,49	
90.146,08		38.072,90	
125.651,55		104,21	
95,80		187.067,14	
334.197,48		7.434,87	
96.737,95		243,94	
13.523,04		2.004,85	
122.343,25		111,52	
11.568,25		21,82	
15.864,59		17.279,56	
10.378,87		16.205,37	
40.871,25		3.465,55	



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPUNA**  
 Balanço Financeiro  
 Consolidado

Exercício: 2015

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015  
 DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos		Despêndios			
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
B B 12.337-1 (F.MAS-BPC)	414,29		B B 12.472-0 (PRAÇAS-MAPP)	3.566,72	
B B 12.456-3 (PMI-PAR-PRONACAMPO)	150.300,85		B B 12.672-5 (PMI-BRASIL-CARINHOSO)	27.392,84	
B B 12.472-9 (PRAÇAS-MAPP)	3.298,99		B B 12.719-0 (FUNDO ESPECIAL)	0,32	
B B 12.672-1 (PMI-BRASIL-CARINHOSO)	176.140,27		B B 13.017-0 (FMS-CONVENIENTE)	353.850,11	
B B 12.719-0 (FUNDO ESPECIAL)	0,65		B B 20.600-1 (F.M.P.S.MOVIMENTO)	8.668,74	
B B 20.500-1 (F.M.P.S.MOVIMENTO)	4.809,84		B B 21.320-9 (F.M.D.C.A.)	125,94	
B B 21.320-0 (F.M.D.C.A.)	176,18		B B 23.834-1 (BIB.F.MAS.FPM)	273,48	
B B 23.834-1 (BIB.F.MAS.FPM)	215,49		B B 283.185-7 (C.M.S.DESONERACAO)	2.017,93	
B B 283.145-7 (C.M.S.DESONERACAO)	526,19		CEF 35-1 (C.M.S.)	915,04	
CEF 30-1 (C.M.S.)	86.742,11		CEF 40-5 (L.P.V.A.)	15.970,37	
CEF 40-5 (L.P.V.A.)	183,93		CEF 343-3 (ETAPILUNA-SAC EDUCAC)	23.036,74	
CEF 43.608-0 (KIT SANITARIO)	8,89		CEF 355-2 (ESTACAO FAMILIA)	7.476,60	
CEF 628.501-8 (MÓDULO SANITARIO)	20,23		CEF 43.608-0 (KIT SANITARIO)	5,09	
CEF 636.007-7 (ABASTECIMENTO)	12,48		CEF 628.001-8 (MÓDULO SANITARIO)	20,23	
			CEF 636.007-7 (ABASTECIMENTO)	12,48	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00		Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	
<b>Total (V) = (B + B + III + IV)</b>	<b>80.431.661,10</b>		<b>Total (R) = (RP + VII + VIII + IX)</b>	<b>80.431.661,10</b>	

**MUNICÍPIOS CONSULTORES E CONTAB. S/S**  
 Contador

**LUIS CAVALCANTE DE FREITAS**  
 Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**  
**Balanco Patrimonial**  
**Consolidado**

Exercício: 2015

Periodo 01/01/2015 a 31/12/2015  
 DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo		Passivo			
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.802.047,12	2.079.219,86	PASSIVO CIRCULANTE	4.404.808,19	5.634.846,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.804.100,00	2.135.228,97	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PRA	1.061.473,06	11,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.804.100,00	2.135.228,97	PESSOAL A PAGAR	1.661.473,06	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDA	1.804.100,00	2.135.228,97	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDADA	1.661.473,06	0,00
BANCOS COM SALDO MOVIMENTO - DEMAS CONTAS	3.894.189,00	2.135.228,97	PESSOAL A PAGAR	1.661.473,06	0,00
BRASIL	1.848.164,33	2.240.490,97	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	1.661.473,06	0,00
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	41.434,79	85.705,70	FORNecedores e contas a pagar a curto prazo	2.596.006,14	5.268.442,61
DEMAS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	694.259,13	514.380,23	FORNecedores e contas a pagar NACIONAIS A CURTO PRAZO	2.596.006,14	5.268.442,61
ADANTAMENTOS CONCEDIDOS	116.161,95	124.184,08	FORNecedores e contas a pagar NACIONAIS A CURTO PRAZO - C	2.596.006,14	5.268.442,61
ADANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDADA	116.161,95	124.184,08	FORNecedores NACIONAIS	2.596.006,14	5.268.442,61
ADANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	2.698,64	1.404,47	FORNecedores NÃO FINANCIADOS A PAGAR	144.428,86	216.402,98
EMPRESAS CAIXA ECONOMICA	-2.698,64	1.404,47	DEMAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	144.428,86	216.402,98
SALÁRIO FAMILIA	-1.225,25	-1.225,25	VALORES RESTITUÍVEIS	144.428,86	216.402,98
ADANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	123.046,88	133.034,00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDADA	144.428,86	216.402,98
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	575.180,18	399.164,15	CONSIGNAÇÕES	159.925,04	261.896,07
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	575.180,18	399.164,15	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	-1.046,51	281.036,38
CRÉDITOS A RECEBER POR RECEBIDOS DE SALÁRIO MATERNIDADE	575.180,18	399.164,15	JNCS	103.840,81	-69.972,45
INVESTIMENTOS E ATUAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	29.633,06	29.633,06	IMPOSTO SOBRE A RENDA RE-TIDO NA FONTE - IRRF	1.037,73	-18.940,28
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	20.633,06	29.633,06	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-82.923,47	17.113,30
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS-CONSOLIDADA	20.633,06	29.633,06	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	17.798,20	16.928,04
AÇÕES - TELEFAR	28.033,06	29.633,06	ISS	0,00	-8.551,44
ESTOQUES	-16.051,75	0,00	PENSAO ALIMENTICIA	-1.581,89	-1.581,89
ALMOXARIFADO	-16.051,75	0,00	RETIÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	122.611,17	87.116,40
ALMOXARIFADO - CONSOLIDADA	-16.051,75	0,00	OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	-696,48
ALMOXARIFADO GERAL	-16.051,75	0,00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	-15.495,00	-15.495,00
ALMOXARIFADO	-16.051,75	0,00	DEPOSITOS E CAUÇÕES	-15.495,00	-15.495,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.182.113,07	9.636.560,61	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	15.291.101,01	15.005.140,69
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.405.462,74	727.581,38	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIÁRIAS ( ASSISTENCIAIS A PRA	14.582.429,53	14.115.817,15
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.405.462,74	727.581,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	627.870,90	452.870,63
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDADA	1.405.462,74	727.581,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA GRESS	627.870,90	452.870,63
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	627.870,90	412.711,38	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA (RPPS)	13.054.543,97	13.457.238,43
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	627.870,90	412.711,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OJ 55 - UNIAO	13.054.543,97	13.457.238,43
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	464.812,44	314.640,82	INSS A PAGAR	0,00	216.322,23
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - DIVERSAS	464.812,44	314.640,82	INSS - DÉBITO PARCELADO	0,00	216.322,23
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	312.773,34	314.640,82	FORNecedores e contas a pagar a longo prazo	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	312.773,34	314.640,82	FORNecedores NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DIVERSAS	10.776.650,33	9.108.886,43			

*[Assinatura]*



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**  
**Balanco Patrimonial**  
**Consolidado**

Exercício 2015

Período 01/01/2015 a 31/12/2015  
DGASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo		Passivo			
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS MÓVEIS	4.701.808,81	4.388.949,00	FORNecedores NACIONAIS E CONTRA A PAGAR A LONGO PRAZO - C	0,00	218.322,23
BENS MÓVEIS - CONSERVAÇÃO	4.701.058,07	4.388.949,00	FORNecedores NACIONAIS	0,00	218.322,23
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	14,06	14,06	FORNecedores NÃO FINANCIADOS A PAGAR	0,00	218.322,23
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	14,06	14,06	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	688.680,48	687.206,43
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	78.568,50	78.568,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	688.880,48	687.206,43
ALMOXARIFADO DE MATERIAIS A SEREM APLICADOS EM BENS EM	78.568,56	78.568,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTER DESS -	688.080,48	687.206,43
DEMAIS BENS MÓVEIS	4.623.075,85	4.310.308,39	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS - DISPARER E OUTROS	0,00	681.206,43
OUTROS BENS MÓVEIS	4.623.075,85	4.310.308,39	Total do Passivo	19.095.008,70	20.033.986,42
BENS IMÓVEIS	6.074.881,76	4.720.050,43			
BENS IMÓVEIS - CONSERVAÇÃO	6.074.881,76	4.720.050,43	<b>Patrimônio Líquido</b>		
BENS IMÓVEIS - EQUIPAMENTOS	132.369,07	67.350,27	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE USO COMUM DO POVO	132.369,07	67.350,27	RESULTADOS ACUMULADOS	-4.911.758,91	-8.024.205,95
DEMAIS BENS IMÓVEIS	5.942.512,69	4.652.700,16	SUPERÁVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	-4.911.758,91	-8.024.205,95
OUTROS BENS IMÓVEIS	5.942.512,69	4.652.700,16	SUPERÁVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-4.911.758,91	-8.024.205,95
OUTROS BENS IMÓVEIS	5.942.512,69	4.652.700,16	SUPERÁVITS OU DEFICITS DO EXERCÍCIO	3.082.982,72	0,00
			SUPERÁVITE OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.024.205,05	-8.024.205,95
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	29.458,82	0,00
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	29.458,82	0,00
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	29.458,82	0,00
			Total do Patrimônio Líquido	-4.911.758,91	-8.024.205,95
<b>Total</b>	<b>14.784.168,19</b>	<b>13.815.760,47</b>	<b>Total</b>	<b>14.784.168,18</b>	<b>13.815.760,47</b>
Ativo Financeiro	2.802.042,12	2.878.218,88	Passivo Financeiro	4.404.808,18	5.524.845,00
Ativo Patrimonial	12.182.126,07	8.159.340,61	Passivo Patrimonial	19.381.191,01	15.608.140,82
<b>Balanco Patrimonial</b>				<b>-4.911.758,91</b>	<b>-8.024.205,95</b>

**Contabilizações**

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Ativos Patrimoniais Ativos			Saldo dos Ativos Patrimoniais Passivos		



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAIPUINA**

Balanco Patrimonial

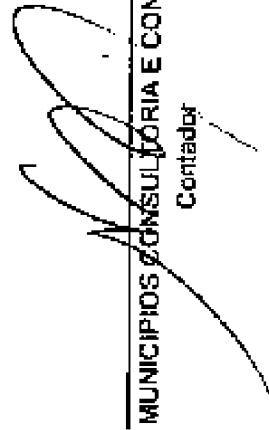
Consolidado

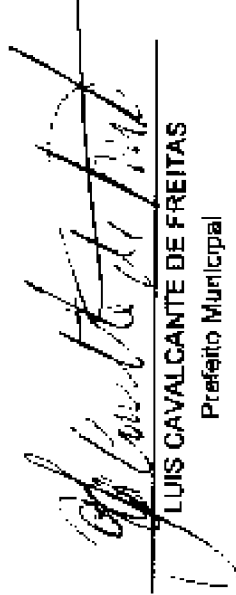
Exercício: 2015

Período 01/01/2015 a 31/12/2015

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

	Especificação		Especificação		Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
	Saldo dos Atos Patrimoniais Ativos	Saldo dos Atos Patrimoniais Passivos	Saldo dos Atos Patrimoniais Ativos	Saldo dos Atos Patrimoniais Passivos			
Garantias e Contingências Recebidas			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Condições e Outros Instrumentais			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Condicionais			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Atos Patrimoniais do Ativo			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
**MUNICIPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S**  
 Contador

  
**LUIS CAVALCANTE DE FREITAS**  
 Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPITUNA**

Vações Patrimoniais

Consolidado

Exercício: 2015

Período 01/01/2015 a 31/12/2015

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

**Vações Patrimoniais Quantitativas**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Atual</b>
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	21.581.846,40	50.288.076,30
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	899.528,85	22.178.115,24
IMPOSTOS	808.357,87	18.275.354,67
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA	601.487,13	10.276.304,57
IMPOSTOS SOBRE PATRIMÔNIO E A RENDA - CONSOLIDAÇÃO	608.492,13	10.276.354,57
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URB-	23.378,03	18.276.304,57
IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	569.880,90	19.276.354,57
IR - PESSOAS	909.889,30	3.787.663,16
ITBI	13.255,20	59.696,74
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO	279.875,74	98.816,74
IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E A CIRCULAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	279.875,74	98.816,74
ISS	279.875,74	98.816,74
TAXAS	15.330,88	3.727.846,42
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	13.330,98	3.727.846,42
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA - CONSOLIDAÇÃO	13.330,98	3.727.846,42
OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	13.330,98	115.067,51
CONTRIBUIÇÕES	3.489.858,17	115.067,51
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.489.858,17	115.067,51
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	3.167.469,73	115.067,51
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	1.827.306,01	3.190.242,50
CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADOR RPPS	1.100.510,05	3.063.700,28
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	1.140.510,05	3.263.709,20
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	627.879,80	2.063.788,24
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTRA OFICIS	1.041.293,82	3.003.788,24
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	3.366.292,82	2.053.789,28
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	279.289,44	145.443,22
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	279.289,44	145.443,22
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	279.289,44	145.443,22
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	21.781,81	8.452.858,61



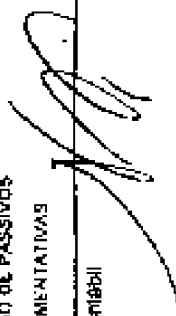
## Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício Atual	Exercício Atual
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	21.781,61	2.868.008,12
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO	21.781,61	2.918.089,89
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO	21.781,61	2.918.585,89
EXPLOAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO	10.893,57	2.918.585,89
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	2.209,12	48.442,44
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIEN	1.378,92	48.442,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	186.958,92	48.442,44
JUROS E ENCARGOS DE MORA	2.989,83	5.484.850,48
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	2.989,83	182.790,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - C	2.989,83	182.790,00
MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.000,00	976.674,00
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCE	182.959,09	576.814,00
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS	182.959,09	576.814,00
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	182.959,09	576.814,00
RENDIMENTO DEPOSITO BANCARIO	182.959,09	9.748.480,48
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	65.208.219,54	4.745.466,48
TRANSFERÊNCIAS INTRA-GOVERNAMENTAIS	17.763.859,81	4.745.466,48
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	37.162.949,81	23.045.175,34
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRI	32.783.859,81	32.783.872,82
REPASSE RECEBIDO	11.470.005,61	32.783.872,82
REPASSE RECEBIDO DE QUOTULIMO DA CÂMARA	1.291.274,70	31.470.889,63
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS	24.329.040,95	13,01
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	24.243.057,41	1.291.274,70
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INT	21.540.382,86	281.202,72
COTA-PARTE - FPM	19.243.820,95	281.202,72
TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLOR.	170.410,85	281.202,72
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BUI	3.308.578,32	447.038,77
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSI	563.340,16	447.038,77
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DES	1.597.198,09	447.038,77



**Variações Patrimoniais Quantitativas**

	Exercício Atual	Exercício Atual
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERADAÇÃO - LC 87/04	3.789,00	447.036,77
OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO	152.270,56	447.036,77
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E RESCISÃO DE RECEITAS - INTI	3.103.594,93	1.976.445,73
COTA-PARTE ICMS	2.884.622,93	3.060,00
COTA-PARTE IPVA	102.001,81	3.000,00
COTA-PARTE IM-EXPORTAÇÃO	14.311,34	3.000,00
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO	52.050,61	3.000,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	109.901,24	3.000,00
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - ESTADO	109.901,24	1.972.845,73
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	109.901,24	1.972.845,73
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS - C	11.638.342,09	1.972.845,73
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEF	8.373.251,17	1.972.845,73
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUND	3.166.090,91	1.972.845,73
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	542.909,00	1.972.845,73
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES	652.080,00	
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES - INTER OFSS -	211.100,00	
DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	211.100,00	
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE ENTES - INTER OFSS -	341.000,00	
DEMAIS VPAS COM DELEGAÇÕES	341.000,00	
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PAS	420.636,03	
BANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	131.445,66	
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	131.445,66	
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇ	131.445,66	
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	131.445,66	
BANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	288.392,43	
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇ	288.392,43	
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	288.392,43	
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-2.002.499,74	



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIPIONA**

Variações Patrimoniais

Consolidado

Exercício 2015

Período 01/01/2015 a 31/12/2015

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

**Variações Patrimoniais Quantitativas**

	Exercício Atual	Exercício Atual
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	-3.506.757,13	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSÓLID	-3.506.757,13	
VARIAÇÕES DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA	-3.608.767,13	
GOVERNOS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	670.207,36	
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	070.257,35	
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	070.257,35	
OUTRAS INDENIZAÇÕES	676.257,35	
<b>Resultado Patrimonial do Exercício - Superávit</b>		<b>3.082.888,01</b>

**Variações Patrimoniais Qualitativas**

	Exercício Atual
Incorporação de Ativo	1.867.850,50
Desincorporação de Passivo	272.307,93
Incorporação de Passivo	0,00
Desincorporação de Ativo	0,00

**MUNICÍPIO CONSULTORIA E CONTAS S/S**  
Contador

**LUIS CAVALCANTE DE FREITAS**  
Prefeito Municipal



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPIÚNA**

Av. São Cristóvão, nº 215 - Centro - Itapiúna-CE - CEP: 62.740-000  
Fone/Fax: (88) 3431.1306 - 3431.1210  
CNPJ: 07.387.509/0001-88 - CGF: 06.920.208-7

# **NOTAS**

# **EXPLICATIVAS**

**>>> Relatório Auxiliar <<<**



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**

Balanco Patrimonial - Variações Patrimoniais

Restos a Pagar - Dívida Ativa - Bens

Exercício 2015

Período 01/01/2015 a 31/12/2015

NOTA EXPLICATIVA - Relatório Anual

**RESTOS A PAGAR (Passivo Circulante)**

Conta	Saldo Anterior ao Período	Inscrição +	Movimento do Período		Saldo para o Período Seguinte
			Por Pagamento	Saldo - Por Cancelamento	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS*	5.288.442,61	2.696.921,13	3.495.480,98	0,00	4.260.378,23
TOTAL	5.288.442,61	2.696.921,13	3.495.480,98	0,00	4.260.378,23

(\* OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS não representam débitos/dívidas constituídas, portanto, não há comprometimento de natureza patrimonial, mas somente, uma mera expectativa de despesa.

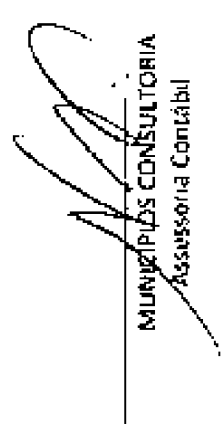
**DÍVIDA ATIVA (Ativo Não-Circulante)**

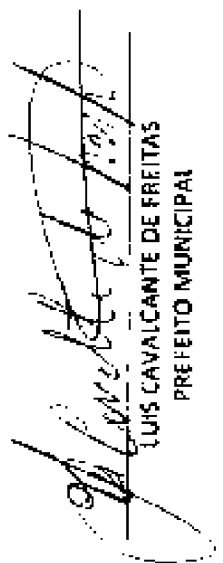
Conta	Saldo Anterior ao Período	Inscrição +	Correção +	Movimento do Período		Saldo para o Período Seguinte
				Por Cobrança	Malha - Por Cancelamento	
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	412.711,36	68.928,86	0,00	16.827,78	0,00	464.812,44
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	314.849,87	0,00	0,00	2.076,48	0,00	312.773,34
TOTAL	727.561,13	68.928,86	0,00	18.904,26	0,00	777.585,78

**BENS (Ativo Não-Circulante)\***

Conta	Saldo Anterior ao Período	Incorporação +	Movimento do Período		Saldo para o Período Seguinte
			Valorização +	Alienação/Reaiva -	
BENS MÓVEIS	4.310.366,39	312.700,57	0,00	0,00	4.623.075,96
BENS IMÓVEIS	4.652.700,16	1.789.923,53	0,00	0,00	5.942.623,69
BENS DE USO PÚBLICO	67.350,27	65.017,80	0,00	0,00	132.368,07
TOTAL	9.030.416,82	1.667.650,90	0,00	0,00	10.698.067,72

(\* O SALDO ANTERIOR foi ajustado de acordo com os valores corrigidos nas Contas de Gestão do exercício anterior, como forma de correção do Balanço Geral Consolidado.

  
 MUNICÍPIOS CONSULTORIA  
 Assessoria Contábil

  
 LUIS CAVALCANTE DE FREITAS  
 PREFEITO MUNICIPAL



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**

Balanco Patrimonial / Variações Patrimoniais

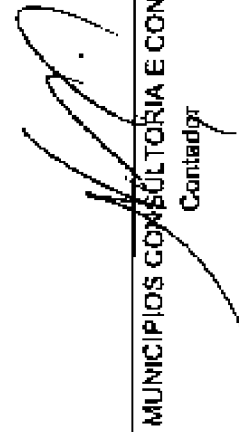
Divida Fundada

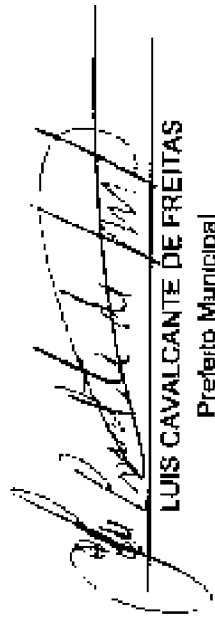
Exercicio: 2015

Periodo: 01/01/2015 a 31/12/2015

**NOTA EXPLICATIVA - Relatório Auxiliar**

Conta	Saldo Anterior ao Período	Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte
		Inscrição	Debita	
ORRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	14.105.612,16	723.233,91	236.426,54	14.592.420,53
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	14.105.612,16	723.233,91	236.426,54	14.592.420,53
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	652.873,63	59.810,74	84.813,31	627.876,06
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	652.873,63	59.810,74	84.813,31	627.876,06
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	13.452.738,53	663.417,17	151.612,23	13.884.543,57
INSS A PAGAR	13.452.738,53	663.417,17	151.612,23	13.884.543,57
INSS - DÉBITO PARCELADO	13.452.738,53	663.417,17	151.612,23	13.884.543,57
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	881.206,43	53.358,44	35.882,39	898.680,48
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	881.206,43	53.358,44	35.882,39	898.680,48
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTR OFSS - UNIÃO	881.206,43	53.358,44	35.882,39	898.680,48
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS - PIS/PASEP E OUTROS	881.206,43	53.358,44	35.882,39	898.680,48
<b>Total Geral:</b>	<b>14.785.816,59</b>	<b>776.590,35</b>	<b>272.307,93</b>	<b>15.291.101,01</b>

  
 Contador

  
 LUIS CAVALCANTE DE FREITAS  
 Prefeito Municipal



**GOVERNO MUNICIPAL DE ITAPIRUNA**

Balanco Patrimonial / Variações Patrimoniais

Dívida Flutuante

Exercício: 2015

Período: 01/01/2015 a 31/12/2015

**NOTA EXPLICATIVA - Relatório Auxiliar**

Conta	Saldo Anterior ao Período		Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA	-1.884,47	0,00	155.674,00	151.130,48	0,00	2.658,64
EMPRESTIMO C E F	-1.884,47	0,00	155.674,00	151.130,48	0,00	2.658,64
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	0,00	123.634,90	488,02	0,00	123.046,88	0,00
DIFERENÇA DE SALDO	0,00	488,02	488,02	0,00	0,00	0,00
RECEITAS ARRECADAR - CONVENIOS	0,00	123.040,58	0,00	0,00	123.040,58	0,00
CREDITOS A RECEBER POR IPTU/MOLSO DE SALARIO	0,00	390.106,15	110.056,04	284.990,07	575.100,18	0,00
Salario Maternidade	0,00	390.168,15	110.059,04	204.090,07	675.100,18	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	201.836,38	0,00	1.171.129,07	1.454.711,86	1.546,51	0,00
Contribuição Previdenciária - Regime Proprio	281.838,38	0,00	1.171.129,07	1.454.711,86	1.546,51	0,00
INSS	-89.525,45	0,00	1.211.420,11	1.018.053,75	0,00	103.849,31
Contribuição Previdenciária - INSS	0,00	0,00	73.155,12	73.155,12	0,00	0,00
Contribuição Previdenciária - INSS	-89.525,45	0,00	1.136.264,99	944.898,63	0,00	103.849,31
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	-19.540,78	0,00	570.078,88	549.500,47	0,00	1.037,73
IRRF	0,00	0,00	61.089,78	61.089,78	0,00	0,00
IRRF	-19.540,78	0,00	508.989,20	488.410,69	0,00	1.037,73
INDENIZACOES E RESTITUICOES	17.113,39	0,00	98.748,81	137.818,67	82.055,47	0,00
FALTAS	0,00	0,00	17.826,82	17.826,82	0,00	0,00
Obriga Restituições	17.113,39	0,00	21.122,89	120.291,75	82.055,47	0,00
IMPOSTOR E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	16.436,82	-482,42	124.522,46	123.731,30	0,00	17.710,20
CONTRIB SINDICAL ANUAL	1.040,38	0,00	37.512,85	36.654,31	0,00	2.788,93
CONTRIB SINDICAL ANUAL	-1.728,88	0,00	81.589,72	78.849,83	0,00	1.064,91
CONTRIBUIÇÃO SINEPUMI	0,00	-482,42	3.315,67	3.261,57	0,00	546,72
SINDESAUDE-CE	19.623,20	0,00	1.416,78	4.381,32	0,00	12.858,66
SINEPUMI	602,01	0,00	887,24	584,27	0,00	704,98
Sindicato Assoc	-8.551,44	0,00	142.104,37	132.562,93	0,00	0,00
ISS	-8.551,44	0,00	142.104,37	132.562,93	0,00	0,00
ISS	-1.581,99	0,00	20.050,41	20.050,41	1.581,99	0,00
PENSÃO ALIMENTICIA	-1.581,99	0,00	20.050,41	20.050,41	1.581,99	0,00
PENSÃO ALIMENTICIA	0,00	0,00	206,15	206,15	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	0,00	206,15	206,15	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL ANUAL	87.116,40	0,00	700,16	208,16	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	87.118,40	0,00	1.640.438,08	1.584.034,32	0,00	122.011,17
EMPRESTIMO B B	0,00	0,00	1.474.582,46	1.418.737,09	0,00	122.011,17
EMPRESTIMO B B S/A	0,00	0,00	168.846,63	168.846,63	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	-496,48	0,00	690,48	0,00	0,00	0,00
FUNDO DE AVAL	-898,48	0,00	696,48	0,00	0,00	0,00
REPASSE DO JUDECIMO DA CAMARA	0,00	0,00	696,48	0,00	0,00	0,00
DEVOLUCAO JUDECIMO	0,00	0,00	13,01	0,00	0,00	13,01
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	0,00	0,00	13,01	0,00	0,00	13,01
EXECUCAO DE RP NAO PROCESSADOS	5.506.764,84	0,00	2.757.581,32	3.913.837,82	0,00	4.350.508,34
	218.322,23	0,00	80.660,19	188.852,31	0,00	90.430,11