

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	64.566.500,00	64.566.500,00	62.176.537,50	-2.389.962,50
RECEITA TRIBUTARIA	8.276.000,00	8.276.000,00	7.869.679,20	-406.320,80
RECEITA DE CONTRIBUICOES	8.875.200,00	8.875.200,00	8.693.950,10	-181.249,90
RECEITA PATRIMONIAL	4.598.000,00	4.598.000,00	3.759.773,95	-838.226,05
RECEITA AGROPECUARIA	0,00	0,00	713,61	713,61
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVICOS	188.000,00	188.000,00	296.495,00	108.495,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	41.333.700,00	41.333.700,00	39.838.870,04	-1.494.829,96
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.295.600,00	1.295.600,00	1.717.055,60	421.455,60
RECEITAS DE CAPITAL (II)	6.433.500,00	6.433.500,00	2.869.136,54	-3.564.363,46
OPERACOES DE CREDITO	2.159.500,00	2.159.500,00	936.123,57	-1.223.376,43
ALIENACAO DE BENS	222.800,00	222.800,00	228.235,00	5.435,00
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	900,00	900,00	0,00	-900,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.998.700,00	3.998.700,00	1.454.840,49	-2.543.859,51
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	51.600,00	51.600,00	249.937,48	198.337,48
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	71.000.000,00	71.000.000,00	65.045.674,04	-5.954.325,96
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	71.000.000,00	71.000.000,00	65.045.674,04	-5.954.325,96
DÉFICIT (VII)			0,00	

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64

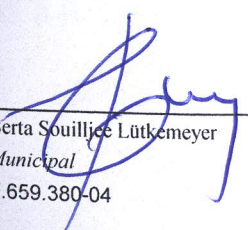
Período de Dezembro/2015

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	71.000.000,00	74.821.460,77	60.800.470,69	56.581.853,98	55.753.414,83	14.020.990,08
SUPERÁVIT (XVI)			4.245.203,35			
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	71.000.000,00	74.821.460,77	65.045.674,04	56.581.853,98	55.753.414,83	9.775.786,73

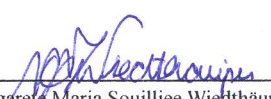
NOTA EXPLICATIVA : De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Parte V - Demonstrações Contábeis, segue o demonstrativo das despesas executadas por tipos de créditos e as transferências financeiras recebidas e repassadas:

Execução Orçamentária	Valor	Repasses	Valor
Créditos Iniciais/Suplementares	59.385.193,08	Interferências Ativas	4.790.310,89
Créditos Especiais	1.415.277,61	Interferências Passivas	4.790.658,79
TOTAL	60.800.470,69		

NOTA EXPLICATIVA 2 : NOTAS EXPLICATIVAS EM ANEXO


Teodora Berta Souilljée Lütkemeyer
Prefeito Municipal
CPF 397.659.380-04


Naor Orlando Kämpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49


Margarete Maria Souilljée Wiedthäuper
Contadora CRC/RS 055056
CPF 623.681.410-49

Notas Explicativas do Balanço Orçamentário:

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta do Poder Executivo do Município de Não-Me-Toque, no que tange à previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias, cujo detalhamento atende as especificações da Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163/2001 e respectivas alterações. Foram também observados os detalhamentos estabelecidos pelo Tribunal de Contas do Estado.

Nota 2 - Critério de apropriação: considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64.

Nota 3 - Operações Intraorçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Município representam operações intraorçamentárias. O quadro a seguir demonstra, resumidamente, sua execução durante o exercício financeiro:

Receitas		Despesas			
Natureza da Receita	Valor arrecadado	Natureza da Despesa	Empenhado	Liquidado	Pago
7.0.0.0.00.00 – Receitas Correntes Intraorçamentárias	6.363.646,47	3.0.0.0.00.00 – Despesas Correntes Intraorçamentárias	5.928.852,86	5.928.852,86	5.928.852,86
8.0.0.0.00.00 – Receitas de Capital Intraorçamentárias	0,00	4.0.0.0.00.00 – Despesas de Capital Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.363.646,47	TOTAL	5.928.852,86	5.928.852,86	5.928.852,86

Nota 4 - Deduções da Receita Orçamentária: o valor informado na coluna “Receitas Realizadas” apresenta a arrecadação líquida, ou seja, já consideradas as deduções da receita que, no exercício totalizaram R\$ 8.247.849,43.

Nota 5 - Repasses Concedidos: de acordo com a Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo e ao Regime Próprio de Previdência Social, foram processadas por meio de documentos próprios, sem a emissão de empenho, sendo que os registros contábeis das transferências financeiras concedidas e recebidas foram efetuados em contas contábeis específicas de resultado, que representem as variações passivas e ativas financeiras correspondentes, conforme o seguinte resumo:

Repasses concedidos ao Poder Legislativo	R\$ 2.943.180,02
Repasses concedidos ao RPPS	R\$ 554.164,87
Devolução de Transferências Recebidas	R\$ 1.292.966,00
Totais dos repasses concedidos	R\$ 4.790.310,89

Nota 6 - Utilização do Superávit Financeiro: o quadro a seguir demonstra o valor do Superávit Financeiro apurado no exercício anterior e a sua utilização, durante o exercício financeiro de 2015 como fonte de abertura para créditos adicionais:

Fonte de Recursos	Superávit Financeiro apurado em 31/12/2014	Valor utilizado como fonte de recursos para a abertura de crédito adicionais
0001 – Recursos Livres	775.767,45	584.441,90
1005 – Venda de Bens Públicos	211.075,39	130.000,00
1006 – Salário Educação	72.691,37	20.594,08
1021 – Patrulha Agrícola	17.373,75	17.373,75
1052 – FUMMA	23.087,23	23.087,23
1089 – Iluminação Pública	280.603,32	280.603,32
1118 – Sistema Simplificado de Abast.Água	76.547,71	75.172,90
1132 – Infraestrutura Esportiva	49.936,92	10.409,49
1141 – Equipamentos para Escolas	22.612,42	22.612,42
1150 – Venda de Bens Públicos Educação	63.937,53	54.400,00
1154 – ACESSUAS Trabalho	34.442,08	34.442,08
1156 – Incentivo às Agroindústrias	22.459,28	25.426,24
1162 – FUMDI	30.552,55	30.552,55
1168 – Infraestrutura Esportiva – Estado	705,57	705,57
1175 – Apoio Creches – FNDE	33.173,78	10.000,00
1176 – Impl. Núcleo Esporte e Lazer- Todas Idades	209.079,39	11.300,00
4011 – FES – Incentivo Atensão Básica	171.531,02	62.645,67
4080 – FES – Saúde para Todos – PACS	710,59	710,59
4090 – FES – PSF/PACS	109.408,84	109.175,00
4510 – FNS – PAB/Fixo	86.797,14	51.960,00
4520 – FNS – Saúde da Família/ESF/PACS	41.964,64	31.903,15
4521 – PMAQ – Prog.Melhoria Acesso e Qualidade	87.916,49	61.207,00

4530 – FNS – PACS/Agentes Comunitários Saúde	43.572,33	43.559,20
4590 – FNS – Teto Financeiro	55.695,16	41.100,00
4710 – FNS – Ações da Vigilância em Saúde	30.235,22	26.440,00
4760 – FNS – Vigilância Sanitária	9.333,68	1.000,00
TOTAIS	2.559.210,85	1.760.822,14

Nota 7 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o dia 31/12/2015, foram inscritas em Restos a Pagar, em atendimento aos artigos 35 e 36 da Lei nº 4.320/1964, e escrituradas como restos a pagar processados e não processados. Durante o exercício, foram consideradas despesas orçamentárias incorridas apenas as despesas liquidadas e, no encerramento do exercício, também foram consideradas aquelas inscritas em restos a pagar não processados, que foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados, nos termos dos artigos 36 e 103, parágrafo único, da Lei Federal nº 4.320/1964. Foram observados, para fins de inscrição, as recomendações da Instrução Normativa nº 18/2015, do Tribunal de Contas do Estado, ainda, os preceitos do artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000.

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

Exercício de 2015

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA(I)	63.729.226,75	59.243.202,16	DESPESA ORÇAMENTÁRIA(VI)	54.419.135,96	50.577.456,17
Ordinária	28.325.182,46	25.837.336,20	Ordinária	22.815.366,34	22.328.207,16
Vinculada	43.651.893,72	41.092.509,68	Vinculada	31.603.769,62	28.249.249,01
0020 - MDE	3.633.136,34	3.318.370,10	0020 - MDE	3.676.869,86	3.603.430,80
0031 - FUNDEB	14.396.849,67	13.366.247,07	0031 - FUNDEB	5.616.899,89	5.056.188,23
0040 - ASPS	6.534.635,37	5.948.205,85	0040 - ASPS	6.042.303,10	5.809.901,08
0050 - RPPS	12.156.405,08	10.368.591,02	0050 - RPPS	6.897.641,55	5.716.248,85
1001 - FMCA	169.567,02	56.152,87	1001 - FMCA	237.217,92	313.630,30
1002 - FMHIS	60.728,04	90.655,66	1002 - FMHIS	3.925,45	96.689,88
1005 - Venda de Bens Públicos	237.244,09	353.646,11	1005 - Venda de Bens Públicos	257.394,00	248.078,85
1006 - Salario Educação	641.134,15	546.495,74	1006 - Salario Educação	566.162,76	475.883,50
1007 - Biblioteca	1.881,77	1.847,48	1007 - Biblioteca	1.526,70	2.345,54
1009 - FDAM	1.394,88	786,78	1010 - Multas de Trânsito	5.051,00	6.447,11
1010 - Multas de Trânsito	7.705,68	9.292,69	1012 - FNDE - Merenda Escolar	173.284,19	177.029,15
1012 - FNDE - Merenda Escolar	173.731,60	161.231,06	1015 - Transporte Escolar - Conv. Estado	38.189,81	42.872,21
1015 - Transporte Escolar - Conv. Estado	39.469,73	44.058,88	1021 - Patrulha Agrícola	18.231,08	14.091,84
1021 - Patrulha Agrícola	10.347,77	14.807,14	1023 - FNDE-Dinheiro Direto na Escola	1.961,09	2.022,41
1023 - FNDE-Dinheiro Direto na Escola	1.961,09	2.022,41	1034 - Pavimentação - Rec.Estaduais	0,00	477.378,86
1032 - Contrucao de Matadouro Munic.	1.273,85	1.260,16	1041 - Veiculos e Equipamentos p/Patrulha Agrícola	0,00	96.740,00
1034 - Pavimentação - Rec.Estaduais	171.522,89	319.815,67	1043 - Veiculos e Equip.Rodoviaros	0,00	2.132,60
1041 - Veiculos e Equipamentos p/Patrulha Agrícola	3.275,19	98.238,51	1047 - Quadra de Esportes em Escola	230.752,79	0,00
1043 - Veiculos e Equip.Rodoviaros	0,00	0,52	1052 - FUMMA	59.161,42	27.984,78
1047 - Quadra de Esportes em Escola	128.748,03	416.225,34	1062 - FNAS - PPD	10.945,80	10.945,80
1052 - FUMMA	48.920,51	28.086,51	1071 - OASF	0,00	13.646,08
1062 - FNAS - PPD	11.857,95	10.033,65	1080 - ME - Construção de Escola	2.452.039,89	1.725.800,00
1071 - OASF	0,30	13.648,18	1082 - Máquinas Rodoviárias	0,00	195.000,00
1080 - ME - Construção de Escola	88.985,64	952.660,08	1089 - Iluminação Pública	1.035.935,85	427.395,63
1082 - Máquinas Rodoviárias	0,00	200.649,07	1103 - FNDE/Transporte Escolar	30.773,90	30.756,79
1089 - Iluminação Pública	761.162,09	509.183,38	1107 - CIDE	103,10	26,91
1103 - FNDE/Transporte Escolar	31.903,48	28.062,06	1109 - Pavimentação Urbana - Operação de Crédito	1.000.000,00	0,00

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

Exercício de 2015

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
1107 - CIDE	11.596,96	3.121,21	1113 - Quadra Esportes	0,00	487.500,00
1109 - Pavimentação Urbana - Operação de Crédito	936.123,57	0,00	1118 - Sistema Simplificado de Abast. de Água - SSAA	71.171,86	2.193,61
1113 - Quadra Esportes	134.339,30	125.695,24	1122 - FNAS/Programa Bolsa Família	14.922,21	15.262,76
1118 - Sistema Simplificado de Abast. de Água - SSAA	5.733,52	76.742,46	1132 - Infra-Estrutura Esportiva	254.159,49	0,00
1122 - FNAS/Programa Bolsa Família	18.557,06	13.135,44	1141 - Equipamentos p/Escolas	25.200,00	60.273,67
1125 - Convênio DAER	41,91	550.842,54	1145 - Melhorias de Infra-Estrutura Urbana	759.010,20	538,93
1132 - Infra-Estrutura Esportiva	136.043,87	28.765,56	1148 - Consulta Popular	0,00	16.243,39
1134 - Infra-Estrutura Esportiva	49.120,42	0,00	1150 - Venda de Bens Públicos - Educação	22.071,48	0,00
1141 - Equipamentos p/Escolas	22.618,90	26.294,93	1154 - ACESSSUAS TRABALHO	31.336,54	57.012,91
1145 - Melhorias de Infra-Estrutura Urbana	407.847,24	157.316,58	1155 - PAIF	66.109,00	51.219,32
1148 - Consulta Popular	68,60	1.321,02	1156 - Incentivo às Agroindústrias	25.426,24	0,00
1150 - Venda de Bens Públicos - Educação	13.315,93	64.894,16	1162 - FUMDI	61.311,86	0,00
1154 - ACESSSUAS TRABALHO	40.226,05	37.185,41	1166 - Vigilância Sanitária	0,00	5.272,00
1155 - PAIF	67.305,26	60.533,62	1167 - Plano Saneamento	0,00	21.359,65
1156 - Incentivo às Agroindústrias	2.321,40	6.131,20	1168 - Infra-Estrutura Esportiva - Estado	2.495,50	24.251,86
1162 - FUMDI	97.328,37	30.352,55	1169 - FMEN	305,34	57,00
1166 - Vigilância Sanitária	0,00	26,48	1172 - PAC	1.207,20	498.357,19
1167 - Plano Saneamento	0,00	915,72	1174 - FNAS/SUAS	14.187,59	14.294,52
1168 - Infra-Estrutura Esportiva - Estado	654,49	2.084,18	1175 - Apoio Creches - FNDE	1.502,96	15.717,21
1169 - FMEN	61,05	17,27	1176 - Implantação nucleo Esporte e Lazer - Todas idades	9.749,06	64.650,50
1172 - PAC	411.794,08	287.797,97	1185 - Agencia de Correios Comunitária	9.629,22	0,00
1174 - FNAS/SUAS	19.757,10	12.165,79	1186 - Passe Livre Estudantil	10.123,20	0,00
1175 - Apoio Creches - FNDE	3.114,13	38.537,67	1187 - Penas Alternativas	33.375,56	0,00
1176 - Implantação nucleo Esporte e Lazer - Todas idades	1.196,54	153.190,32	4001 - Vigilância Sanitária Municipal	0,00	13.180,00
1184 - FURPJM	7.180,99	0,00	4002 - Alienação de Bens da Saúde	0,00	42.302,05
1185 - Agencia de Correios Comunitária	7.651,24	0,00	4005 - SIA/SUS - COMAJA	28.685,28	0,00
1186 - Passe Livre Estudantil	10.330,24	0,00	4011 - FES - Incentivo Atenção Basica	133.634,64	105.054,11
1187 - Penas Alternativas	33.375,56	0,00	4050 - FES - Farmácia Básica	78.460,88	26.686,19
4001 - Vigilância Sanitária Municipal	14.604,82	19.232,25	4051 - FES - Diabetes mellitus	0,00	8.669,80
4002 - Alienação de Bens da Saúde	1.043,32	41.596,07	4080 - FES - Saúde para Todos - PACS	708,63	23.341,40

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

Exercício de 2015

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
4005 - SIA/SUS - COMAJA	34.706,84	0,00	4090 - FES - PSF/PACS	282.212,73	148.284,91
4011 - FES - Incentivo Atenção Basica	72.231,37	161.117,36	4190 - FES - Vigilância em Saúde/Dengue	5.743,96	6.415,00
4040 - FES - Verão Gaúcho / Verão com Vida / Verão Numa B	0,00	0,01	4292 - FES - Aquisição de Veículos	0,00	1.568,07
4050 - FES - Farmácia Básica	93.746,39	24.594,00	4295 - FES - Reformas	49.745,61	0,00
4051 - FES - Diabetes mellitus	0,00	1.334,34	4510 - FNS - PAB - Fixo	276.257,54	431.701,52
4080 - FES - Saúde para Todos - PACS	710,59	0,00	4520 - FNS - Saúde da Família/ESF/PACS	506.656,23	230.416,85
4090 - FES - PSF/PACS	212.719,92	352.528,26	4521 - PMAQ - Prog.de Melhoria do Acesso e da Qualidade	107.209,13	13.303,83
4190 - FES - Vigilância em Saúde/Dengue	7.869,23	0,00	4530 - FNS - PACS - Agentes Com.de Saúde	43.131,94	257.160,34
4241 - Reforma de UBS	6.315,50	55.850,38	4590 - FNS - Teto Financeiro	99.236,78	94.107,92
4292 - FES - Aquisição de Veiculos	0,00	841,86	4710 - FNS - Ações da Vigilância em Saúde	96.865,34	97.838,92
4295 - FES - Reformas	364,25	0,00	4730 - FNS - Campanhas de Vacinação	0,00	337,21
4510 - FNS - PAB - Fixo	419.557,71	439.467,81	4760 - FNS - Vigilância Sanitária	6.620,76	15.534,11
4520 - FNS - Saúde da Família/ESF/PACS	566.472,86	248.476,31	4770 - FNS - Farmácia Básica Fixa	26.547,10	73.647,57
4521 - PMAQ - Prog.de Melhoria do Acesso e da Qualidade	83.647,41	101.220,32	4929 - FNS - Academias de Saude	1.520,00	1.230,00
4530 - FNS - PACS - Agentes Com.de Saúde	3.966,00	252.139,02	4931 - FNS - Aquisição Equipamentos e Mat. Permanente	0,00	29.899,92
4590 - FNS - Teto Financeiro	134.391,30	99.480,02	4935 - FNS - Constr. ou Ampl. de Unidade de Saúde	90.867,41	709.526,66
4710 - FNS - Ações da Vigilância em Saúde	106.386,95	64.187,67	4975 - FNS - Vigilância em Saúde - Epidemiologia	0,00	12.170,91
4730 - FNS - Campanhas de Vacinação	0,00	479,24			
4760 - FNS - Vigilância Sanitária	9.300,51	13.582,42			
4770 - FNS - Farmácia Básica Fixa	86.551,50	90.652,13			
4929 - FNS - Academias de Saude	1.730,67	173,81			
4931 - FNS - Aquisição Equipamentos e Mat. Permanente	179,63	931,13			
4935 - FNS - Constr. ou Ampl. de Unidade de Saúde	43.850,96	575.113,05			
4975 - FNS - Vigilância em Saúde - Epidemiologia	0,00	12.170,91			
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-8.247.849,43	-7.686.643,72			
(-) Ordinária	-335.151,34	-290.197,46			
(-) Vinculada	-7.912.698,09	-7.396.446,26			
0020 - MDE	-109.624,00	-120.613,99			
0031 - FUNDEB	-7.250.916,11	-6.691.260,33			
0040 - ASPS	-65.796,66	-72.368,40			

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

Exercício de 2015

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
0050 - RPPS	-432.714,32	-486.805,47			
1001 - FMCA	-14.000,00	0,00			
1002 - FMHIS	-1.634,68	0,00			
1005 - Venda de Bens Públicos	0,00	-48,50			
1010 - Multas de Trânsito	-492,63	0,00			
1052 - FUMMA	-176,00	-649,00			
1082 - Máquinas Rodoviárias	0,00	-5.649,07			
1118 - Sistema Simplificado de Abast. de Água - SSAA	-212,13	0,00			
1132 - Infra-Estrutura Esportiva	-503,87	0,00			
1145 - Melhorias de Infra-Estrutura Urbana	-1.874,87	-1.111,01			
1148 - Consulta Popular	-275,69	-513,14			
1150 - Venda de Bens Públicos - Educação	0,00	-2.500,00			
1156 - Incentivo às Agroindústrias	-2.321,40	0,00			
1168 - Infra-Estrutura Esportiva - Estado	-654,49	0,00			
1186 - Passe Livre Estudantil	-207,04	0,00			
4001 - Vigilância Sanitária Municipal	0,00	-108,00			
4040 - FES - Verão Gaúcho / Verão com Vida / Verão Numa B	-0,01	0,00			
4080 - FES - Saúde para Todos - PACS	-710,59	0,00			
4090 - FES - PSF/PACS	-1.825,05	0,00			
4241 - Reforma de UBS	-5.953,03	-1.169,63			
4520 - FNS - Saúde da Família/ESF/PACS	-3.966,00	0,00			
4760 - FNS - Vigilância Sanitária	-0,40	0,00			
4780 - FNS - Farmácia Básica Variável	0,00	-13.649,72			
4929 - FNS - Academias de Saude	-38,33	0,00			
4935 - FNS - Constr. ou Ampl. de Unidade de Saúde	-18.800,79	0,00			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS(II)	4.790.310,89	4.073.329,43	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS(VII)	4.956.479,76	4.021.842,70
Transf. Financeiras Recebidas-Indepen.Exec.Orçamen	0,00	976.000,00	Repasse Concedido ao RPPS P/Pagto Apos.-Exec.-MDE	0,00	58.553,70
Transferência Financeira Recebida de Outra Entidad	0,00	2.544.203,89	Repasse Concedido ao RPPS p/Pagto Apos.-Exec-Livre	102.529,51	58.466,06
Aporte de Recursos para o RPPS - Plano Previdenciá	0,00	123.335,50	Repasse Financeiro Concedido p/Outra Entidade-Livr	3.109.348,89	2.544.203,89
Outros Aportes para o RPPS	554.164,87	429.790,04	Repasse Concedido ao RPPS p/Pagto Pensões - Livre	284.492,36	153.358,01

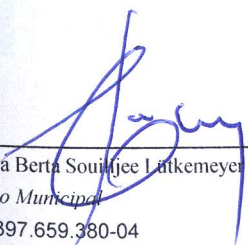
BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015


Exercício de 2015

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Recebimento de Transferências Concedidas	1.199.200,00	0,00	Repasse Concedido ao RPPS p/Pagto Apos.-Exec-MDE	167.143,00	84.580,30
Repasse Recebido	3.036.946,02	0,00	Devolução de Transferências Recebidas	1.292.966,00	976.000,00
			Repasse Concedido ao RPPS p/Pagto Pensões - Livre	0,00	106.795,01
			Repasse Concedido ao RPPS P/Pagto Apos.-Exec-Livre	0,00	39.885,73
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	5.092.031,14	6.225.685,82	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	9.372.715,64	7.671.910,22
Inscrição De Restos Processados	828.439,15	1.501.699,69	Restos A Pagar Processados	1.442.459,36	656.219,59
Inscrição De Restos Não Processados	4.218.616,71	4.692.884,78	Restos A Pagar Não Processados	2.617.525,43	2.471.369,22
Realizável	0,00	1.562,30	Realizável	495.796,61	491.452,93
Depósitos	44.975,28	35.035,17	Depósitos	4.816.934,24	4.051.964,88
Outras Operações	0,00	-5.496,12	Outras Operações	0,00	903,60
Diversos	0,00	-5.496,12	Variações Ativas	0,00	903,60
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	33.804.562,03	26.533.553,71	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	38.667.799,45	33.804.562,03
Caixa	21.958,48	10.108,00	Caixa	7.662,96	21.958,48
Vinculado em C/ Bancária	206.771,07	0,00	Vinculado em C/ Bancária	117.913,73	206.771,07
Bancos C/ Movimento	33.575.832,48	26.523.445,71	Bancos C/ Movimento	38.542.222,76	33.575.832,48
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	107.416.130,81	96.075.771,12	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	107.416.130,81	96.075.771,12

NOTAS EXPLICATIVAS: NOTAS EXPLICATIVAS EM ANEXO


 Teodora Berta Souilljee Linkemeyer
 Prefeito Municipal
 CPF 397.659.380-04


 Naor Orlando Kämpel
 Secretário de Finanças
 CPF 253.705.450-49


 Margarete Maria Souilljee Wiedthäuper
 Contadora CRC/RS 055056
 CPF 623.681.410-49

Notas Explicativas do Balanço Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentados os valores referentes a receita orçamentária realizada por fontes de recurso, sem exclusão das operações intraorçamentárias (já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário), demonstrando as deduções da receita orçamentária, igualmente por fonte de recursos.

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados nessas linhas, os valores relativos a movimentação financeira por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas:

Fonte de Recursos	Ingressos (valor líquido)	Dispêndios
0020 – MDE	3.523.512,34	3.676.869,86
0031 – FUNDEB	7.145.933,56	5.616.899,89
1006 - Salário Educação	641.134,15	566.162,76
1012 - FNDE PNAE	173.731,60	173.284,19
1015 – Transporte Escolar – Estado	39.469,73	38.189,81
1023 - FNDE PDDE	1.961,09	1.961,09
1047 – Quadra de Esportes em Escola	128.748,03	230.752,79
1080 – ME – Construção de Escola	88.985,64	2.452.039,89
1103 – FNDE/Transporte Escolar	31.903,48	30.773,90
1141 – Equipamentos para Escolas	22.618,90	25.200,00
1150 – Venda de Bens Públicos – Educação	13.315,93	22.071,48
1175 – Apoio Creches – FNDE	3.114,13	1.502,96
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	11.814.428,58	12.835.708,62

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas orçamentárias executadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012.

Fonte de Recursos	Ingressos (valor líquido)	Dispêndios
0040 – ASPS	6.468.838,71	6.042.303,10
4.001 – Vigilância Sanitária Municipal	14.604,82	0,00
4.002 - Alienação de bens adquiridos com recursos da Saúde	1.043,32	0,00
4005 – SAI/SUS – COMAJA	34.706,84	28.685,28
4.011 - Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - exames pré-natais / Tele Diagnóstico em Doenças Respiratórias Crônicas / Fortalecimento da Promoção e Prevenção à Saúde / Verão numa Boa	72.231,37	133.634,64
4.050 - Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos	93.746,39	78.460,88
4.090 - PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / Combate ao Racismo Institucional / Rede de Informática / Saúde do Homem / Combate a DST/AIDS / Articulador Jovem de Saúde	210.894,87	282.212,73
4190 – Epidemiologia / Vacinações	7.869,23	5.743,96
4241 – REGIONALIZAÇÃO – Reforma de UBS	362,47	0,00
4295 – Reformas de UBS, UBPSF, CAPS	364,25	49.745,61
4.510 - PAB Fixo / Telessaúde / Acolhimento Infante Juvenil	419.557,71	276.257,54
4.520 - ESF - Saúde da Família / Saúde na Escola / Saúde do Homem / NASF/Melhor em Casa / Saúde Bucal / PACS / ESF Indígena / Inc. Sistema Penitenciário	562.506,86	506.656,23
4.521 - PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade	83.647,41	107.209,13
4530 – PACS – Agentes Comunitários de Saúde	3.966,00	43.131,94
4.590 - Limite financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar / Gestão Plena / Redes / Implantação de Leitos	134.391,30	99.236,78
4710 – Teto Financeiro (Epidemiologia e Ambiental) – Incentivo para ações de prevenção de acidentes e violência / Ações práticas corporais – atividade física / Doenças Não Transmissíveis	106.386,95	96.865,34
4760 – Piso Atenção Básica em VISA – PAB VISA / Gerenciamento de Riscos	9.300,11	6.620,76
4770 – Farmácia Básica / Variável (hiper-dia, asma e rinite, saúde mental)	86.551,50	26.547,10
4929 – Academias da Saúde – Construção e Custeio-Programa Financiamento Ações de Alimentação e Nutrição (VAN)	1.692,34	1.520,00
4931 – Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	179,63	0,00
4935 – Construção ou Ampliação de Unidades Básicas de Saúde	25.050,17	90.867,41
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	8.337.892,25	7.875.699,43

Nota 4 - Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nas linhas do Recurso 0050 - RPPS se referem as receitas arrecadadas e às despesas orçamentárias executadas

por conta dos recursos que, nos termos da Lei Complementar Municipal nº 033/2006 são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores.

Nota 5 - Recursos Destinados à Seguridade Social: os valores informados nessas linhas referem-se à execução de receitas e despesas vinculadas à assistência social, nos termos dos arts. 194, 203 e 204 da Constituição da República e de mais leis que regulam o SUAS.

Fonte de Recursos	Ingressos (valor líquido)	Dispêndios
0001 - Recursos Próprios do Município destinados ao Fundo Municipal de Assistência Social.	0,00	1.041.902,30
1.062 - FNAS - PPD	11.857,95	10.945,80
1071 - OASF	0,30	0,00
1122 - FNAS/Programa Bolsa Família	18.557,06	14.922,21
1154 - ACESSUAS Trabalho	40.226,05	31.336,54
1155 - PAIF	67.305,26	66.109,00
1174 - FNAS/SUAS	19.757,10	14.187,59
1187 - Penas Alternativas	33.375,56	33.375,56
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	191.079,28	1.212.779,00

Nota 6 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados.

Nota 7 – Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores referentes a movimentação financeira por recurso, sem exclusão das operações intraorçamentárias.

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	46.830.875,36	36.866.265,02	PASSIVO CIRCULANTE	1.987.328,86	2.095.619,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	10.779.436,52	8.340.938,34	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. E ASSIST.A PAGAR CU	130.146,97	196.013,06
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	7.876.626,31	2.629.841,13	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	547.141,32	454.887,78
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	90.365,84	40.639,48	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.077.466,30	1.130.017,10
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	27.888.362,93	25.463.623,69	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	232.574,27	314.701,68
ESTOQUES	196.083,76	391.222,38			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	37.951.070,88	23.913.609,45	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	30.961.011,01	26.085.633,44
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	353.515,50	78.886,69	OBRIG. TRAB., PREV. E ASSIST. A PAGAR LONGO PRAZO	0,00	35.845,09
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	353.515,50	78.886,69	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	945.532,38	504.495,61
INVESTIMENTOS	189.472,43	148.062,43	PROVISÕES A LONGO PRAZO	30.015.478,63	25.545.292,74
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	189.472,43	148.062,43			
IMOBILIZADO	37.406.071,95	23.686.041,33			
BENS MOVEIS	12.143.647,25	11.494.253,16			
BENS IMÓVEIS	25.262.424,70	12.191.788,17			
INTANGÍVEL	2.011,00	619,00			
SOFTWARES	2.011,00	619,00			
TOTAL DO ATIVO	84.781.946,24	60.779.874,47	TOTAL DO PASSIVO	32.948.339,87	28.181.253,06

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADOS ACUMULADOS	51.833.606,37	32.161.919,57
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	51.833.606,37	32.161.919,57

TOTAL	84.781.946,24	60.779.874,47	TOTAL	84.781.946,24	60.343.172,63
--------------	----------------------	----------------------	--------------	----------------------	----------------------

RESUMO	Exercício Atual	Exercício Anterior	RESUMO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	38.694.288,86	33.845.114,76	PASSIVO FINANCEIRO	7.641.711,93	7.175.487,19
ATIVO PERMANENTE	46.087.657,38	26.934.759,71	PASSIVO PERMANENTE	31.771.685,28	26.549.101,66
SALDO PATRIMONIAL				45.368.549,03	27.055.285,62

Compensações

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTROLES DEVEDORES	136.384.052,06	185.982.201,61	CONTROLES CREDORES	136.384.052,06	185.982.201,61
ATOS POTENCIAIS	94.066.137,78	94.271.138,78	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	94.066.137,78	94.271.138,78

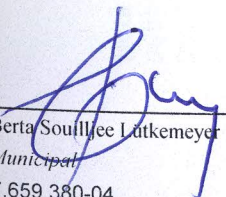
BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64


Período de Dezembro/2015

Compensações

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	93.808.630,92	94.271.138,78	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	93.808.630,92	94.271.138,78
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	257.506,86	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	257.506,86	0,00
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	41.806.923,19	91.144.085,49	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	41.806.923,19	91.144.085,49
DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	41.806.923,19	91.144.085,49	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	41.806.923,19	91.144.085,49
CONSÓRCIOS PÚBLICOS	42.228,99	36.375,60	EXECUÇÃO DOS CONSÓRCIOS PÚBLICOS	42.228,99	36.375,60
CONSOLIDAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSÓRCIO	42.228,99	36.375,60	CONSOLIDAÇÃO DA EXECUÇÃO DO CONSÓRCIO	42.228,99	36.375,60
OUTROS CONTROLES	468.762,10	530.601,74	OUTROS CONTROLES	468.762,10	530.601,74
RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS	468.762,10	530.601,74	EXECUCAO DE RESPONSABILIDADES POR VALORES, TÍT. E	468.762,10	530.601,74
TOTAL	136.384.052,06	185.982.201,61	TOTAL	136.384.052,06	185.982.201,61

NOTAS EXPLICATIVAS: NOTAS EXPLICATIVAS EM ANEXO


 Teodora Berta Souilljee Lütkemeyer
 Prefeito Municipal
 CPF 397.659.380-04


 Naor Orlando Kümpel
 Secretário de Finanças
 CPF 253.705.450-49


 Margarete Maria Souilljee Wiedthäuper
 Contadora CRC/RS 055056
 CPF 623.681.410-49

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de Não-Me-Toque, entidade jurídica de direito público, é compreendida pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 14 Secretarias Municipais, 9 Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: o Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

Nota 3 – Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Em 2015, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 10.779.436,52. Na comparação com o Exercício anterior verifica-se um acréscimo de 29,24%.

Nota 4 – Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazos: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por créditos tributários, transferências constitucionais, legais e voluntárias da União e do Estado, dívida ativa, empréstimos e financiamentos concedidos e demais créditos. Valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no curto prazo, e representam 14,85% do total de créditos. O restante, correspondente a 85,15% do total, representa os valores realizáveis após 12 meses da publicação das demonstrações contábeis, foi classificado no longo prazo. Especificamente em relação à **dívida ativa**, os valores a curto prazo, foram estimados pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios e o longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa. Já o **ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa**, foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos de cada tributo/crédito em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desse dado, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas por meio de contas **redutoras do ativo**.

O quadro a seguir detalha a composição dos saldos existentes em 31/12/2015:

Créditos de Curto Prazo	Saldo	Créditos de Longo Prazo	Saldo
1.1.2.1.0.00 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	546.621,18	1.2.1.1.1.03 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	7.959,43
1.1.2.3.0.00 – CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	6.673.708,97	1.2.1.1.1.04 - DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	3.407.699,85
1.1.2.5.0.00 - DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	627.337,20	1.2.1.1.1.05 - DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	356.298,94
1.1.2.6.0.00 - DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	28.958,96	1.2.1.1.1.99 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	(3.418.442,72)
1.1.3.8.0.00 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	90.365,84		
Total dos Créditos a Receber de Curto Prazo	7.966.992,15	Total dos Créditos a Receber de Longo Prazo	353.515,50

Nota 5 – Dívida Ativa: Os valores registrados como Créditos a Receber referente a Dívida Ativa não apresentam com fidedignidade os reais valores a receber, em virtude de haver um controle precário no sistema informático tributário.

Nota 6 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas, das aplicações das disponibilidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), as quais se processaram de acordo com as a Resolução nº 3.922/2010, do Conselho Monetário Nacional.

Título / Subtítulo	Saldo
1.1.4.1.1.09 - APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	27.604.189,03
1.1.4.1.1.14 - APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	284.173,90
Total dos Investimentos a Aplicações Temporárias a Curto Prazo	27.888.362,93

Nota 7 – Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. Em 2015, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 196.083,76, sofrendo um, decréscimo de 49,88% em relação ao ano de 2014.

Nota 8 – Investimentos: os Investimentos compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo e que não se destinem à manutenção da atividade da entidade. Os valores classificados nesse título apresentaram uma variação positiva da ordem de R\$ 41.410,00 decorrente, em grande parte, da avaliação das **participações em Consórcios Públicos**, de acordo com as prescrições da Portaria STN nº 72/2012.

Nota 9 – Imobilizado – Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores brutos, pois não está sendo contabilizada a depreciação e ajuste a valor recuperável. Os dados constantes no inventário geral realizado em 2015 não foram totalmente atualizados, em virtude de muitos bens não terem sido localizados, sendo com isto, determinada a instauração de Processo Administrativo Disciplinar. Em 2015 os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 12.143.647,25, representando 32,46% do total do imobilizado. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 649.394,09. A tabela a seguir demonstra a composição dos bens móveis:

Título / Subtítulo	Saldo
1.2.3.1.1.01 - MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.503.986,43
1.2.3.1.1.02 - BENS DE INFORMATICA	711.191,73
1.2.3.1.1.03 - MOVEIS E UTENSILIOS	1.534.504,74
1.2.3.1.1.04 - MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	217.867,76
1.2.3.1.1.05 - VEICULOS	4.170.547,96
1.2.3.1.1.99 - DEMAIS BENS MOVEIS	5.548,63
Total de Bens Móveis	12.143.647,25

Nota 10 – Imobilizado – Bens Imóveis: os saldos apresentados compreendem os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso. Os bens imóveis contribuíram com 67,54% para a formação do Ativo Imobilizado. Em comparação ao exercício anterior verifica-se um acréscimo de 5,65%

Título / Subtítulo	Saldo
1.2.3.2.1.01 - BENS DE USO ESPECIAL	14.324.698,22
1.2.3.2.1.06 - BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	7.521.014,13
1.2.3.2.1.08 - BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES DE TERCEIROS	960.273,01
1.2.3.2.1.99 - DEMAIS BENS IMOVEIS	2.456.439,34
Total de Bens Imóveis	25.262.424,70

Nota 11 – Ativo Intangível: nos Bens Intangíveis estão compreendidos os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção das ações de governo ou exercidos com essa finalidade. No caso do Município, esta rubrica é composta por Softwares desenvolvidos especificamente para atender às necessidades da Administração e totalizou R\$ 2.011,00. Em 2015, o Intangível apresentou um acréscimo de 224,88% em relação ao exercício anterior.

Nota 12 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis. No exercício de 2015 este grupo de obrigações apresentou saldo somente do Curto Prazo, totalizando R\$ 130.246,97

Nota 13 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: os saldo são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2015, e compreendem as obrigações financeiras internas do Município a título de empréstimos. Somando-se os valores registrados a curto e a longo prazo, verifica-se que os Empréstimos e Financiamentos totalizaram, no final do exercício, um montante de R\$ 1.492.673,70. Em relação ao ano anterior apresentou uma variação positiva de 55,59%. Cabe ressaltar que neste grupo consta registrado o valor de R\$ 63.876,43 referente

Operação de Crédito com o BADESUL, convênio 069/2014, cujo valor, na posição de 31/12/2015, estava pendente de transferência, sendo registrado igualmente no Ativo – Créditos a Receber.

Nota 14 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto: os valores registrados nesse título são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais dos órgãos e entidades da administração direta e indireta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive, os precatórios decorrentes dessas obrigações, e os valores inscritos em restos a pagar processados. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados e também aqueles que, embora não empenhados, foram reconhecidos pelo regime de competência. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 1.077.466,30, representando uma diminuição de 4,65% em relação ao ano anterior.

Nota 15 – Provisões a Longo Prazo: segundo o MCASP, as provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto. No longo prazo, as provisões apresentaram um acréscimo de 17,50% em relação ao exercício anterior. A variação é resultante das atualizações das Provisões Matemáticas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Essa rubrica, registrada de acordo com a avaliação atuarial realizada em 31/12/2015, representa o total das Provisões a Longo Prazo.

Provisões a Longo Prazo		Saldo
2.2.7.2.1.03 – PLANO PREVIDENCIÁRIO – PROVISÕES BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		55.960.734,89
2.2.7.2.1.04 – PLANO PREVIDENCIÁRIO – PROVISÕES BENEFÍCIOS A CONCEDER		67.623.728,86
2.2.7.2.1.05 – PLANO PREVIDENCIÁRIO – PLANO DE AMORTIZAÇÃO		(93.568.985,12)
Total a Longo Prazo		30.015.478,63

Nota 16 - Demais Obrigações a Curto Prazo: o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo sofreu um decréscimo de 26,10% em relação ao exercício anterior e representou, no final do exercício de 2015, 11,70% do passivo circulante. O quadro a seguir demonstra, para efeitos comparativos, a composição das obrigações a curto prazo:

Demais Obrigações a Curto Prazo		Saldo
2.1.8.8.0.00 - VALORES RESTITUIVEIS		229.177,79
2.1.8.9.0.00 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.396,48
Total a Curto Prazo		232.574,27

Nota 17 – Dívida Flutuante: conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2015 totalizou em R\$ 1.434.161,45, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro. Na tabela a seguir, pode-se verificar que a Dívida Flutuante de 2015 apresentou um decréscimo de R\$ 634.691,79. Especificamente em relação aos Restos a Pagar, que compreendem as despesas orçamentárias, empenhadas e não pagas até 31 de Dezembro, distinguindo-se os processados dos não processados, nos termos da Lei Complementar nº 101/2000 e da Instrução Normativa nº 15/2015, do Tribunal de Contas do Estado, tem-se, como regra, a necessidade de recursos financeiros para honrar estes compromissos, observando que os recursos legalmente vinculados à finalidade específica serão destinados somente para seu objeto de vinculação. O estoque de restos a pagar em 31/12/2015 somou R\$ 2.365.478,28.

Quadro Sintético da Dívida Flutuante				
Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Inscrições no Exercício	Baixas no Exercício	Saldo para o Exercício Seguinte
Restos a Pagar Processados	1.755.325,15	828.439,15	1.668.572,80	915.191,50
Restos a Pagar Não Processados	5.108.277,04	4.218.616,71	2.829.551,11	6.497.342,64
Serviço da Dívida a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00

Consignações	311.885,00	4.730.962,80	4.817.812,38	225.035,42
Depósitos Judiciais	0,00	450,80	450,80	0,00
Depósitos Não Judiciais	0,00	40.322,25	40.322,25	0,00
Outros Valores Não Restituíveis	0,00	6.185,90	2.043,53	4.142,37
Totais	7.175.487,19	9.824.977,61	9.358.752,87	7.641.711,93

Nota 18– Patrimônio: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Resultados Acumulados, ou seja, Superávits ou Déficits Acumulados e Ajustes de Exercícios Anteriores. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit de R\$ 19.403.772,65, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 61,16% em relação ao ano de 2014.

Nota 19 – Ajustes de Exercício Anteriores: de acordo com o MCASP, os ajustes de exercícios anteriores são relacionados com registros decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, omissão de registro, ou retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Nesta rubrica encontra-se registrado o saldo devedor de R\$ 166.168,87 resultante principalmente dos lançamentos listados abaixo:

a) foi registrado a débito nesta rubrica o valor de R\$ 166.168,87, tendo como contrapartida a conta 4.5.1.1.2.02.00.00.00, o ajuste relativo a Repasse Concedido ao Legislativo, não reconhecido em contas de resultado do exercício em 2014.

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Período de Dezembro/2015

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS		ATIVO FINANCEIRO	PASSIVO FINANCEIRO	Superávit / Déficit
Cálculo do Superávit/Déficit Financeiro		38.694.288,86	1.176.654,59	37.517.634,27 (+)
Cálculo do Superávit/Déficit Financeiro com EMPENHOS/RESTOS NÃO PROCESSADOS		38.694.288,86	7.641.711,93	31.052.576,93 (+)
Ordinários				3.091.173,42
0001	LIVRE			3.040.669,74
8001	LIVRE			50.503,68
Vinculados				27.961.403,51
0020	MDE			425,53
0031	FUNDEB			706,89
0040	ASPS			4.218,98
0050	RPPS			29.939.624,41
1001	FMCA			79.461,66
1002	FMHIS			58.586,72
1005	Venda de Bens Públicos			169.300,48
1006	Salario Educação			141.551,27
1007	Biblioteca			640,54
1009	FDAM			19.186,45
1010	Multas de Trânsito			10.215,35
1012	FNDE - Merenda Escolar			-16.498,33
1015	Transporte Escolar - Conv. Estado			223,73
1021	Patrulha Agrícola			8.515,41
1023	FNDE-Dinheiro Direto na Escola			0,00
1032	Contrucao de Matadouro Munic.			5.289,77
1034	Pavimentação - Rec.Estaduais			12.750,49
1041	Veiculos e Equipamentos p/Patrulha Agrícola			4.773,70
1047	Quadra de Esportes em Escola			-89.211,85
1052	FUMMA			11.652,31
1062	FNAS - PPD			-912,15
1071	OASF			2,40

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Período de Dezembro/2015

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS		ATIVO FINANCEIRO	PASSIVO FINANCEIRO	Superávit / Déficit
Vinculados				27.961.403,51
1080	ME - Construção de Escola			-3.136.105,54
1089	Iluminação Pública			571,83
1103	FNDE/Transporte Escolar			-3.511,90
1107	CIDE			17.281,12
1109	Pavimentação Urbana - Operação de Crédito			-63.876,43
1113	Quadra Esportes			-195.393,29
1118	Sistema Simplificado de Abast. de Água - SSAA			6.896,50
1122	FNAS/Programa Bolsa Família			4.383,40
1125	Convênio DAER			567,41
1132	Infra-Estrutura Esportiva			-54.814,84
1134	Infra-Estrutura Esportiva			-48.379,58
1141	Equipamentos p/Escolas			20.031,32
1145	Melhorias de Infra-Estrutura Urbana			-365.648,15
1148	Consulta Popular			0,00
1150	Venda de Bens Públicos - Educação			55.181,98
1154	ACESSUAS TRABALHO			42.082,98
1155	PAIF			8.241,30
1156	Incentivo às Agroindústrias			0,00
1162	FUMDI			62.369,06
1166	Vigilância Sanitária			0,00
1168	Infra-Estrutura Esportiva - Estado			0,00
1169	FMEN			712,98
1172	PAC			137.363,72
1174	FNAS/SUAS			6.105,88
1175	Apoio Creches - FNDE			34.784,95
1176	Implantação núcleo Esporte e Lazer - Todas idades			198.792,53
1184	FURPJM			5.977,20
1185	Agência de Correios Comunitária			-1.386,18
1186	Passe Livre Estudantil			0,00
1187	Penas Alternativas			0,00

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

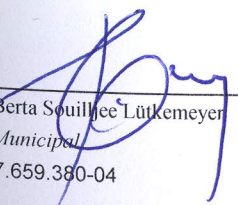
Período de Dezembro/2015

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS		ATIVO FINANCEIRO	PASSIVO FINANCEIRO	Superávit / Déficit
				27.961.403,51
Vinculados				18.817,95
4001	Vigilância Sanitária Municipal			16.043,32
4002	Alienação de Bens da Saúde			0,00
4005	SIA/SUS - COMAJA			106.534,80
4011	FES - Incentivo Atenção Basica			0,00
4040	FES - Verão Gaúcho / Verão com Vida / Verão Numa B			23.596,16
4050	FES - Farmácia Básica			0,00
4080	FES - Saúde para Todos - PACS			181.797,30
4090	FES - PSF/PACS			2.125,27
4190	FES - Vigilância em Saúde/Dengue			0,00
4241	Reforma de UBS			102,00
4292	FES - Aquisição de Veiculos			0,00
4294	FES - Construções ou Ampliações			5.661,86
4295	FES - Reformas			236.409,39
4510	FNS - PAB - Fixo			79.647,40
4520	FNS - Saúde da Família/ESF/PACS			64.354,77
4521	PMAQ - Prog.de Melhoria do Acesso e da Qualidade			4.406,39
4530	FNS - PACS - Agentes Com.de Saúde			94.263,29
4590	FNS - Teto Financeiro			38.845,24
4710	FNS - Ações da Vigilância em Saúde			0,01
4730	FNS - Campanhas de Vacinação			11.756,43
4760	FNS - Vigilância Sanitária			68.803,22
4770	FNS - Farmácia Básica Fixa			1.882,89
4929	FNS - Academias de Saude			2.077,96
4931	FNS - Aquisição Equipamentos e Mat. Permanente			-88.454,23
4935	FNS - Constr. ou Ampl. de Unidade de Saúde			0,00
4975	FNS - Vigilância em Saúde - Epidemiologia			
TOTAL				31.052.576,93

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Período de *Dezembro/2015*

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS	ATIVO FINANCEIRO	PASSIVO FINANCEIRO	Superávit / Déficit
-------------------------	---------------------	-----------------------	---------------------


Teodora Berta Souiljee Lütkemeyer
Prefeito Municipal
CPF 397.659.380-04


Naor Orlando Kümpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49


Margarete Maria Souiljee Wiedthäuper
Contadora CRC/RS 055056
CPF 623.681.410-49

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	9.319.304,91	7.371.878,16
IMPOSTOS	7.917.160,70	6.566.482,46
TAXAS	1.272.237,30	804.867,42
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	129.906,91	528,28
CONTRIBUIÇÕES	2.330.303,63	2.517.629,33
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.591.137,73	2.023.080,10
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	739.165,90	494.549,23
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATÉGORIAS PROFISSI	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	322.909,72	186.054,99
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	713,61	3.350,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVI	322.196,11	182.704,99
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.476.126,05	3.620.409,83
JUROS E ENCARGOS DE EMPR. E FINANCIAMENTOS CONCEDI	23.414,31	2.384,71
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.463.827,97	284.326,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	15.032,95	51.290,68
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FI	3.973.837,65	3.282.408,44
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINAN	13,17	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	45.626.802,82	41.162.403,36
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	38.212.389,70	34.392.182,47
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	197.788,46	51.000,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAI	7.126.361,77	6.659.093,10

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	34.706,84	41.037,79
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	55.556,05	19.090,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS C/ ATIVOS E DESINCORPOR.PASS	6.856.318,97	2.545.114,20
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	6.628.991,40	1.490.041,16
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	234.586,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	70.465,30	769.603,82
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	156.862,27	50.883,22
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	855.834,71	2.609.622,96
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	1.643,09
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	2.441.738,30
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	855.834,71	166.241,57
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	70.787.600,81	60.013.112,83
<u>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</u>		
PESSOAL E ENCARGOS	20.560.565,76	20.831.805,24
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	18.856.005,05	18.962.089,11
ENCARGOS PATRONAIS	690.146,88	758.328,45
BENEFÍCIOS A PESSOAL	1.014.413,83	1.040.848,10
OUTRAS VPD - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	70.539,58
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	7.649.861,10	5.165.043,74
APOSENTADORIAS E REFORMAS	6.233.610,34	3.992.805,12

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
PENSÕES	967.327,97	683.435,07
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	448.922,79	488.803,55
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	14.594.147,95	15.169.399,42
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	4.151.843,55	5.132.983,66
SERVIÇOS	10.442.304,40	10.036.415,76
DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	150.184,33	175.368,89
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS O	145.101,36	174.861,20
JUROS E ENCARGOS DE MORA	5.082,97	0,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	507,69
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	1.058.576,80	1.145.034,43
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	106.474,61	609.609,92
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	952.102,19	535.424,51
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZAÇÃO/PERDA DE ATIVOS E INCORP. DE PASSIV	1.655.462,32	2.330.703,91
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUP. E AJUSTE P/PERD	1.136.644,10	1.496.181,63

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2015

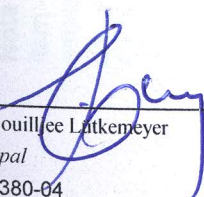
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
PERDAS COM ALIENAÇÃO	332.356,68	301.113,95
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	184.986,41	533.408,33
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	1.475,13	0,00
TRIBUTÁRIAS	664.953,69	13.791,33
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	218,12
CONTRIBUIÇÕES	664.953,69	13.573,21
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VEND	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS-CMV	0,00	0,00
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS-CPV	0,00	0,00
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS-CSP	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	5.050.076,21	11.153.546,34
PREMIAÇÕES	70.405,84	64.946,29
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
INCENTIVOS	32.929,89	0,00
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	4.470.185,89	3.932.425,53
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	476.554,59	7.156.174,52
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	51.383.828,16	55.984.693,30
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)	19.403.772,65	4.028.419,53
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativos	8.353.697,02	6.123.427,87
Desincorporação de Passivos	508.554,59	548.687,21


DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64

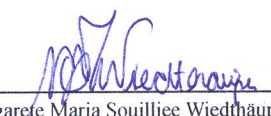
Período de Dezembro/2015

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Passivos	936.123,57	0,00
Desincorporação de Ativos	490.126,38	-76.771,71

NOTAS EXPLICATIVAS:NOTAS EXPLICATIVAS EM ANEXO


 Teodora Berta Souilljee Lütkenmeyer
 Prefeito Municipal
 CPF 397.659.380-04


 Naor Orlando Kümpel
 Secretário de Finanças
 CPF 253.705.450-49


 Margarete Maria Souilljee Wiedthäuper
 Contadora CRC/RS 055056
 CPF 623.681.410-49

Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

Nota 1 – Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos: em relação a esse item cabe destacar que, em razão do processo de convergência aos padrões de contabilidade estabelecido pelas NBCASP, e de acordo com o MCASP, foram efetuados vários ajustes para a adoção do valor de mercado para bens do ativo. As incorporações de ativos tiveram aumento de R\$ 6.699.456,70 em relação ao ano anterior, e foram impactadas, principalmente por fatores como a reavaliação de Bens Imóveis. Já o item desincorporação de passivos apresentou um saldo de R\$ 156.862,27. A principal influência de tal variação foi Cancelamento de Restos a Pagar.

Item / Subitem	Valor R\$
4.6.1.1.0.00 - REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	6.628.991,40
4.6.3.9.0.00 - OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	70.465,30
4.6.4.0.1.00 - GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	156.862,27
Total das valorizações e ganhos com ativos e desincorporações de passivos	6.856.318,97

Nota 2 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: Compensação Financeira entre RGPS/RPPS e Multas Administrativas. Em 2015, os registros nesse item somaram R\$ 855.834,71, representando uma diminuição de 67,20% em relação ao ano anterior, onde se destacam os acréscimos relacionados a Compensação Financeira entre RGPS/RPPS.

Item / Subitem	Valor R\$
4.9.9.1.0.00 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	767.289,18
4.9.9.5.0.00 - MULTAS ADMINISTRATIVAS	34.694,44
4.9.9.6.0.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	18.592,42
4.9.9.9.0.00 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	35.258,67
Total das Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	855.834,71

Nota 3 – Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos: em função da continuidade do cumprimento da implantação dos procedimentos contábeis relativos às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, no âmbito do Governo Municipal, nesse item, os registros da reavaliação do ativo imobilizado somaram R\$ 1.136.644,10, apresentando uma variação negativa de 24,03% em relação ao ano anterior. Os "Ajustes de bens, valores e créditos" teve um registro total de R\$ 876.538,57. Já o item "Incorporação de Passivos" não apresentou valor. São operações que independem de execução orçamentária, bem como independem de uma ação da Administração Pública. Contam das Variações Passivas porque representam a contrapartida contábil de um acréscimo naquelas obrigações de pagamento, ou seja, de um aumento na dívida pública.

Item / Subitem	Valor R\$
3.6.1.1.0.00 - REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	260.105,53
3.6.1.7.0.00 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS	876.538,57
3.6.2.2.0.00 - PERDAS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	332.356,68
3.6.3.9.0.00 - OUTRAS PERDAS INVOLUNTÁRIAS	184.986,41
3.6.5.0.1.00 - DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	1.475,13
Total das desvalorizações e perdas de ativos e incorporações de passivos	1.655.462,32

Nota 4 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores, tais como: Premiações e Constituição de Provisões. Em 2015, os registros nesse item somaram R\$ 5.050.076,21, representando uma diminuição de 54,72% em relação ao ano anterior. Se destacam nesse item, as VPD de constituição de provisões, que somaram R\$ 4.470.185,89, com destaque para as provisões matemáticas previdenciárias do RPPS que representaram um aumento de 13,68% em relação ao ano anterior. O quadro a seguir detalha a composição das outras variações patrimoniais diminutivas:

Item / Subitem	Valor R\$
3.9.1.0.0.00 - PREMIAÇÕES	70.405,84
3.9.4.0.0.00 - INCENTIVOS	32.929,89
3.9.7.2.0.00 - VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	4.470.185,89
3.9.9.1.0.00 - COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	174.715,62
3.9.9.6.0.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	44.332,11
3.9.9.9.0.00 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	257.506,86
Total das outras variações patrimoniais diminutivas	5.050.076,21

Nota 5 – Resultado Patrimonial do Período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, tem-se que o resultado patrimonial foi positivo de R\$ 19.403.772,65. Comparativamente ao ano anterior, verifica-se uma variação de 381,67%..

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período de Dezembro/2015

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS	67.150.216,87	62.886.799,87
RECEITAS DERIVADAS	15.273.561,85	12.879.606,85
Receita Tributária	6.555.646,56	6.040.885,51
Receita de Contribuições	8.693.950,10	6.812.527,60
Outras Receitas Derivadas	23.965,19	26.193,74
RECEITAS ORIGINÁRIAS	5.747.658,32	4.817.677,47
Receita Patrimonial	15.561,03	12.641,25
Receita Agropecuária	713,61	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	296.495,00	171.098,49
Outras Receitas Originárias	1.690.675,76	1.352.564,04
Remuneração das Disponibilidades	3.744.212,92	3.281.373,69
TRANSFERÊNCIAS	46.084.021,42	45.158.414,20
Intergovernamentais	41.005.659,18	40.973.227,41
da União	13.082.895,79	14.262.179,92
de Estados e Distrito Federal	20.796.401,62	20.052.683,96
de Municípios	0,00	0,00
FUNDEB	7.126.361,77	6.658.363,53
Intragovernamentais	4.790.310,89	4.073.329,43
Outras Transferências	288.051,35	111.857,36
INGRESSOS EXTRAORCAMENTÁRIOS	44.975,28	31.101,35
DESEMBOLSOS	54.891.900,44	49.696.574,00
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	43.241.163,63	40.352.714,59
LEGISLATIVO	1.380.954,53	1.283.353,73
ADMINISTRAÇÃO	5.153.083,74	5.071.583,21
SEGURANÇA PÚBLICA	19.508,25	50.268,48
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.592.986,16	1.511.332,24
PREVIDÊNCIA SOCIAL	6.643.623,33	5.587.717,59
SAÚDE	7.213.647,60	7.000.183,41
EDUCAÇÃO	9.558.698,52	8.963.285,52

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período de Dezembro/2015

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
CULTURA	346.368,83	359.884,91
URBANISMO	1.596.530,53	1.539.856,07
HABITAÇÃO	607.279,38	467.316,52
SANEAMENTO	75.587,82	40.809,98
GESTÃO AMBIENTAL	1.390.042,80	1.185.535,78
AGRICULTURA	276.166,29	266.965,99
INDÚSTRIA	219.435,85	194.805,55
COMÉRCIO E SERVIÇOS	327.690,12	429.932,67
COMUNICAÇÕES	29.920,86	8.144,82
TRANSPORTE	1.521.407,51	1.717.599,70
DESPORTO E LAZER	546.385,25	675.684,95
ENCARGOS ESPECIAIS	4.741.846,26	3.998.453,47
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	144.676,99	174.840,11
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	144.676,99	174.840,11
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS	6.193.328,97	4.624.697,89
Intergovernamentais		
a União	249.877,65	9.270,76
a Estados e Distrito Federal	18.184,90	47.046,56
a Municípios	15.000,00	0,00
Intragovernamentais	4.956.479,76	4.021.842,70
Outras Transferências	953.786,66	546.537,87
DESEMBOLSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	5.312.730,85	4.544.321,41
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	12.258.316,43	13.190.225,87
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	478.172,48	460.833,07
ALIENAÇÃO DE BENS	228.235,00	448.296,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	249.937,48	12.537,07
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS ESTATAIS DEPENDENTES	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período de Dezembro/2015

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
DESEMBOLSOS	8.299.768,38	5.831.562,90
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.299.768,38	5.809.562,90
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	0,00	22.000,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-7.821.595,90	-5.370.729,83
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	936.123,57	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	936.123,57	0,00
DESEMBOLSOS	508.754,08	548.487,72
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	508.754,08	548.487,72
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	427.369,49	-548.487,72
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4.864.090,02	7.271.008,32
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	33.804.562,03	26.533.553,71
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	38.668.652,05	33.804.562,03

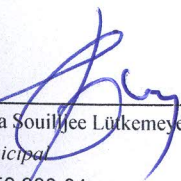
NOTAS EXPLICATIVAS: Nota 1 - Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantém compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.


Nota 2 - Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: Os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida e as transferências concedidas. Nesse contexto verifica-se que as atividades operacionais geraram um fluxo positivo de R\$ 12.258.316,43, contribuindo em 252,02% para a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. O detalhamento das receitas originárias e derivadas, das transferências recebidas e concedidas e dos desembolsos de pessoal e demais despesas por função, constam em quadros anexos à DFC, elaborados conforme os itens 6.2.1, 6.2.2, 6.2.3 e 6.2.4 da 6ª edição do MCASP.

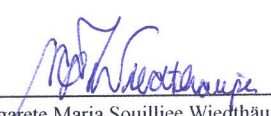
Nota 3 - Ingressos e Desembolsos Extraorçamentários: os valores apresentados contemplam recebimentos e pagamentos que não transitam pelo orçamento, mas que afetaram o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa.

Nota 4 - Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos das receitas de capital de alienação de ativos e da amortização de empréstimos e financiamentos concedidos. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis) e as concessões de empréstimos e financiamentos. No exercício de 2015, os ingressos e desembolsos das atividades de financiamento geraram um fluxo negativo de R\$ (7.821.595,90), contribuindo em 160,80% para a geração líquida de caixa.

Nota 5 - Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida. Os desembolsos são decorrentes da amortização e refinanciamento da dívida. O resultado desse fluxo foi positivo de R\$ 427.369,49, o que contribuiu para um aumento dos níveis de endividamento do Município. Em resumo, o resultado desse fluxo representou 8,79% da geração líquida de caixa do período.


Teodora Berta Souilljee Lütkeneyer
Prefeito Municipal
CPF 397.659.380-04


Naor Orlando Kümpel
Secretario de Finanças
CPF 253.705.450-49


Margareta Maria Souilljee Wiedthäuper
Contadora CRC/RS 055056
CPF 623.681.410-49