PREFEITURA DE
Lagoa Grande do Maranhão
CIDADANIA E DESENVOLVIMENTO

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330

Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.26 09:36:35 -03'00'

OFÍCIO Nº 040/2018-CC

Lagoa Grande do Maranhão - MA, 26 de março de 2019.

AO EXMO. SR. PRESIDENTE
CONSELHEIRO RAIMUNDO NONATO DE CARVALHO LAGO JUNIOR
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO MARANHÃO
AV. CARLOS CUNHA, S/Nº, JARACATY
SÃO LUÍS, MA
CEP. 65.076-820

Excelentíssimo Sr. Presidente,

Nos termos da Constituição do Estado do Maranhão, da Lei Estadual nº 8.258, de 6 de junho de 2005, da Instrução Normativa TCE/MA nº 46, de 11 de janeiro de 2017 e da Instrução Normativa TCE/MA nº 52, de 25 de outubro de 2017, apresento ao Tribunal de Contas do Estado do Maranhão a Prestação de contas do Prefeito Municipal de Lagoa Grande do Maranhão.

Informo que as contas referentes ao exercício de 2018 encontram-se divulgadas na Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão, Rua 1º de maio s/n Centro, Lagoa Grande do Maranhão - MA e no site oficial eletrônico do Município de Lagoa Grande do Maranhão - MA, disponível em www.lagoagrande.ma.gov.br

Atenciosamente,

FRANCISCO SILVA FREITAS
Prefeito Municipal
CPF: 279.757.203-30, brasileiro, casado.
End. Rua Sete de Setembro nº 30- Centro
Lagoa Grande do Maranhão — MA.

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.14 20:18:39 -03'00'

RELATÓRIO DA GESTÃO ADMINISTRATIVA

Município de Lagoa Grande do Maranhão
Exercício: 2018
Prefeito: Francisco Silva Freitas

Senhor Conselheiro Presidente,

Temos a honra de encaminhar a Vossa Excelência, para que seja submetida à apreciação desse Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Maranhão, por sua seção Municipal, a prestação de contas desta Prefeitura, relativa ao exercício financeiro de 2018.

O presente relatório explana os principais atos e fatos administrativos ocorridos nesse período para elucidar e fornecer outros elementos que permitam uma melhor avaliação dos resultados econômicos e financeiros alcançados pela Administração.

Os resultados constantes dos documentos anexados, com suas peças analíticas complementares, objetivam oferecer condições para uma ampla visão da situação econômico-financeira, que de modo geral, reflete toda a ação administrativa desta Prefeitura.

A execução orçamentária foi realizada em consonância com os dispositivos da Lei 4.320, de 17 de março de 1964, que institui normas gerais de direito financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados e Municípios e do Distrito Federal, conforme pode ser observado nas peças contábeis que acompanham a presente prestação de contas.

Foram instituídos, previstos e efetivamente arrecadados todos os tributos da competência constitucional do Município, conforme demonstrativos em anexo, as transferências voluntárias – convênios, acordos, ajustes ou outros instrumentos congêneres que envolveram a

transferência voluntária de recursos financeiros também estão demonstrados nas peças encaminhadas.

Cumpriu-se as metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais para o exercício em referência.

O município prioriza a política nacional de apoio a Microempresas e Empresas de Pequeno Porte nos termos da Lei Complementar nº 123, de 14 de dezembro de 2006. Dispensa tratamento diferenciado na tributação e nas aquisições destas empresas observando principalmente o que preceitua o artigo 13 no que tange a ISS e o artigo 18-D sobre o IPTU e principalmente o tratamento diferenciado nas licitações nos moldes dos artigos 42, 43, 47 e 48 e todas as inclusões da Lei Complementar 155/2016 e da Lei Complementar 147/2014.

Não foram sancionadas leis que concedam ou ampliem incentivos ou benefícios de natureza tributária, como também renúncias de receitas com reflexos no exercício.

Embora tenhamos enfrentado uma série de dificuldades por conta das dificuldades econômicas que o país está enfrentando, cumprimos os programas de governo previstos no plano plurianual em relação às metas físicas e financeiras estabelecidas no orçamento anual, consoantes prioridades estabelecidas na lei de diretrizes orçamentárias e com observância da legalidade, legitimidade e economicidade.

Os créditos adicionais abertos no exercício estão em conformidade com a legislação e dentro do limite estabelecido na Lei Orçamentária Anual.

Não promovemos a criação de fundos públicos – de gestão orçamentária, de gestão especial ou de natureza contábil – ou privados, nos termos definidos pela Comissão Nacional de Classificações (CONCLA) do Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE), vinculados a órgãos ou entidades da administração direta ou indireta do Município.

Detalhamos em anexo enviado nesta Prestação de Contas os povoados existentes no Município, como também, a frota de veículos

utilizados pelos órgãos, fundos ou entidades da administração direta ou indireta do Município.

Foram bastante positivos os reflexos das ações governamentais no desenvolvimento socioeconômico do Município, notadamente nas áreas de Assistência Social e Trabalho com manutenção de políticas públicas em parceira com o Governo Federal. Na Saúde foram mantidos os programas, incrementadas ações e ampliados os atendimentos. Como também na Educação que vem buscando a consolidação das políticas efetivas de aprendizagem. Na Habitação e no Transporte ante a ausência de recursos no município e de programas com outras esferas governamentais foi promovida a manutenção das ações existente. Os pormenores e os maiores detalhes das ações estão nos relatórios de gestão das pastas.

Não foram concedidos adiantamentos de qualquer natureza para servidores municipais.

Quanto ao endividamento público e à dívida fundada (interna) os demonstrativos estão encaminhados nos anexos. Informa-se ainda, que não foram contratados empréstimos por antecipação da receita orçamentária.

Foi cumprida a aplicação mínima de recursos na educação. Encaminha-se o últimos relatórios evidenciando o número de crianças em idade escolar no Município, as unidades de ensino e a situação dos alunos na rede pública municipal de educação, por unidade de ensino. Como também está disponibilizado no SAE o Plano Municipal de Educação.

Foi cumprida a aplicação mínima de recursos em ações e serviços públicos de saúde e o detalhamento dos estabelecimentos de saúde do município estão discriminados no anexo próprio.

Foi respeitado o limite constitucional de comprometimento máximo da receita corrente líquida (RCL) com a despesa total de pessoal (DTP). O município não possui gastos com beneficiários e pensionistas.

A transparência nas finanças públicas e o acesso à todas as informações da gestão municipal foram garantidos aos cidadão com o cumprimento da Lei Complementar nº 131, de 27 de maio de 2009 e da Lei

nº 12.527, de 18 de novembro de 2011), estando todas as informações disponíveis no endereço eletrônico de acesso público – www.lagoagrande.ma.gov.br.

Estão disponíveis nesta prestação de contas as requisições de pagamento expedidas pelo Poder Judiciário (precatórios e requisições de pequeno valor), com indicação da natureza, valor inscrito, valor pago e do montante pendente de pagamento ao término do exercício, como também estão demonstrados os gastos com publicidade dos órgãos e entidades da administração direta e indireta.

Não foram instauradas tomadas de contas especiais no exercício.

Está devidamente instalado e em pleno funcionamento o setor responsável pela fiscalização das receitas e do combate à sonegação fiscal, inclusive com foco nas ações de recuperação de créditos nas instâncias administrativa e judicial. Tendo sido bastante incisivas as medidas para incremento das receitas tributárias e de contribuições conforme preceitua a Lei Complementar nº 101, de 2000 em seu artigo 58.

A Procuradoria-Geral do Município tem sido bastante efetiva como órgão consultivo, contencioso e disciplinar, com atuação destacada nas demandas judiciais de relevância financeira. Está promovendo a implantação do controle da dívida ativa, tributária e não tributária, com o fito de evitar prescrição, e à cobrança, administrativa e judicial, dos débitos imputados pelo Tribunal de Contas do Estado em face de irregularidades aferidas na gestão de órgãos e entidades da administração direta do Município.

Não temos participação em consórcios públicos e sociedades de economia mista.

Todas as recomendações e/ou determinações contidas nos relatórios dos pareceres prévios emitidos sobre as contas de governo e no julgamento das contas de gestão de administradores e demais responsáveis por órgãos, fundos ou entidades da administração direta e indireta do Município, são atendidas e servem de norteadores para decisões futuras.

O equilíbrio das finanças municipais foi mantido visando a continuidade de todos os serviços já oferecidos e a implantação de novas estratégias de atendimento à população em todos os setores.

Os fatos narrados são os aspectos relevantes na execução orçamentária, financeira e patrimonial do exercício 2018, como também, nas demais ações de governo.

Sem mais para o momento.

Cordialmente,

FRANCISCO SILVA FREITAS
Prefeito Municipal
CPF: 279.757.203-30, brasileiro, casado.
End. Rua Sete de Setembro nº 30- Centro
Lagoa Grande do Maranhão — MA.

À
SUA EXCELENCIA O SENHOR
DR. RAIMUNDO NONATO CARVALHO LAGO JUNIOR
CONSELHEIRO PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO MARANHÃO – TCE
SÃO LUIS – MA

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330

Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.14 20:02:59 -03'00'

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE DO TRANSPORTE ESCOLAR DOS ALUNOS DA REDE PÚBLICA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

DECLARO, nos termos da Instrução Normativa TCE/MA nº 52, de 25 de outubro de 2017, e da Portaria TCE/MA nº 1297, de 06 de novembro de 2017, que o transporte escolar dos alunos da Rede Pública de Educação do Município de Lagoa Grande do Maranhão/MA encontra-se em conformidade com o art. 208 da Constituição Federal, com o art. 136 da Lei nº 9.503, de 23 de setembro de 1997 (Código de Trânsito Brasileiro), com a Lei nº 9.394, de 20 de dezembro de 1996 (Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional), com a Resolução CONTRAN nº 14, de 6 de fevereiro de 1998 e com a Portaria DETRAN/MA nº 1.117, de 20 de novembro de 2015.

Lagoa Grande do Maranhão – MA, 12 de março de 2019.

FRANCISCO SILVA FREITAS
Prefeito Municipal
CPF: 279.757.203-30, brasileiro, casado.
End. Rua Sete de Setembro nº 30- Centro
Lagoa Grande do Maranhão — MA.

GOVERNO MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO 2018 | EM : 31/12/2018 | PÁGINA: 0001

Consolidado | Valores em Reais

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	NOTAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	NOTAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita orçamentária (I)		27.749.166,53	24.761.830,93	Despesa orçamentária (VI)		29.037.508,11	23.999.124,49
Ordinária		7.649.099,10	8.129.563,09	Ordinária		7.368.593,22	6.421.395,67
Recursos Ordinários		7.649.099,10	8.129.563,09	Recursos Ordinários		7.368.593,22	0,00
Recursos Outras Fontes - Exercício Corre		0,00	0,00	Recursos Outras Fontes - Exercício Corre		0,00	0,00
Vinculada		20.100.067,43	16.632.267,84	Vinculada		21.668.914,89	17.577.728,82
Receitas de Imposto e trans. vinc. Educ.		667.662,71	747.275,13	Receitas de Imposto e trans. vinc. Educ.		621.987,73	0,00
Receitas de Imposto e trans. vinc. Saúde		1.775.222,01	1.828.928,01	Receitas de Imposto e trans. vinc. Saúde		3.454.263,87	0,00
Complementação do FUNDEB 60%		2.898.027,47	2.919.441,52	Complementação do FUNDEB 60%		7.919.052,79	0,00
Complementação do FUNDEB 40%		1.932.018,27	1.946.294,28	Complementação do FUNDEB 40%		2.062.096,76	0,00
Atenção Básica		1.430.536,00	1.292.479,00	Atenção Básica		1.231.275,92	0,00
Atenção de Média e Alta Complexidade		1.646.010,11	0,00	Atenção de Média e Alta Complexidade		45.610,00	0,00
Vigilância em Saúde		122.452,72	110.560,18	Vigilância em Saúde		0,00	0,00
Assistência Farmacêutica		98.983,99	71.409,33	Assistência Farmacêutica		0,00	0,00
Gestão do SUS		0,00	0,00	Gestão do SUS		0,00	0,00
Investimento na Rede de Serviço de Saúde		0,00	0,00	Investimento na Rede de Serviço de Saúde		0,00	0,00
Outras Transferências de Recursos do SUS		0,00	407.067,96	Outras Transferências de Recursos do SUS		1.459.314,55	0,00
Transferência do Salário-Educação		203.976,43	189.363,60	Transferência do Salário-Educação		0,00	0,00
PDDE		11.760,00	13.016,34	PDDE		11.760,00	0,00
PNAE		247.860,00	213.147,00	PNAE		508.559,96	0,00
PNATE		45.483,20	7.227,21	PNATE		23.904,40	0,00
Outras Transferências do FNDE		59.417,76	0,00	Outras Transferências do FNDE		0,00	0,00
CIDE		20.751,28	0,00	CIDE		0,00	0,00
COSIP		197.845,77	171.117,76	COSIP		427.015,32	0,00
Transferências do FUNDEB 60%		3.481.553,24	3.123.925,99	Transferências do FUNDEB 60%		1.644.541,65	-1.455.825,54
Transferências do FUNDEB 40%		2.321.035,44	2.082.616,99	Transferências do FUNDEB 40%		0,00	-970.550,35
Trans. de Conv. União Vinc. à Educação		0,00	0,00	Trans. de Conv. União Vinc. à Educação		0,00	0,00
Trans. de Conv. Estado Vinc. à Educação		40.647,57	0,00	Trans. de Conv. Estado Vinc. à Educação		0,00	0,00
Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Educa		0,00	0,00	Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Educa		0,00	0,00
Trans. de Conv. OUtras Vinc. à Educação		0,00	0,00	Trans. de Conv. OUtras Vinc. à Educação		0,00	0,00
Trans. de Conv. União Vinc. à Saúde		971.600,00	0,00	Trans. de Conv. União Vinc. à Saúde		78.048,27	0,00
Trans. de Conv. Estados Vinc. à Saúde		661.255,85	861.838,23	Trans. de Conv. Estados Vinc. à Saúde		0,00	0,00
Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Saúde		0,00	0,00	Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Saúde		0,00	0,00

Trans. de Conv. Outras Vinc. à Saúde		0,00	0,00	Trans. de Conv. Outras Vinc. à Saúde		0,00	0,00
Trans. de Conv. União Vinc. à Outros		506.999,00	0,00	Trans. de Conv. União Vinc. à Outros		800.538,70	0,00
Trans. de Conv. Estados Vinc. à Outros		220.227,63	100.000,00	Trans. de Conv. Estados Vinc. à Outros		506.999,00	0,00
Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Outro		0,00	0,00	Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Outro		0,00	0,00
Trans. de Conv. Outras Vinc. à Outros		684,56	0,00	Trans. de Conv. Outras Vinc. à Outros		0,00	0,00
Trans. de Conv. União Vinc. Assist. Soci		0,00	0,00	Trans. de Conv. União Vinc. Assist. Soci		0,00	0,00
Trans. de Conv. Estado Vinc. Assist. Soc		0,00	0,00	Trans. de Conv. Estado Vinc. Assist. Soc		0,00	0,00
Trans. de Conv. Municípios Vinc. Assist.		0,00	0,00	Trans. de Conv. Municípios Vinc. Assist.		0,00	0,00
Trans. de Conv. Outras Vinc. Assist. Soc		0,00	0,00	Trans. de Conv. Outras Vinc. Assist. Soc		0,00	0,00
Transferências do FNAS		538.056,42	546.559,31	Transferências do FNAS		873.945,97	0,00
Trans. de Rec. do Estado para Saúde		0,00	0,00	Trans. de Rec. do Estado para Saúde		0,00	0,00
Trans. de Rec. do Estado Assist. Social		0,00	0,00	Trans. de Rec. do Estado Assist. Social		0,00	0,00
Receitas Extra-orçamentárias		0,00	0,00	Receitas Extra-orçamentárias		0,00	0,00
Operações de Crédito Internas Educ. Básí		0,00	0,00	Operações de Crédito Internas Educ. Básí		0,00	0,00
Operações de Crédito Internas Assit. Soc		0,00	0,00	Operações de Crédito Internas Assit. Soc		0,00	0,00
Operações de Crédito Internas Saúde		0,00	0,00	Operações de Crédito Internas Saúde		0,00	0,00
Operações de Crédito Internas Outros		0,00	0,00	Operações de Crédito Internas Outros		0,00	0,00
Operações de Crédito Externas Educ. Básí		0,00	0,00	Operações de Crédito Externas Educ. Básí		0,00	0,00
Operações de Crédito Externas Assist. so		0,00	0,00	Operações de Crédito Externas Assist. so		0,00	0,00
Operações de Crédito Externas Saúde		0,00	0,00	Operações de Crédito Externas Saúde		0,00	0,00
Operações de Crédito Externas Outros		0,00	0,00	Operações de Crédito Externas Outros		0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	Alienação de Bens		0,00	0,00
Outras Receitas Não Primárias		0,00	0,00	Outras Receitas Não Primárias		0,00	0,00
Contribuição do RPPS		0,00	0,00	Contribuição do RPPS		0,00	0,00
Serviços de Saúde		0,00	0,00	Serviços de Saúde		0,00	0,00
Serviços Educacionais		0,00	0,00	Serviços Educacionais		0,00	0,00
Alienação de Bens		0,00	0,00	Alienação de Bens		0,00	0,00
Outras Receitas Não Primárias		0,00	0,00	Outras Receitas Não Primárias		0,00	0,00
Transferências financeiras recebidas (II)		6.039.203,82	4.095.929,38	Transferências financeiras concedidas (VII)		6.855.203,82	4.815.929,38
Transferências recebidas para a execução orçament		6.039.203,82	4.095.929,38	Transferências concedidas para a execução orçamen		6.855.203,82	4.815.929,38
Transferências recebidas independentes da execuçã		0,00	0,00	Transferências concedidas independente da execuçã		0,00	0,00
Transferências recebidas para Aportes de recurso		0,00	0,00	Transferências concedidas para aportes de recurso		0,00	0,00
Transferências recebidas para Aportes de recurso		0,00	0,00	Transferências concedidas para aportes de recurso		0,00	0,00
Recebimentos extraorçamentários (III)		5.193.304,57	4.362.047,38	Pagamentos extraorçamentários (VIII)		3.356.883,30	4.154.850,66
Inscrição de restos a pagar não processados		496.698,78	728.107,16	Execução de restos a pagar não processados		399.350,34	446.918,57
Inscrição de restos a pagar processados		1.288.052,17	464.257,25	Execução de restos a pagar processados		120.944,22	160.225,36

Depósitos restituíveis e valores vinculados		3.408.553,62	3.169.682,97	Depósitos restituíveis e valores vinculados		2.836.228,10	3.547.706,52
Valores restituíveis		3.408.553,62	0,00	Valores restituíveis		2.836.228,10	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		810,90	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		810,90	0,00
008 - PENS. ALIM.		810,90	0,00	008 - PENS. ALIM.		810,90	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLAS		50.064,92	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLAS		49.314,93	0,00
005 - CONT. SINDICAL		50.064,92	0,00	005 - CONT. SINDICAL		49.314,93	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.180.260,70	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.024.163,68	0,00
009 - EMPRESTIMO CAIXA		507.869,31	0,00	009 - EMPRESTIMO CAIXA		452.615,89	0,00
026 - EMPRESTIMO BB		672.391,39	0,00	026 - EMPRESTIMO BB		571.547,79	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		40.162,04	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		36.851,68	0,00
007 - FALTAS/DED		40.162,04	0,00	007 - FALTAS/DED		36.851,68	0,00
OUTROS DEPÓSITOS		359.540,54	0,00	OUTROS DEPÓSITOS		134.082,53	0,00
006 - outros descontos		359.540,54	0,00	006 - outros descontos		134.082,53	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		419.901,37	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		421.529,68	0,00
002 - IRRF		419.901,37	0,00	002 - IRRF		421.529,68	0,00
ISS		54.802,82	0,00	ISS		55.256,94	0,00
001 - ISSQN		54.802,82	0,00	001 - ISSQN		55.256,94	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.303.010,33	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.114.217,76	0,00
003 - INSS		1.303.010,33	0,00	003 - INSS		1.114.217,76	0,00
Outros recebimentos extraorçamentários		0,00	0,00	Outros pagamentos extraorçamentários		360,64	0,21
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		360,64	0,00
020 - despesas a regularizar		0,00	0,00	020 - despesas a regularizar		360,64	0,00
Saldo do exercício anterior (IV)		2.320.193,05	2.070.289,89	Saldo para o exercício seguinte (IX)		2.052.272,74	2.320.193,05
Caixa e equivalentes de caixa		2.320.193,05	2.070.289,89	Caixa e Equivalentes de caixa		2.052.272,74	2.320.193,05
CAIXA		0,00	0,00	CAIXA		0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		2.320.193,05	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		2.052.272,74	0,00
001 - BB...16.170-5 (FPM)		173.203,32	0,00	001 - BB...16.170-5 (FPM)		183.363,94	0,00
003 - BB...19.774-2 (ICMS)		51.044,86	0,00	003 - BB...19.774-2 (ICMS)		4.416,18	0,00
034 - BB...11.952-0 (TRIBUTOS)		33.624,43	0,00	034 - BB...11.952-0 (TRIBUTOS)		3.279,75	0,00
005 - BB...8.963-X (FUS)		57.260,70	0,00	005 - BB...8.963-X (FUS)		57.861,26	0,00
008 - BB...16.171-3 (FESP)		66,39	0,00	008 - BB...16.171-3 (FESP)		15.896,41	0,00
010 - BB...19.755-0 (IPI/BB)		15,04	0,00	010 - BB...19.755-0 (IPI/BB)		15,04	0,00
011 - BB...19.773-4 (IPVA)		6.425,17	0,00	011 - BB...19.773-4 (IPVA)		1.105,22	0,00
012 - BB...283.144-9 (ICMS DESONERAÇÃO)		1.169,05	0,00	012 - BB...283.144-9 (ICMS DESONERAÇÃO)		992,54	0,00
013 - BB...12.830-9 (CEX)		8.588,41	0,00	013 - BB...12.830-9 (CEX)		50,80	0,00
014 - BB...13.508-9 (CIDE)		420,44	0,00	014 - BB...13.508-9 (CIDE)		38,23	0,00

015 - BB...16.176-4 (ITR)		1.324,44	0,00	015 - BB...16.176-4 (ITR)		332,67	0,00
016 - BB...9.347-5 (ILUMINAÇÃO PUBLICA)		37.722,47	0,00	016 - BB...9.347-5 (ILUMINAÇÃO PUBLICA)		48,68	0,00
033 - BB...7.984-7 (ARRECADAÇÃO)		4.491,52	0,00	033 - BB...7.984-7 (ARRECADAÇÃO)		120.314,70	0,00
039 - CEF...647.091-2 (FPM)		148.000,01	0,00	039 - CEF...647.091-2 (FPM)		148.000,01	0,00
042 - CEF...61.170-3 (FPM)		5,21	0,00	042 - CEF...61.170-3 (FPM)		5,21	0,00
043 - CEF...249-6 (249-6 CONVENIO)		5.243,78	0,00	043 - CEF...249-6 (249-6 CONVENIO)		5.243,78	0,00
050 - BB...26.727-9 (IPM)		2.474,20	0,00	050 - BB...26.727-9 (IPM)		1.184,73	0,00
054 - BB...19.775-0 (IPI)		1.592,99	0,00	054 - BB...19.775-0 (IPI)		1.592,99	0,00
055 - BB...24.697-2 (CARNAVAL 2010)		750,00	0,00	055 - BB...24.697-2 (CARNAVAL 2010)		775,22	0,00
056 - BB...19.665-7 (SIMPLES NACIONAL)		393,89	0,00	056 - BB...19.665-7 (SIMPLES NACIONAL)		275,22	0,00
058 - BB...26.431-8 (POÇOS)		712,32	0,00	058 - BB...26.431-8 (POÇOS)		728,50	0,00
074 - CEF...647.115-3 (647115-3 CALÇAMEN		9.010,42	0,00	074 - CEF...647.115-3 (647115-3 CALÇAMENT		16.563,18	0,00
075 - CEF...647.123-4 (647123-4 PAV)		356,01	0,00	075 - CEF...647.123-4 (647123-4 PAV)		356,01	0,00
076 - BB...32.757-3 (AFM)		5,24	0,00	076 - BB...32.757-3 (AFM)		5,36	0,00
078 - BB...5.644-8 (TELEGRAFOS)		51.221,66	0,00	078 - BB...5.644-8 (TELEGRAFOS)		48.695,05	0,00
087 - CEF...647.120-0 (FPM)		269.730,56	0,00	087 - CEF...647.120-0 (FPM)		269.730,56	0,00
103 - BB...25.229-8 (ANIV CIDADE)		4,14	0,00	103 - BB...25.229-8 (ANIV CIDADE)		4,14	0,00
104 - CEF...647.126-9 (ESTADIO)		57.913,20	0,00	104 - CEF...647.126-9 (ESTADIO)		57.913,20	0,00
105 - CEF...647.150-1 (CONVENIO)		32.568,62	0,00	105 - CEF...647.150-1 (CONVENIO)		32.568,62	0,00
107 - CEF...647.158-7 (CONVENIO)		8.400,00	0,00	107 - CEF...647.158-7 (CONVENIO)		8.400,00	0,00
046 - BB...26.706-6 (FNS-BLATB)		104.625,59	0,00	046 - BB...26.706-6 (FNS-BLATB)		72,95	0,00
086 - BB...33.251-8 (FME)		426,78	0,00	086 - BB...33.251-8 (FME)		436,48	0,00
038 - BB...28.019-4 (PAC I)		8.111,49	0,00	038 - BB...28.019-4 (PAC I)		8.295,82	0,00
002 - BB...18.869-7 (FUNDEB)		648.816,39	0,00	002 - BB...18.869-7 (FUNDEB)		356.356,13	0,00
110 - BRADESCO...505.200-9 (FOPAG)		0,00	0,00	110 - BRADESCO...505.200-9 (FOPAG)		6.080,02	0,00
113 - CEF...647.136-6 (CONVENIO MOTONIVE		0,00	0,00	113 - CEF...647.136-6 (CONVENIO MOTONIVEL		31.999,00	0,00
004 - BB...58.042-2 (PAB)		30,31	0,00	004 - BB...58.042-2 (PAB)		5.394,11	0,00
007 - BB...18.291-5 (AFB-MS/HIPERDIA)		303,34	0,00	007 - BB...18.291-5 (AFB-MS/HIPERDIA)		310,23	0,00
036 - CEF...647.090-4 (FMS)		85.450,46	0,00	036 - CEF...647.090-4 (FMS)		85.450,46	0,00
040 - CEF...647.112-9 (FMS)		2.900,00	0,00	040 - CEF...647.112-9 (FMS)		2.900,00	0,00
045 - BB...26.705-8 (FNS-BLAFB)		10.892,21	0,00	045 - BB...26.705-8 (FNS-BLAFB)		5.036,62	0,00
047 - BB...26.707-4 (FNS-BLMAC)		16.177,80	0,00	047 - BB...26.707-4 (FNS-BLMAC)		1.529,00	0,00
048 - BB...26.708-2 (FNS-BLVGS)		97.660,64	0,00	048 - BB...26.708-2 (FNS-BLVGS)		526,97	0,00
061 - BB...28.092-5 (FMS)		3.171,84	0,00	061 - BB...28.092-5 (FMS)		3.243,92	0,00
069 - BB...31.069-7 (G-FNS BLINV)		997,40	0,00	069 - BB...31.069-7 (G-FNS BLINV)		1.020,06	0,00
070 - BB...31.424-2 (FNS BLINNV)		98.936,30	0,00	070 - BB...31.424-2 (FNS BLINNV)		101.184,52	0,00

071 - BB...30.688-6 (ACADEMIA SAUDE)		1.122,63	0,00	071 - BB...30.688-6 (ACADEMIA SAUDE)		1.148,14	0,00
072 - BB...29.415-2 (USB-L ENCONTRO)		1.467,07	0,00	072 - BB...29.415-2 (USB-L ENCONTRO)		1.500,41	0,00
073 - BB...29.416-0 (USB)		4.716,38	0,00	073 - BB...29.416-0 (USB)		4.823,55	0,00
079 - BB...35.400-7 (FNS-CONVENENTE)		1.124,13	0,00	079 - BB...35.400-7 (FNS-CONVENENTE)		1.149,68	0,00
088 - BB...32.914-2 (FMS)		5.113,78	0,00	088 - BB...32.914-2 (FMS)		5.229,99	0,00
094 - BB...34.639-X (ERSABSAUDE)		1.669,86	0,00	094 - BB...34.639-X (ERSABSAUDE)		1.707,80	0,00
096 - BB...36.784-2 (FMS)		57.923,46	0,00	096 - BB...36.784-2 (FMS)		235,76	0,00
102 - BB...34.673-X (34673-X)		6.830,38	0,00	102 - BB...34.673-X (34673-X)		98.531,39	0,00
085 - BB...39.971-X (FNS)		0,00	0,00	085 - BB...39.971-X (FNS)		208.390,01	0,00
116 - BB...30.704-1 (INSUMOS DIABETES)		0,00	0,00	116 - BB...30.704-1 (INSUMOS DIABETES)		360,19	0,00
111 - BB...36.765-6 (KITS)		0,00	0,00	111 - BB...36.765-6 (KITS)		68,70	0,00
115 - BB...40.033-5 (FMS INVEST SUS)		0,00	0,00	115 - BB...40.033-5 (FMS INVEST SUS)		38.903,60	0,00
017 - BB...22.775-7 (PNAE)		522,56	0,00	017 - BB...22.775-7 (PNAE)		249,43	0,00
019 - BB...12.767-1 (QSE)		27.592,22	0,00	019 - BB...12.767-1 (QSE)		29,22	0,00
020 - BB...13.334-5 (PNAT)		1.543,25	0,00	020 - BB...13.334-5 (PNAT)		40,15	0,00
023 - BB...5.520-4 (PDDE)		34,72	0,00	023 - BB...5.520-4 (PDDE)		11.913,35	0,00
041 - CEF...647.110-5 (FME)		3.910,06	0,00	041 - CEF...647.110-5 (FME)		3.910,06	0,00
077 - BB...33.250-X (PRONACAMPO)		16.793,91	0,00	077 - BB...33.250-X (PRONACAMPO)		18.032,08	0,00
092 - BB...32.941-X (PAR)		28.781,67	0,00	092 - BB...32.941-X (PAR)		29.941,46	0,00
093 - BB...34.952-6 (BRASIL CARINHOSO)		7.071,41	0,00	093 - BB...34.952-6 (BRASIL CARINHOSO)		7.232,10	0,00
109 - BB...34.334-X (PM LAG GRA MA - PAR		13.208,28	0,00	109 - BB...34.334-X (PM LAG GRA MA - PAR)		13.508,42	0,00
114 - BB...36.185-2 (PEATE-MA-PMLG-MA)		0,00	0,00	114 - BB...36.185-2 (PEATE-MA-PMLG-MA)		11,77	0,00
112 - BB...40.707-0 (40707-0 MP815)		0,00	0,00	112 - BB...40.707-0 (40707-0 MP815)		45,51	0,00
027 - BB...21.437-X (FMAS-PJOVEM)		50,56	0,00	027 - BB...21.437-X (FMAS-PJOVEM)		50,56	0,00
032 - BB...18.364-4 (IGD)		11,10	0,00	032 - BB...18.364-4 (IGD)		11,10	0,00
097 - BB...36.755-9 (FMAS)		29.118,89	0,00	097 - BB...36.755-9 (FMAS)		30,60	0,00
099 - BB...36.744-3 (FMAS)		32.224,76	0,00	099 - BB...36.744-3 (FMAS)		5.578,35	0,00
100 - BB...36.746-X (FMAS)		7.950,61	0,00	100 - BB...36.746-X (FMAS)		676,76	0,00
101 - BB...36.750-8 (FMAS)		20.310,85	0,00	101 - BB...36.750-8 (FMAS)		1.710,58	0,00
108 - BB...38.640-5 (CRIANÇA FELIZ)		8.860,97	0,00	108 - BB...38.640-5 (CRIANÇA FELIZ)		7.658,03	0,00
057 - BRADESCO...50.703-2 (SAAE)		0,50	0,00	057 - BRADESCO...50.703-2 (SAAE)		0,50	0,00
Depósito restituíveis e valores vinculados		0,00	0,00	Depósito restituíveis e valores vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		41.301.867,97	35.290.097,58	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		41.301.867,97	35.290.097,58

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330

Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.24 10:14:41 -03'00'

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368

Assinado de forma digital por RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368
Dados: 2019.03.24 09:10:12 -03'00'

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

GOVERNO MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO
BALANÇO PATRIMONIAL
EM : 31/12/2018

EXERCÍCIO 2018 | PÁGINA: 0001
Consolidado | Valores em Reais

ESPECIFICAÇÃO		NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO				
Ativo Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa			2.052.272,74	2.320.193,05
1.1.1.1.1.19.00.00.00 - BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS			2.052.272,74	2.320.193,05
	F		2.320.193,05	2.052.272,74
Créditos a curto prazo			30.944,14	30.583,50
1.1.3.8.1.06.00.00.00 - VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO			30.944,14	30.583,50
	F		30.583,50	30.944,14
Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo			0,00	0,00
Estoques			6.051,00	6.051,00
1.1.5.6.1.01.00.00.00 - MATERIAL DE CONSUMO			6.051,00	6.051,00
	P		6.051,00	6.051,00
Ativo não circulante mantido para venda			0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente			0,00	0,00
Total do ativo circulante			2.089.267,88	2.356.827,55
Ativo Não Circulante				
Realizável a longo prazo			0,00	0,00
Créditos a longo prazo			0,00	0,00
Investimentos temporários a longo prazo			0,00	0,00
Estoques			0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente			0,00	0,00
Investimentos			0,00	0,00
Imobilizado			19.343.132,09	18.032.602,95
1.2.3.1.1.01.02.00.00 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO			2.980,00	2.980,00
	P		2.980,00	2.980,00
1.2.3.1.1.01.03.00.00 - APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS			484.850,45	484.850,45
	P		484.850,45	484.850,45
1.2.3.1.1.01.04.00.00 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSÕES			7.766,00	7.766,00
	P		7.766,00	7.766,00
1.2.3.1.1.01.99.00.00 - OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS			13.975,00	2.300,00
	P		2.300,00	13.975,00

1.2.3.1.1.02.01.00.00 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS			2.180,00	2.180,00
	P		2.180,00	2.180,00
1.2.3.1.1.02.02.00.00 - EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO			60.435,10	0,00
	P		0,00	60.435,10
1.2.3.1.1.03.03.00.00 - MOBILIÁRIO EM GERAL			165.607,00	110.885,00
	P		110.885,00	165.607,00
1.2.3.1.1.05.01.00.00 - VEÍCULOS EM GERAL			759.999,00	253.000,00
	P		253.000,00	759.999,00
1.2.3.1.1.05.05.00.00 - AERONAVES			310.455,00	310.455,00
	P		310.455,00	310.455,00
1.2.3.1.1.99.08.00.00 - BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR			121.489,22	95.474,22
	P		95.474,22	121.489,22
1.2.3.1.1.99.99.00.00 - OUTROS BENS MÓVEIS			2.443.094,43	2.439.895,43
	P		2.439.895,43	2.443.094,43
1.2.3.2.1.01.98.00.00 - OUTROS BENS IMOVEIS DE USO ESPECIAL			12.383.402,40	12.383.402,40
	P		12.383.402,40	12.383.402,40
1.2.3.2.1.05.03.00.00 - ESTRADAS			460.510,95	460.510,95
	P		460.510,95	460.510,95
1.2.3.2.1.05.99.00.00 - OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO			1.460.743,57	1.191.204,87
	P		1.191.204,87	1.460.743,57
1.2.3.2.1.07.00.00.00 - INSTALAÇÕES			665.643,97	287.698,63
	P		287.698,63	665.643,97
Intangível			0,00	0,00
Diferido			0,00	0,00
Total do ativo não circulante			19.343.132,09	18.032.602,95
TOTAL DO ATIVO			21.432.399,97	20.389.430,50

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Passivo Circulante				
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo			1.150.383,87	0,00
2.1.1.1.1.01.01.00.00 - SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS			1.134.622,55	0,00
	F		0,00	1.134.622,55

2.1.1.4.3.01.01.00.00 - CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES			15.761,32	0,00
	F		0,00	15.761,32
Empréstimos e financiamentos a curto prazo			0,00	0,00
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo			1.235.920,67	1.219.196,59
2.1.3.1.1.01.99.00.00 - DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR			1.235.920,67	1.219.196,59
	F		1.219.196,59	1.235.920,67
Obrigações fiscais a curto prazo			0,00	0,00
Obrigações de repartições a outros entes			0,00	0,00
Provisões a curto prazo			0,00	0,00
Demais obrigações a curto prazo			602.293,19	29.967,67
2.1.8.8.1.01.13.00.00 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES			8.928,20	8.178,21
	F		8.178,21	8.928,20
2.1.8.8.1.01.15.00.00 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS			170.149,46	14.052,44
	F		14.052,44	170.149,46
2.1.8.8.1.01.99.00.00 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS			3.310,36	0,00
	F		0,00	3.310,36
2.1.8.8.1.04.99.00.00 - OUTROS DEPÓSITOS			226.122,40	664,39
	F		664,39	226.122,40
2.1.8.8.2.01.04.00.00 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF			0,00	1.628,31
	F		1.628,31	0,00
2.1.8.8.2.01.08.00.00 - ISS			0,00	454,12
	F		454,12	0,00
2.1.8.8.3.01.02.00.00 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS			193.782,77	4.990,20
	F		4.990,20	193.782,77
Total do passivo circulante			2.988.597,73	1.249.164,26
Passivo Não Circulante				
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo			0,00	0,00
Empréstimos e financiamentos a longo prazo			0,00	0,00
Fornecedores e contas a pagar a longo prazo			0,00	0,00
Obrigações fiscais a longo prazo			0,00	0,00
Provisões a longo prazo			0,00	0,00
Demais obrigações a longo prazo			0,00	0,00
Resultado diferido			0,00	0,00
Total do passivo não circulante			0,00	0,00

TOTAL DO PASSIVO		2.988.597,73	1.249.164,26
Patrimônio Líquido			
Patrimônio social e capital social		0,00	0,00
Adiantamento para futuro aumento de capital		0,00	0,00
Reservas de capital		0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial		0,00	0,00
Reservas de lucros		0,00	0,00
Demais reservas		0,00	0,00
Resultados acumulados		18.443.802,24	19.140.266,24
2.3.7.1.1.01.02.00.00 - (-) DEFICITS DO EXERCÍCIO (PASSIVO A DESCOBERTO)		-696.464,00	0,00
2.3.7.1.1.02.01.00.00 - SUPERAVITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (ATIVO REAL LÍQUIDO)		19.140.266,24	19.140.266,24
(-) Ações / Cotas em tesouraria		0,00	0,00
Total do patrimônio líquido		18.443.802,24	19.140.266,24
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LíQUIDO		21.432.399,97	20.389.430,50

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão - DATA DA EMISSÃO:23/03/2019 - HORA DA EMISSÃO:21:11:32
*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

GOVERNO MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO
BALANÇO PATRIMONIAL
EM : 31/12/2018

Consolidado Valores em Reais

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO (I)			
Ativo financeiro		2.083.216,88	2.350.776,55
Ativo Permanente		19.349.183,09	18.038.653,95
Total do Ativo		21.432.399,97	20.389.430,50
PASSIVO (II)			
Passivo financeiro		3.814.053,33	1.977.271,42
Passivo permanente		0,00	0,00
Total do Passivo		3.814.053,33	1.977.271,42
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		17.618.346,64	18.412.159,08

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão - DATA DA EMISSÃO:23/03/2019 - HORA DA EMISSÃO:21:11:32
*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Atos Potenciais Ativos			
Garantias e contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Total dos atos potenciais ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos atos potenciais passivos		0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão - DATA DA EMISSÃO:23/03/2019 - HORA DA EMISSÃO:21:11:32
*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FONTES DE RECURSOS		0,00	0,00
010000 - Recursos Ordinários		0,00	0,00
010100 - Receitas de Imposto e trans. vinc. Educ.		0,00	0,00
010200 - Receitas de Imposto e trans. vinc. Saúde		0,00	0,00
010515 - Complementação do FUNDEB 60%		0,00	0,00
010516 - Complementação do FUNDEB 40%		0,00	0,00
011408 - Atenção Básica		0,00	0,00
011409 - Atenção de Média e Alta Complexidade		0,00	0,00
011410 - Vigilância em Saúde		0,00	0,00
011411 - Assistência Farmacêutica		0,00	0,00
011412 - Gestão do SUS		0,00	0,00
011413 - Investimento na Rede de Serviço de Saúde		0,00	0,00
011414 - Outras Transferências de Recursos do SUS		0,00	0,00
011549 - Transferência do Salário-Educação		0,00	0,00
011550 - PDDE		0,00	0,00
011551 - PNAE		0,00	0,00
011552 - PNATE		0,00	0,00
011553 - Outras Transferências do FNDE		0,00	0,00
011600 - CIDE		0,00	0,00
011700 - COSIP		0,00	0,00
011800 - Transferências do FUNDEB 60%		0,00	0,00
011900 - Transferências do FUNDEB 40%		0,00	0,00
012254 - Trans. de Conv. União Vinc. à Educação		0,00	0,00
012255 - Trans. de Conv. Estado Vinc. à Educação		0,00	0,00
012256 - Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Educa		0,00	0,00
012257 - Trans. de Conv. OUtras Vinc. à Educação		0,00	0,00
012354 - Trans. de Conv. União Vinc. à Saúde		0,00	0,00
012355 - Trans. de Conv. Estados Vinc. à Saúde		0,00	0,00
012356 - Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Saúde		0,00	0,00
012357 - Trans. de Conv. Outras Vinc. à Saúde		0,00	0,00
012454 - Trans. de Conv. União Vinc. à Outros		0,00	0,00
012455 - Trans. de Conv. Estados Vinc. à Outros		0,00	0,00

012456 - Trans. de Conv. Municípios Vinc. à Outro		0,00	0,00
012457 - Trans. de Conv. Outras Vinc. à Outros		0,00	0,00
012554 - Trans. de Conv. União Vinc. Assist. Soci		0,00	0,00
012555 - Trans. de Conv. Estado Vinc. Assist. Soc		0,00	0,00
012556 - Trans. de Conv. Municípios Vinc. Assist.		0,00	0,00
012557 - Trans. de Conv. Outras Vinc. Assist. Soc		0,00	0,00
012900 - Transferências do FNAS		0,00	0,00
013000 - Trans. de Rec. do Estado para Saúde		0,00	0,00
013100 - Trans. de Rec. do Estado Assist. Social		0,00	0,00
014000 - Receitas Extra-orçamentárias		0,00	0,00
019021 - Operações de Crédito Internas Educ. Básí		0,00	0,00
019022 - Operações de Crédito Internas Assit. Soc		0,00	0,00
019023 - Operações de Crédito Internas Saúde		0,00	0,00
019024 - Operações de Crédito Internas Outros		0,00	0,00
019125 - Operações de Crédito Externas Educ. Básí		0,00	0,00
019126 - Operações de Crédito Externas Assist. so		0,00	0,00
019127 - Operações de Crédito Externas Saúde		0,00	0,00
019128 - Operações de Crédito Externas Outros		0,00	0,00
019200 - Alienação de Bens		0,00	0,00
019300 - Outras Receitas Não Primárias		0,00	0,00
020000 - Recursos Outras Fontes - Exercício Corre		0,00	0,00
020300 - Contribuição do RPPS		0,00	0,00
021200 - Serviços de Saúde		0,00	0,00
021300 - Serviços Educacionais		0,00	0,00
029200 - Alienação de Bens		0,00	0,00
029300 - Outras Receitas Não Primárias		0,00	0,00
Total das Fontes de Recursos		0,00	0,00

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330

Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=ARCCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.24 10:23:26 -03'00'

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368

Assinado de forma digital por RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368
Dados: 2019.03.24 09:21:04 -03'00'

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	NOTAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Impostos, taxas e contribuições de melhoria			
Impostos		379.715,51	711.486,61
4.1.1.2.1.02.00.00.00 - IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIA		2.255,02	0,00
4.1.1.2.1.03.01.00.00 - IR - PESSOAS FÍSICAS		245.221,22	0,00
4.1.1.2.1.04.00.00.00 - ITBI		1.084,00	0,00
4.1.1.3.1.02.00.00.00 - ISS		131.155,27	0,00
Taxas		309.305,78	871.555,51
4.1.2.1.1.15.01.00.00 - ATOS DA ADMINISTRAÇÃO EM GERAL		2.408,71	0,00
4.1.2.2.1.99.00.00.00 - OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		306.473,55	0,00
4.1.2.2.3.99.00.00.00 - OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		423,52	0,00
Contribuições de melhoria		0,00	0,00
Total de impostos, taxas e contribuições de melhoria		689.021,29	1.583.042,12
Contribuições			
Contribuições sociais		0,00	0,00
Contribuições de intervenção no domínio econômico		0,00	0,00
Contribuições de iluminação pública		197.845,77	171.117,76
4.2.3.0.1.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		197.845,77	0,00
Contribuições de interesse das categorias profissionais		0,00	0,00
Total de contribuições		197.845,77	171.117,76
Exploração e venda de bens, serviços e direitos			
Vendas de mercadorias		0,00	0,00
Vendas de produtos		0,00	0,00
Exploração de bens, direitos e prestação de serviços		0,00	0,00
Total de exploração e venda de bens, serviços e direitos		0,00	0,00
Variações patrimoniais aumentativas financeiras			
Juros e encargos de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Juros e encargos de mora		0,00	0,00

Variações monetárias e cambiais		0,00	0,00
Descontos financeiros obtidos		0,00	0,00
Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras		32.658,66	140.133,74
4.4.5.1.1.00.00.00.00 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃ		32.658,66	0,00
Outras variações patrimoniais aumentativas - financeiras		0,00	0,00
Total das variações patrimoniais aumentativas financeiras		32.658,66	140.133,74
Transferências e delegações recebidas			
Transferências intragovernamentais		6.039.203,82	4.095.929,38
4.5.1.1.2.02.01.00.00 - REPASSE RECEBIDO - UNIDADE GESTORA INTERNA		6.039.203,82	0,00
Transferências intergovernamentais		28.667.976,40	24.917.782,82
4.5.2.1.3.02.00.00.00 - COTA-PARTE FPM		10.072.490,17	0,00
4.5.2.1.3.03.00.00.00 - COTA-PARTE ITR		2.184,14	0,00
4.5.2.1.3.06.00.00.00 - TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXP		154.024,96	0,00
4.5.2.1.3.07.00.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS		3.297.982,82	0,00
4.5.2.1.3.08.00.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE		536.782,18	0,00
4.5.2.1.3.09.00.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO		568.497,39	0,00
4.5.2.1.3.10.00.00.00 - TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERAÇÃO - L		8.786,40	0,00
4.5.2.1.4.01.00.00.00 - COTA-PARTE ICMS		1.166.911,47	0,00
4.5.2.1.4.02.00.00.00 - COTA-PARTE IPVA		58.485,85	0,00
4.5.2.1.4.03.00.00.00 - COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO		80.352,73	0,00
4.5.2.1.4.04.00.00.00 - COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOM		20.751,28	0,00
4.5.2.2.3.00.00.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - UNIÃO		4.830.045,74	0,00
4.5.2.2.4.00.00.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		5.469.266,66	0,00
4.5.2.3.3.99.00.00.00 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		1.478.599,00	0,00
4.5.2.3.4.99.00.00.00 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS		771.903,42	0,00
4.5.2.4.3.00.00.00.00 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - UNIÃO		684,56	0,00
4.5.2.4.4.00.00.00.00 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - ESTADO		150.227,63	0,00
Transferências das instituições privadas		0,00	0,00
Transferências das instituições multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de consórcios públicos		0,00	0,00
Trasferências do exterior		0,00	0,00
Execução orçamentária delegada de entes		0,00	0,00
Trasferências de pessoas físicas		119.936,30	0,00
4.5.8.0.1.00.00.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS - CONSOLIDAÇÃO		119.936,30	0,00
Outras transferências e delegações recebidas		0,00	0,00

Total de transferências e delegações recebidas		34.827.116,52	29.013.712,20
Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos			
Reavaliação de ativos		0,00	0,00
Ganhos com alienação		0,00	0,00
Ganhos com incorporação de ativos		0,00	0,00
Ganhos com desincorporação de passivos		0,00	0,00
Reversão de redução ao valor recuperável		0,00	0,00
Total de valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos		0,00	0,00
Outras variações patrimoniais aumentativas			
Variação patrimonial aumentativa a classificar		0,00	0,00
Resultado positivo de participações		0,00	0,00
Reversão de provisões e ajustes para perdas		0,00	0,00
Diversas variações patrimoniais aumentativas		0,00	0,00
Total de outras variações patrimoniais aumentativas		0,00	0,00
Total das variações patrimoniais aumentativas (I)		35.746.642,24	30.908.005,82

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Pessoal e encargos			
Remuneração a pessoal		14.786.637,42	12.693.986,51
3.1.1.2.1.01.01.00.00 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS		14.778.297,42	0,00
3.1.1.2.1.04.99.00.00 - OUTRAS CONTRATACOES POR TEMPO DETERMINADO		8.340,00	0,00
Encargos patronais		1.512.142,91	641.550,72
3.1.2.2.3.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS		1.512.142,91	0,00
Benefícios a pessoal		0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas - pessoal e encargos		0,00	0,00
Total de pessoal e encargos		16.298.780,33	13.335.537,23
Benefícios previdenciários e assistenciais			
Aposentadorias e reformas		0,00	0,00
Pensões		0,00	0,00
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		0,00	0,00
Total de benefícios previdenciários e assistenciais		0,00	0,00
Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo			
Uso material de consumo		4.714.087,32	3.704.479,46
3.3.1.1.1.99.00.00.00 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO		4.714.087,32	0,00
Serviços		6.191.134,84	5.239.192,93
3.3.2.1.1.01.00.00.00 - DIARIAS PESSOAL CIVIL		17.577,00	0,00
3.3.2.2.1.99.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA		1.206.006,44	0,00
3.3.2.3.1.01.00.00.00 - CONSULTORIA E ASSESSORIA		57.500,00	0,00
3.3.2.3.1.99.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ		4.898.847,46	0,00
3.3.2.3.3.99.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ		9.339,11	0,00
3.3.2.3.4.99.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ		1.864,83	0,00
Depreciação, amortização e exaustão		0,00	0,00
Total de uso de bens, serviços e consumo de capital fixo		10.905.222,16	8.943.672,39
Variações patrimoniais diminutivas financeiras			
Juros e encargos de empréstimos e financiamentos obtidos		275.689,54	477.918,62
3.4.1.1.3.99.01.00.00 - OUTROS JUROS DA DÍVIDA CONTRATUAL		30.842,92	0,00
3.4.1.1.3.99.02.00.00 - OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL		244.846,62	0,00
Juros e encargos de mora		0,00	0,00
Variações monetárias e cambiais		0,00	0,00
Descontos financeiros concedidos		0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas - financeiras		0,00	0,00
Total das variações patrimoniais diminutivas financeiras		275.689,54	477.918,62
Transferências e delegações concedidas			
Transferências intragovernamentais		6.855.203,82	4.815.929,38
3.5.1.1.2.02.01.00.00 - REPASSE CONCEDIDO - UNIDADE GESTORA INTERNA		6.039.203,82	0,00
3.5.1.1.2.02.02.00.00 - REPASSE CONCEDIDO - UNIDADE GESTORA EXTERNA		816.000,00	0,00
Transferências intergovernamentais		1.958.271,89	2.050.245,51
3.5.2.2.4.00.00.00.00 - TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO		1.958.271,89	0,00
Transferências a instituições privadas		0,00	0,00
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 de entes		0,00	0,00
Outras transferências e delegações concedidas		0,00	0,00
Total de transferências e delegações concedidas		8.813.475,71	6.866.174,89
Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos			
Redução a valor recuperável e ajuste para perdas		0,00	0,00
Perdas com alienação		0,00	0,00
Perdas Involutárias		0,00	0,00
Incorporação de passivos		0,00	0,00
Desincorporação de ativos		0,00	0,00
Total de desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos		0,00	0,00
Tributárias			
Impostos, taxas e contribuições de melhoria		0,00	0,00
Contribuições		106.788,50	110.509,99
3.7.2.1.3.02.00.00.00 - PIS/PASEP		105.284,22	0,00
3.7.2.9.1.01.00.00.00 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL		1.504,28	0,00
Total de tributárias		106.788,50	110.509,99
Custo das mercadorias e produtos vendidos, e dos serviços prestados			
Custos das mercadorias vendidas		0,00	0,00
Custos dos produtos vendidos		0,00	0,00
Custos dos serviços prestados		0,00	0,00
Total de custo das mercadorias e produtos vendidos, e dos serviços prestados		0,00	0,00
Outras variações patrimoniais diminutivas			
Premiações		0,00	0,00
Resultado negativo de participações		0,00	0,00
Incentivos		43.150,00	0,00
3.9.4.9.1.00.00.00.00 - OUTROS INCENTIVOS - CONSOLIDAÇÃO		43.150,00	0,00
Subvenções econômicas		0,00	0,00
Participações e contribuições		0,00	0,00
Constituição de provisões		0,00	0,00
Diversas variações patrimoniais diminutivas		0,00	0,00

Total de outras variações patrimoniais diminutivas		43.150,00	0,00
Total das variações patrimoniais diminutivas (II)		36.443.106,24	29.733.813,12
Resultado patrimonial do período (I) - (II)		-696.464,00	1.174.192,70

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão - DATA DA EMISSÃO:23/03/2019 - HORA DA EMISSÃO:21:14:45
*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.24 10:20:27 -03'00'

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368
Assinado de forma digital por RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368
Dados: 2019.03.24 09:18:07 -03'00'

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

GOVERNO MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO 2018 | EM : 31/12/2018 | PÁGINA: 0001

Consolidado | Valores em Reais

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		35.538.751,80	32.027.443,28
Receitas derivadas e originárias		919.525,72	1.894.293,62
Transferências correntes recebidas		31.210.672,46	26.963.466,69
Outros ingressos operacionais		3.408.553,62	3.169.682,97
Desembolsos		36.077.549,92	31.137.796,67
Pessoal e demais despesas		26.110.067,82	22.296.241,94
Juros e encargos da dívida		275.689,54	477.918,62
Transferências concedidas		6.855.203,82	4.815.929,38
Outros desembolsos operacionais		2.836.588,74	3.547.706,73
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		-538.798,12	889.646,61
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		0,00	0,00
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		1.387.294,36	639.743,45
Aquisição de ativo não circulante		1.387.294,36	639.743,45
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		-1.387.294,36	-639.743,45
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		1.658.172,17	0,00
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		1.658.172,17	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		1.658.172,17	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-267.920,31	249.903,16
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		2.320.193,05	2.070.289,89
Caixa e Equivalente de Caixa Final		2.052.272,74	2.320.193,05

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão
DATA DA EMISSÃO: 23/03/2019 - HORA DA EMISSÃO: 21:22:09

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

GOVERNO MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO 2018 EM : 31/12/2018 PÁGINA: 0002

Consolidado Valores em Reais

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR

NOTA: Neste relatório, estão expressos os valores de ingressos e de desembolsos extraorçamentários.

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330

Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.24 09:45:38 -03'00'

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368

Assinado de forma digital por RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368
Dados: 2019.03.24 08:23:38 -03'00'

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

GOVERNO MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIO 2018 EM : 31/12/2018

Consolidado

ESPECIFICAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL CAPITAL SOCIAL	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL(AFAC)	RESERVA DE CAPITAL	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS DE LUCROS	DEMAIS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	TOTAL
Saldos Iniciais							19.140.266,24		19.140.266,24
Ajustes de Exercícios Anteriores									
Aumento de Capital									
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas									
Juros sobre Capital Próprio									
Resultado do exercício							-696.464,00		-696.464,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial									
Constituição/reversão de reservas									
Dividendos a distribuir(R$/ação)									
Saldos finais							18.443.802,24		18.443.802,24

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão - DATA DA EMISSÃO:24/03/2019 - HORA DA EMISSÃO:10:58:49

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.24 11:02:32 -03'00'

FRANCISCO SILVA FREITAS
PREFEITO MUNICIPAL

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368

Assinado de forma digital por RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS:96106131368
Dados: 2019.03.24 14:46:16 -03'00'

RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS
CONTADOR CRC MA-011577/O-2

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.23 20:27:36 -03'00'

EXERCÍCIO 2018
Consolidado
Notas Explicativas

Quadro : RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS
001 - Receitas Correntes (I)
não se aplica
002 - Receita Tributária
não se aplica

Quadro : DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS
003 - Despesas Correntes (IX)
não se aplica

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330

Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.21 21:20:05 -03'00'

CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO MARANHÃO

CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO MARANHÃO** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação REGULAR neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.

CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE MA

Certidão n.º: MA/2019/00001003
Nome: RIKART REARDD CAVALCANTI MEDEIROS CPF: 961.061.313-68
CRC/UF n.º MA-011577/O Categoria: CONTADOR
Validade: 14.06.2019
Finalidade: OUTRAS
Exercício: 2019

Confirme a existência deste documento na página http://201.33.23.178/spwMA/principal.htm, mediante número de controle a seguir:

CPF : **961.061.313-68** Controle : **8129.8442.8756.9070**

FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A3, ou=VALID, ou=AR CCN MA, cn=FRANCISCO SILVA FREITAS:27975720330
Dados: 2019.03.14 20:38:35 -03'00'

RELATÓRIO DE AUDITORIA ANUAL DE CONTAS

TIPO DE AUDITORIA: AUDITORIA DE GESTÃO
EXERCÍCIO: 2018
CIDADE: LAGOA GRANDE DO MARANHÃO

Senhor Prefeito,

Em atendimento à legislação aplicada ao tema, apresentamos os resultados dos exames realizados sobre o processo anual de contas apresentado pela PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA GRANDE DO MARANHÃO.

I – INTRODUÇÃO

O presente Relatório de Controle Interno, elaborado por órgão de Controladoria, instituído por Lei Municipal, contém dados relativos à Prestação de Contas da Prefeitura Municipal Consolidado – exercício 2018, busca a evidenciação de informações da Administração Municipal, através de análises descritivas, quadros analíticos, quocientes específicos através de índices próprios, com a finalidade de demonstrar as situações orçamentárias, financeiras, patrimoniais do Poder Executivo Municipal, referente ao exercício financeiro de 2018.

O presente trabalho busca o cumprimento da atual legislação, sobretudo no que se refere à transparência da gestão pública e publicidade, no trato com as questões relacionadas ao erário, proporcionando aos usuários da informação conhecer os resultados das finanças da Prefeitura Municipal.

Este Relatório foi elaborado com observância e cumprimento dos dispositivos legais a seguir indicados:

1. Constituição Federal;
2. Constituição Estadual;

3. Lei nº. 4320/64, de 17 de março de 64 – "Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro, para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal";
4. Decreto Lei nº. 200/67 de 25 de fevereiro de 67 - "Dispõe sobre a organização da Administração Federal, estabelece diretrizes para a Reforma Administrativa, Titulo X - das Normas de Administração Financeira e Contabilidade";
5. Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000 – "Estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão";
6. Instrução Normativa – TCE/MA nº. 052/2017, de 25 de outubro de 2017.

II – RESULTADO DOS TRABALHOS

1 – EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO

1.1 – Receita Orçamentária

O Governo cumpriu o seu papel na sociedade através da despesa pública, a qual foi viabilizada pela obtenção de recursos denominados genericamente de receitas públicas. Tanto as despesas quanto as receitas foram previstas em lei – a denominada Lei Orçamentária Anual (LOA). O orçamento foi elaborado em conformidade com a legislação e foi feita a previsão da arrecadação das receitas e a autorização da sua aplicação em despesas discriminadas, durante o período, de forma que se evidenciou a política econômico-financeira e o programa de trabalho do governo.

O Município através do orçamento promoveu a manutenção das suas atividades, o planejamento e a execução dos projetos estabelecidos nos planos e programas do governo. As despesas foram fixadas e as receitas previstas e arrecadadas. Cumpriu-se os prazos de envio e houve a aprovação do Poder Legislativo para que o Executivo pudesse destinar o respectivo orçamento ao funcionamento dos serviços públicos e outros fins.

A Receita na Administração Pública, mais precisamente no que diz respeito às entidades de Direito Público Interno, se origina em decorrência do seu poder de império, da gerência do seu patrimônio e das transferências de outras entidades.

De acordo com o art. 11 da Lei Federal n. º 4.320, de 17 de março de 1964, que "Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração e Controle dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal as receitas classificam-se em duas categorias econômicas", a saber:

a) Receitas Correntes: composta pela receita tributária, de contribuições, patrimonial, agropecuária, industrial, de serviços e outras e, ainda, as provenientes de recursos financeiros recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, quando destinadas a atender despesas classificáveis em Despesas Correntes;

b) Receitas de Capital: as provenientes da realização de recursos financeiros oriundos de constituição de dívidas; da conversão, em espécie, de bens e direitos; os recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, destinado a atender despesas classificáveis em Despesas de Capital e, ainda, o superávit do Orçamento Corrente.

2 – ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 – Conceituação

A administração pública em geral se encontra numa fase de modernização, ou seja, os permanentes desafios a que está sujeita obrigam-na a que disponha, cada vez mais, de sistema de informações capazes de responder às crescentes exigências da sociedade e a necessidade de informações tempestivas e seguras para tomada de decisão dos gestores públicos.

As entidades públicas tais como as empresas privadas possuem um patrimônio que é movimentado diariamente, por consequência demandam o respectivo registro, controle e acompanhamento das contas públicas de forma clara e contínua. Para tanto se utiliza da Contabilidade que é a ciência que tem por objetivo o registro e análise dos atos e fatos de uma empresa, órgão ou entidade, a fim de demonstrar o patrimônio, suas variações, o resultado, a eficácia e a economicidade de uma gestão ou período administrado.

Nesse sentido, os resultados gerais do exercício são evidenciados através das Demonstrações Contábeis – Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e Demonstração de Variações Patrimoniais – estruturadas de forma a evidenciar além da situação estática do patrimônio, os resultados orçamentários e financeiros da Administração Pública, propiciando dessa maneira o conhecimento mais adequado da situação econômico financeira do governo tanto para os tomadores de decisão quanto para a sociedade, potencial usuária dos serviços e bens públicos e financiadora das ações governamentais através dos tributos que lhe são cobrados.

2.2 – Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário demonstrou as receitas previstas e as despesas autorizadas em confronto com as receitas e despesas realizadas, de acordo com a Lei Orçamentária. Permitiu assim a avaliação do grau de planejamento e desempenho da arrecadação no exercício financeiro e permitiu a análise do desempenho da Administração Pública.

2.3 – Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstrou a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra - orçamentária, conjugados com os saldos em espécies provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. Analisamos a execução financeira do exercício 2018, através do demonstrativo do Balanço Financeiro e demais peças constantes da prestação de contas.

3 – Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial demonstrou os valores numerários, os créditos, os valores realizáveis e os compromissos exigíveis que independam de autorização legislativa e os bens, créditos, valores, as dividas fundadas e outras que dependem de autorização legislativa e mais as contas de compensação.

3.1 – Demonstração das Variações Patrimoniais

A demonstração das Variações Patrimoniais espelhada num quadro de duas seções, Resultado Aumentativo e Diminutivo, distribuídas em três grandes grupos: Resultantes da Execução Orçamentária, Mutações Patrimoniais e Independentes da Execução Orçamentária. O Demonstrativo das Variações Patrimoniais expressa claramente duas situações distintas na Administração Pública: a situação financeira e a situação econômica; bem como o resultado financeiro apurado dentro de um exercício, o superávit ou o déficit e as variações para mais ou para menos, verificadas no patrimônio das instituições Públicas.

As Variações Patrimoniais Ativas são assim demonstradas: resultante da execução orçamentária e independentes da execução orçamentária. As primeiras compreendem as receitas orçamentárias arrecadadas durante o exercício (receitas correntes e de capital) e as mutações patrimoniais da despesa, que decorrem da incorporação de elementos ativos ao patrimônio ou da diminuição de elementos do passivo do ente público. As mutações caracterizam o que se poderia chamar de fatos permutativos na Contabilidade Empresarial. As segundas compreendem as variações ocorridas no exercício, que provocam alterações positivas no patrimônio do órgão ou entidade, resultantes de fatos independentes da execução orçamentária. Essas variações são exemplificadas pela incorporação de bens, cancelamento de dívidas passivas, inscrição em dívida ativa, etc. Vê-se, pois, que caracterizam fatos modificativos, tanto por aumento do ativo como por redução do passivo.

As Variações Patrimoniais Passivas evidenciarão as alterações verificadas no patrimônio, ocorridas durante o exercício financeiro, resultante ou não da execução do orçamento. As resultantes da execução orçamentária compreendem a despesa orçamentária empenhada ou realizada no exercício, e as mutações patrimoniais da receita, que decorrem da incorporação de elementos passivos ou da desincorporação de elementos ativos. As independentes decorrem de fatos que independem da execução do orçamento e que provocam alterações negativas no patrimônio.

4 – PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

4.1 - Endereço do Portal da Transparência

Em atendimento à Lei de Responsabilidade Fiscal e à Lei da Transparência, o município faz suas publicações no seguinte endereço: www.lagoagrande.ma.gov.br

5 – CONCLUSÃO

A execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial ocorreu em perfeita obediência à legislação aplicada ao setor como também aos planos orçamentários aprovados. Pequenas questões pontuais ou formais, enfatizando que não ocorreu nenhum prejuízo ao erário, quando identificadas, foram devidamente tratadas por Nota de Auditoria e as providências corretivas foram adotadas. Tendo sido abordados os pontos requeridos pela legislação aplicável, concluímos o presente relatório de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria.

LAGOA GRANDE DO MARANHÃO – MA, 28 de fevereiro de 2019

Raimunda Nonata Sabrina da Mota
Controler InternoMunicipal
CPF: 529.888.053-34

PREFEITURA DE
Lagoa Grande do Maranhão
CIDADANIA E DESENVOLVIMENTO

CERTIFICADO DE AUDITORIA

CERTIFICADO Nº 2018001
ÓRGÃO AUDITADO: Prefeitura Municipal de Lagoa Grande do Maranhão.
EXERCÍCIO: 2018

Foram examinados os atos de gestão dos responsáveis pelas áreas auditadas, praticados no período de 01Jan2018 a 31Dez2018.

Os exames foram efetuados por seleção de itens, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria Anual de Contas constante deste processo, em atendimento à legislação federal, estadual e municipal aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle realizadas ao longo do exercício objeto de exame.

A partir dos exames realizados constatou-se que a gestão do município foi conduzida de forma transparente conforme atestamos no "Portal da Transparência" (www.lagoagrande.ma.gov.br) e que possui acesso público regular para fiscalização do uso dos recursos públicos. Foi conduzida, conforme demonstrado anteriormente, em respeito aos preceitos legais, inclusive os de pessoalidade e moralidade. Assim somos da proposta de encaminhamento pela gestão REGULAR no exercício de 2018.

Lagoa Grande do Maranhão – MA, 28 de fevereiro de 2019

Raimunda Nonata Sabrina da Mota
Controler InternoMunicipal
CPF: 529.888.053-34

PARECER DO CONTROLE INTERNO

1 - Considerações Iniciais

Em cumprimento ao disposto ao art. 171 da Constituição Estadual e das exigências contidas na Instrução Normativa nº 046/2016 e 052/2017, avaliamos a regularidade da realização da receita e da despesa, a execução do Orçamento e dos Programas de Trabalho e o cumprimento das metas previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, e ainda examinamos as Demonstrações Contábeis exigidas pela Lei nº 4.320/64. Esclarecemos que a administração pública municipal no exercício financeiro de 2018 vem atentando para o cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual - PPA.

2 - Parecer

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria governamental adotas pelos demais órgãos de controle - Tribunal de Contas da União, Controladoria Geral da União, Tribunais de Contas e Controladorias Estaduais e Municipais do País e compreendeu: levantamento da legislação pertinente, conferência de cálculos, exame dos documentos que deram suporte às receitas e às despesas realizadas e confronto dos dados e registros contidos nos relatórios gerenciais, nos livros (Diário e Razão) e nos demonstrativos contábeis.

Examinamos, por amostragem, os documentos que suportaram os registros contábeis referentes aos valores efetuados por esta Prefeitura apresentados nos demonstrativos acima citados, tendo sido constatada a sua conformidade.

Em nossa opinião, até onde os nossos exames alcançaram, os valores contidos nas Demonstrações Contábeis - Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial e Demonstração das Variações Patrimoniais -atendem às formalidades exigidas pela Lei nº 4.320/64, bem como, entendemos que os dados apresentados nas referidas Demonstrações estão em conformidade com os registros contábeis e com

a documentação suporte analisada, demonstrando a **REGULARIDADE DA GESTÃO**.

Lagoa Grande do Maranhão – MA, 28 de fevereiro de 2019.

Raimunda Nonata Sabrina da Mota
Controler InternoMunicipal
CPF: 529.888.053-34