

CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO MUN. AMAVI

Balanco da Execucao Orcamentaria e Financeira - Administracao Indireta - CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO

A Lei de Meios, para o exercicio de 2015 de nº 0 de 01 de Janeiro de 1900, estimou a receita em 705.766,40 e fixou a despesa em 705.766,40. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercicio, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		705.766,40
+ Créditos Suplementares:	16.350,00	
+ Créditos Especiais:	0,00	16.350,00
- Reduções:		14.350,00
DESPESA AUTORIZADA:		707.766,40

CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercicio considerado, foram autorizados 36 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 16.350,00, e 0 crédito(s) especiais no valor de R\$ 0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções:		14.350,00
Despesa a Maior		2.000,00
TOTAL:		16.350,00

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orcamentaria efetivamente arrecadada foi de R\$ 481.704,24, verificando-se uma arrecadação a menor de R\$ 224.062,16, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	705.766,40
Arrecadacao a Menor	-224.062,16
Receita Arrecadada	481.704,24

O comportamento da Receita do exercicio considerado traduz-se como segue:

Títulos	Orcada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	705.766,40	481.704,24	-224.062,16
RECEITAS CORRENTES	674.766,40	481.704,24	-193.062,16
RECEITA PATRIMONIAL	7.000,00	7.673,77	673,77
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	7.000,00	7.673,77	673,77
RECEITA DE SERVIÇOS	1.000,00	0,00	-1.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	666.766,40	474.030,47	-192.735,93
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	666.766,40	474.030,47	-192.735,93
RECEITAS DE CAPITAL	31.000,00	0,00	-31.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	31.000,00	0,00	-31.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	31.000,00	0,00	-31.000,00
Totais:	705.766,40	481.704,24	-224.062,16

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 474.030,47 correspondem a 98,4070% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercicios foi o seguinte:

Exercicios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2012	4.790,58	57.133,85	99.367,76	161.292,19
2013	5.726,90	429.267,21	0,00	434.994,11
2014	22.550,15	509.997,50	850.000,00	1.382.547,65
2015	7.673,77	474.030,47	0,00	481.704,24

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 0 foi de R\$ 705.766,40.

A Despesa realizada alcançou R\$ 562.086,46, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	674.766,40	562.086,46	-112.679,94
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	481.463,12	431.096,06	-50.367,06
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	193.303,28	130.990,40	-62.312,88

CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO MUN. AMAVI

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 0 foi de R\$ 705.766,40.

A Despesa realizada alcançou R\$ 562.086,46, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS DE CAPITAL	33.000,00	0,00	-33.000,00
INVESTIMENTOS	33.000,00	0,00	-33.000,00
Total	707.766,40	562.086,46	-145.679,94

A maior contratação de dispêndio deu-se em PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS : R\$ 431.096,06 , que representa 76,6957 % do total.

O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2012	33.822,55	82.449,03	116.271,58
2013	398.717,06	5.970,75	404.687,81
2014	504.205,75	862.351,00	1.366.556,75
2015	562.086,46	0,00	562.086,46

CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	705.766,40
Créditos Suplementares:	16.350,00
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	14.350,00
Total	707.766,40

DESPESA REALIZADA

Orçamentária	562.086,46
Despesa a Menor	-145.679,94

RECEITA ARRECADADA

	481.704,24
(-) Receita Prevista	705.766,40

RECEITA A MENOR -224.062,16

CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO MUN. AMAVI

Balanco da Execucao Orcamentaria e Financeira - Administracao Indireta - CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO

GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

Saldos do início do exercício	146.880,13
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	481.704,24
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	37.861,63
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS	415,62
TOTAL	666.861,62
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	562.086,46
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	38.619,83
RP PROCESSADOS PAGOS	47.211,19
 Saldo em 31/12/2015	 18.944,14
TOTAL	666.861,62

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2015.

CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO MUN. AMAVI

Balanco da Execucao Orcamentaria e Financeira - Administracao Indireta - CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO

BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

ATIVO CIRCULANTE	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	18.944,14
Total do Ativo Circulante	18.944,14
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
IMOBILIZADO	948.109,78
Total do Ativo Não-Circulante	948.109,78
TOTAL DO ATIVO	967.053,92
PASSIVO CIRCULANTE	
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	415,79
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.395,19
Total do Passivo Circulante	3.810,98
TOTAL DO PASSIVO	3.810,98
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	963.242,94
TOTAL	967.053,92
ATIVO FINANCEIRO	18.944,14
ATIVO PERMANENTE	948.109,78
PASSIVO FINANCEIRO	3.810,98
PASSIVO PERMANENTE	0,00
SALDO PATRIMONIAL	963.242,94

DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraidos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

Dívida Fundada	
Saldo do exercício anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	0,00
Amortização Verificada no Exercício	0,00
Saldo para o exercício seguinte	0,00

DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 3.810,98 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	415,79
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	3.395,19
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	3.810,98

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2015

Saldo do exercício anterior	51.364,75 D
Nova formação da dívida	37.861,63 D
(-) Amortização do exercício	85.415,40 D
Saldo do exercício de 2015	3.810,98 D

CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO MUN. AMAVI

Balanco da Execucao Orcamentaria e Financeira - Administracao Indireta - CIM-AMAVI-CONS.INTERM.MULTIFINALITARIO

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

RESULTADO PATRIMONIAL0,00

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2015, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Rio do Sul, 24/03/2021

ANTONIO OSCAR LAURINDO
PRESIDENTE

ZULNEI LUCHTENBERG
CONTADOR - CRC 019620/0-8-SC

AGOSTINHO SENEM
DIRETOR ADMINISTRATIVO