

Consolidado

Exercicio: 2018

Periodo: Dezembro/2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	43.574.000,00	43.574.000,00	43.822.310,80	248.310,80
Receita Tributária	3.429.765,76	3.429.765,76	3.324.451,62	-105.314,14
Receita de Contribuições	1.340.636,00	1.340.636,00	1.212.705,57	-127.930,43
Receita Patrimonial	1.550.402,00	1.550.402,00	1.470.497,20	-79.904,80
Receita Agropecuária	12.942,00	12.942,00	16.794,85	3.852,85
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	71.961,00	71.961,00	82.649,50	10.688,50
Transferências Correntes	30.529.135,24	30.529.135,24	30.566.939,44	37.804,20
Outras Transferências Correntes	86.307,00	86.307,00	265.119,22	178.812,22
Receitas Intra-Orçamentárias	6.552.851,00	6.552.851,00	6.883.153,40	330.302,40
Receitas de Capital (II)	1.081.000,00	1.081.000,00	544.156,20	-536.843,80
Operações de Crédito	0,00	0,00	61.390,36	61.390,36
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.081.000,00	1.081.000,00	482.765,84	-598.234,16
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Intra-Orçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos arrecadados em Exercício Anteriores (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	44.655.000,00	44.655.000,00	44.366.467,00	-288.533,00
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	44.655.000,00	44.655.000,00	44.366.467,00	-288.533,00
DÉFICIT (IV)	0,00	2.192.643,27	0,00	-
TOTAL (V) = (III-IV)	44.655.000,00	46.847.643,27	44.366.467,00	-288.533,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizado para créditos adicionais)				
Superávit Financeiro		0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00		

Exercício: 2018

Período: Dezembro/2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
Despesas Correntes (IX)	40.898.709,40	41.493.295,37	39.355.821,21	39.355.821,21	37.634.751,64	2.137.474,16
Pessoal e Encargos Sociais	30.446.451,08	30.767.594,56	29.774.020,54	29.774.020,54	29.065.402,93	993.574,02
Juros e Encargos da Dívida	90.000,00	68.000,00	67.754,51	67.754,51	67.754,51	245,49
Outras Despesas Correntes	10.362.258,32	10.657.700,81	9.514.046,16	9.514.046,16	8.501.594,20	1.143.654,65
Despesas de Capital (X)	2.150.548,60	3.943.869,54	2.193.008,97	2.193.008,97	2.074.655,89	1.750.860,57
Investimentos	1.537.548,60	3.166.329,54	1.417.742,02	1.417.742,02	1.299.388,94	1.748.587,52
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	613.000,00	777.540,00	775.266,95	775.266,95	775.266,95	2.273,05
Reserva de Contingência (XI)	200.000,00	4.736,36	0,00	0,00	0,00	4.736,36
Reserva DO RPPS (XII)	1.405.742,00	1.405.742,00	0,00	0,00	0,00	1.405.742,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII)=(IX+X+XI+XII)	44.655.000,00	46.847.643,27	41.548.830,18	41.548.830,18	39.709.407,53	5.298.813,09
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da dívida externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(XV)=(XIII+XIV)	44.655.000,00	46.847.643,27	41.548.830,18	41.548.830,18	39.709.407,53	5.298.813,09
Superávit(XVI)	0,00	0,00	2.817.636,82	0,00	0,00	-
TOTAL(XVII)=(XV+XVI)	44.655.000,00	46.847.643,27	44.366.467,00	41.548.830,18	39.709.407,53	5.298.813,09

Exercicio: 2018

Periodo: Dezembro/2018

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior				
Despesas Correntes	787,03	3.171,19	-32.570,89	0,00	742,00	3.216,22
Pessoal e Encargos Sociais	0,03	3.171,19	-27.409,48	0,00	0,00	3.171,22
Juros e Encargos da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	787,00	0,00	-5.161,41	0,00	742,00	45,00
Despesas de Capital	830.543,95	0,00	-17.292,01	0,00	0,00	830.543,95
Investimentos	830.543,95	0,00	-14.912,51	0,00	0,00	830.543,95
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida	0,00	0,00	-2.379,50	0,00	0,00	0,00
TOTAL	831.330,98	3.171,19	-49.862,90	0,00	742,00	833.760,17

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

	Inscritos		Pago	Cancelado	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior			
Despesas Correntes	65.203,02	2.355.123,16	2.266.282,74	32.570,89	121.472,55
Pessoal e Encargos Sociais	30.109,56	1.039.572,95	1.041.522,75	27.409,48	750,28
Juros e Encargos da Divida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	35.093,46	1.315.550,21	1.224.759,99	5.161,41	120.722,27
Despesas de Capital	4.929,50	742.875,14	705.700,35	17.292,01	24.812,28
Investimentos	2.550,00	742.875,14	705.700,35	14.912,51	24.812,28
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Divida	2.379,50	0,00	0,00	2.379,50	0,00
TOTAL	70.132,52	3.097.998,30	2.971.983,09	49.862,90	146.284,83

Notas explicativas em anexo.

PURANCI BARCELOS DOS SANTOS
 Prefeito Municipal
 CPF: 584.967.930.87

MARIANE RIBEIRO SIMCH
 CONTADORA
 CRC/RS: 76.327

GEDERSON LUIS ORTIZ RIBEIRO
 Secretário da Fazenda
 CPF: 004.050.000.00

Município de Santo Antônio das Missões - RS
Balanço Orçamentário
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Exercício de 2018

Notas Explicativas do Balanço Orçamentário – Anexo 12

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta e Indireta do Município, 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 município de Santo Antônio das Missões teve registrado o valor de R\$ 6.883.153,40 referente a receitas intraorçamentárias. Este valor refere-se às contribuições patronais ao RPPS, bem como ao parcelamento de débitos previdenciário, também com o Regime Próprio. Tais valores foram utilizados para o pagamento de aposentadorias e pensões pelo próprio Regime.

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\$ 5.077.786,96. A pormenorização das deduções da receita é a seguinte: R\$ 5.040.773,71 referente a deduções da receita para formação do FUNDEB e R\$ 37.013,25 referente a outras deduções.

- Deduções de receita por renúncia (art. 14 da LC nº 101/2000)	R\$
- Deduções de receita por restituições	R\$
- Deduções de receita por descontos concedidos	R\$
- Deduções de receita por compensação	R\$
- Deduções de receita para formação do Fundeb	R\$ 5.040.773,71
- Deduções de receita por retificações	R\$
- Outras Deduções de receita	R\$ 37.013,25
Total das Deduções da Receita Orçamentária	R\$ 5.077.786,96

Nota 5 - Repasses Concedidos: de acordo com o Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, foram processados 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. O valor transferido desta forma ao Legislativo em 2018 corresponde a R\$ 1.585.516,23:

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 2018 como fonte de abertura para créditos adicionais. O total utilizado de R\$ 741.963,99 contribuiu para a diferença observada entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada :

Fonte de Recursos	Superávit Financeiro apurado em 31/12/2017	Valor utilizado como fonte de recursos para a abertura de crédito adicionais
1412 – Bens alienados	200.392,00	200.392,00
1431 - Bens alienados origem recurso MDE	2.000,00	2.000,00
1432 - Bens alienados origem recurso ASPS	20.000,00	20.000,00
1328 – BPC – Benefício de Prestação Continuada	1.341,96	1.341,96
1329 – PETI – Programa de Erradicação do Trabalho Infantil	28.551,45	28.551,45
1438 – Contr. Repasse MAPA PRODESA 1004.992-27/2013	2.900,00	2.900,00
1445 – Contr. Repasse MAPA PRODESA 1026.600-95/2015	15.000,00	15.000,00
1451 – Contr. Repasse MDA PRONAT 1021.749-92/2014	28.640,00	28.640,00
1452 – Contr. Repasse MAPA PRODESA 1036.105-19/2016	22.160,00	22.160,00
0001 – Recurso vinculado ao CONDICA	16.949,53	16.949,53
1108 – PDDE – Programa Dinheiro Direto na Escola	8.999,07	8.999,07
1446 – Contr. De Repasse 1031.564-89/2016 CREAS	8.000,00	8.000,00
4510 – PAB FIXO - Saúde	150.000,00	150.000,00
4521 – PMAQ - Saúde	66.529,98	66.529,98
1423 – Recuperação de Estradas Rurais Min. Integr. Nacional	162.000,00	162.000,00
4620 – SAMU Federal	8.500,00	8.500,00
TOTAIS	741.963,99	741.963,99

Nota 7 – Créditos Adicionais Reabertos: de acordo com o disposto no art. 167, § 2º, da Constituição da República, em 2018 não houve a reabertura de créditos especiais que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses de 2017.

Nota 8 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2018, foram inscritas e escrituradas como Restos a Pagar Processados e Não Processados, em atendimento aos artigos 35, 36 e 92 da Lei nº 4.320/1964. Para fins de inscrição, foram observadas as recomendações da Instrução Normativa nº 12/2017, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.

