

**ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL**  
**FUNDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE TAQUARUSSU**  
 Anexo 12 - Balanço Orçamentário  
 Administração Direta

Betha Sistemas  
 Exercício de 2019  
 Período: Janeiro à Dezembro  
 Página: 1/3

<u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	761,70	761,70
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	1,70	1,70
Valores Mobiliários	0,00	0,00	1,70	1,70
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	760,00	760,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	760,00	760,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>761,70</b>	<b>761,70</b>
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 Crédito 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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>761,70</b>	<b>761,70</b>
DEFICIT (IV)	1.391.000,00	1.372.180,00	1.080.109,60	-
<b>TOTAL (V) = (III + IV)</b>	<b>1.391.000,00</b>	<b>1.372.180,00</b>	<b>1.080.871,30</b>	<b>-291.308,70</b>
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	0,00	0,00	-
Superávit Financeiro	-	0,00	0,00	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	0,00	0,00	-

<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES	1.271.000,00	1.345.998,00	1.069.611,70	1.065.397,58	1.065.397,58	276.386,30
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	608.000,00	590.098,00	580.271,71	580.271,71	580.271,71	9.826,29
OUTRAS DESPESAS CORRENTE:	663.000,00	755.900,00	489.339,99	485.125,87	485.125,87	266.560,01
DESPESAS DE CAPITAL	120.000,00	26.182,00	11.259,60	11.259,60	11.259,60	14.922,40
INVESTIMENTOS	120.000,00	26.182,00	11.259,60	11.259,60	11.259,60	14.922,40
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)</b>	<b>1.391.000,00</b>	<b>1.372.180,00</b>	<b>1.080.871,30</b>	<b>1.076.657,18</b>	<b>1.076.657,18</b>	<b>291.308,70</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (VII)	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)</b>	<b>1.391.000,00</b>	<b>1.372.180,00</b>	<b>1.080.871,30</b>	<b>1.076.657,18</b>	<b>1.076.657,18</b>	<b>291.308,70</b>
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	0,00
<b>TOTAL (X) = (VIII + IX)</b>	<b>1.391.000,00</b>	<b>1.372.180,00</b>	<b>1.080.871,30</b>	<b>1.076.657,18</b>	<b>1.076.657,18</b>	<b>291.308,70</b>

**ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:**

<u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	713,58	713,58	713,58	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTE:	0,00	713,58	713,58	713,58	0,00	0,00

**ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:**

<u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>713,58</b>	<b>713,58</b>	<b>713,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:**

<u>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</u>	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Notas:

O Balanço Orçamentário, segundo MCASP, sintetiza as receitas e despesas previstas e fixadas no orçamento, como também as receitas e despesas realizadas, evidenciando, ainda, as diferenças entre elas.

O Fundo Municipal De Meio Ambiente - FMMA, não possui previsão de receita orçamentária, pois recebe apenas transferências financeiras da Prefeitura, entretanto, no decorrer do exercício houveram ingressos de receita no valor de R\$ 761,70, sendo R\$ 700,00 referente a depósito de empresa privada para coleta de embalagens de agrotóxicos, R\$ 60,00 referente à cheque não compensado pelo banco e portanto restituído aos cofres públicos e ainda R\$ 1,70 que corresponde a saldo de aplicação financeira de saldo em conta. Dessa forma, podemos demonstrar sua efetividade conforme segue:

RECEITAS CORRENTES.....R\$ 761,70  
Receita Patrimonial R\$ 1,70  
Outras Receitas Correntes R\$ 760,00

Transferência Financeira Recebida  
(Repasse financeiro recebido da Prefeitura Municipal).....R\$ 1.046.375,71

Conforme verifica-se acima, o FMMA, não possui receita orçamentária prevista, e o ingresso (arrecadação) de receita no decorrer do exercício é ínfimo diante das despesas realizadas, conforme veremos a seguir.

Vale destacar ainda que para o aporte com as despesas do FMMA, que não possui receita própria, as receitas quase em sua totalidade, foram provenientes de Repasses Financeiros recebidos da Prefeitura Municipal, que no exercício em referência perfazem o montante de R\$ 1.046.375,71 (conforme demonstrado no Anexo 13 - Balanço Financeiro).

Com relação à despesa, teve-se uma fixação no montante de R\$ 1.391.000,00, tendo créditos orçamentários e suplementares e de créditos especiais no valor de R\$ 18.820,00 que foram transferidos para aporte orçamentário de outras entidades, passando para uma despesa fixada atualizada de R\$ 1.372.180,00 com uma execução de R\$ 1.076.657,18, sendo o valor efetivamente pago.

As despesas de dividem em Correntes e de Capital. Nas correntes foram realizadas despesas com pessoal (folha de pagamento) e obrigações patronais (INSS) no montante de R\$ 580.271,71 que somadas à Outras despesas correntes (despesas de manutenção do Fundo) R\$ 485.125,87 perfazem um total de R\$ 1.065.397,58 de despesas correntes. Já as despesas de Capital (aquisição de bens móveis e imóveis) totalizaram o valor de R\$ 11.259,60. Dessa forma a despesa total executada e respectivamente paga atingiram o montante de R\$ 1.076.657,18.

O referido anexo ainda apresenta informações quantos as despesas inscritas em restos a pagar. No caso em questão o FMMA passou com uma despesa no valor de R\$ 713,58 como restos a pagar não processados, que se refere ao aluguel do prédio onde encontra-se instalado a sede administrativa da Secretaria Municipal de Meio Ambiente.

Taquarussu, 16/03/2020

ROBERTO TAVARES ALMEIDA  
PREFEITO MUNICIPAL

FABIO DE FEBBO  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS

RENALDO CORREIA DA SILVA  
CONTADOR - CRC: 011933/O-1/MS