



MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL INVESTIMENTO SOCIAL DE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2018

PERÍODO (MÊS): Janeiro à Dezembro

DATA DE EMISSÃO:28/02/2019

PAGINA:1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	254.627,62	222.185,61	Despesa Orçamentária (VII)	142.905,45	96.824,33
Ordinária	0,00	403,60	Vinculada	142.905,45	96.824,33
Vinculada	254.627,62	221.782,01	Transferências do Estado - FIS	142.905,45	96.824,33
Transferências do Estado - FIS	254.627,62	221.782,01			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	1.300,00	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (X)	1.300,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.300,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.300,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00			
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00			
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (V)	143.258,39	17.897,11	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (XI)	254.980,56	143.258,39
BANCO C/ MOVIMENTO	143.258,39	17.897,11	BANCO C/ MOVIMENTO	254.980,56	143.258,39
TOTAL (VI) = (I+II+IV+V)	399.186,01	240.082,72	TOTAL (XII) = (VII+VIII+X+XI)	399.186,01	240.082,72

Notas:

O Balanço Financeiro, segundo MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É possível verificar que o saldo em espécie que passa para o exercício seguinte (posição em 31/12/2018) apresentou aumento de R\$ 111.722,17 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2017, ou seja, passando de R\$ 143.258,39 para R\$ 254.980,56 no final do exercício de 2018.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

Houve uma arrecadação orçamentária e incluindo as interferências orçamentárias através de receita de rendimentos financeiros, no montante de R\$ 254.627,62 e um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 143.258,39 além de recebimentos extraorçamentários, no montante de R\$ 1.300,00, totalizando um disponível durante o exercício de R\$ 399.186,01.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 142.905,45 com pagamentos no mesmo montante (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 254.980,56 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita orçamentária R\$ 254.627,62
 Transferência Financeira Recebida R\$ 0,00
 Receita Extraorçamentária R\$ 1.300,00
 Saldo do exercício anterior R\$ 143.258,39
 Saldo disponível no exercício de 2018 R\$ 399.186,01

Despesa orçamentária c/ pagamento R\$ 142.905,45
 Despesa extraorçamentária R\$ 1.300,00
 Total de pagamentos no exercício de 2018 R\$ 144.205,45

Saldo disponível durante o exercício de 2018 R\$ 399.186,01
 Menos total de pgtos no exercício de 2018 R\$ 144.205,45
 Saldo disponível para exercício seguinte R\$ 254.980,56

Destacamos a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo", no valor de R\$ 1.300,00, que é composto de créditos restituíveis, provenientes da retenção de ISSQN de prestadores de serviços ao município de Taquarussu oriundos da contratação de empresa para prestação de serviços de mão de obra para construção de casas populares às famílias em situação de vulnerabilidade social no ano de 2018.

Nota-se também um Saldo disponível para o exercício seguinte elevado, levando em consideração também a disparidade entre receitas e despesas. Entretanto, conforme informações repassadas pelo Secretário de Finanças bem como pela Secretária de Assistência Social, o motivo de saldo elevado é proveniente da formação de caixa financeiro para posterior construção de casas populares às famílias em situação de vulnerabilidade social, em atenção ao estabelecido na Lei Municipal 414/2013 de 16 de outubro de 2013.

Taquarussu, 28/02/2019

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
 PREFEITO MUNICIPAL

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

FABIO DE FEBBO
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS