

ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2019

PERÍODO (MÊS): Janeiro Á Dezembro

DATA DE EMISSÃO:16/03/2020

PAGINA:1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	761,70	0,00	Despesas Orçamentária (VII)	1.080.871,30	1.097.344,25
Ordinária	761,70	0,00	Ordinária	1.080.871,30	1.097.344,25
Vinculada	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.046.375,71	1.123.200,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	1.046.375,71	1.123.200,00	Pagamentos Extraorçamentários (X)	148.264,72	139.597,29
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	151.815,16	140.310,87	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	713,58	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	4.214,12	713,58	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	407,34	380,52
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	147.143,80	139.216,77
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	407,34	380,52	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	6.719,34	36.902,79
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	147.193,70	139.216,77	BANCO C/ MOVIMENTO	6.719,34	36.902,79
Saldo do Exercício Anterior (V)	36.902,79	10.333,46	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	1.235.855,36	1.273.844,33
BANCO C/ MOVIMENTO	36.902,79	10.333,46			
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	1.235.855,36	1.273.844,33			

Notas:

O Balanço Financeiro, segundo MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, transferências financeiras, 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 31/12/2019) apresentou queda de R\$ 30.183,45 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2018, ou seja, passando de R\$ 36.902,79 para R\$ 6.719,34.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

Embora não seja comum o referido fundo possuir receitas arrecadadas, no decorrer do exercício de 2019 houve arrecadação de receitas proveniente de interferências orçamentárias no montante de R\$ 761,70. Entretanto, o Fundo é mantido por Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura Municipal, que no exercício totalizaram R\$ 1.046.375,71, acrescidos de um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 36.902,79 e recebimentos extraorçamentários, no montante de 147.193,70 totalizando um disponível durante o exercício de R\$ 1.235.855,36.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 1.080.871,30 com pagamentos no montante de R\$ 1.076.657,18 (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), e pagamentos extraorçamentários no valor de 148.264,72, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 6.719,34 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita OrçamentáriaR\$ 761,70
 Transferência Financeira RecebidaR\$ 1.046.375,71
 Receita ExtraorçamentáriaR\$ 151.815,16
 Saldo do exercício anteriorR\$ 36.902,79
 Saldo disponível no exercício de 2019R\$ 1.235.855,36

Despesa orçamentária c/ pagamentoR\$ 1.080.871,30
 Despesa extraorçamentáriaR\$ 148.264,72
 Total de pagamentos no exercício de 2019R\$ 1.229.136,02

Saldo disponível durante o exercício de 2019

R\$ 1.235.855,36
 Menos total de pagamentos no exercício de 2019R\$ 1.229.136,02
 Saldo disponível para exercício seguinteR\$ 6.719,34

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários, referindo-se a conta "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no valor de R\$ 407,34, é composto pelos créditos a receber por reembolso de salário família.

Já a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo" no montante de R\$ 147.193,70, corresponde as retenções de consignações em folha de pagamento dos servidores, tais como, empréstimos e financiamentos, plano de seguros, INSS segurados, IRRF, pensão alimentícia, dentre outras. Além disso, ainda compõe o valor, os créditos restituíveis, provenientes da retenção de ISSQN de prestadores de serviços ao município de Taquarussu, na qual possui um saldo de R\$ 49,90 que deverá ser restituído a prefeitura no exercício seguinte, conforme pode-se observar no Anexo 17 - Demonstração da Dívida Flutuante.

Vale destacar ainda que a diferença entre os Recebimentos e os Pagamentos Extraorçamentários, correspondente ao valor de 4.214,12, refere-se à inscrição de Restos a Pagar não Processados, ou seja, uma expectativa de compra de bem ou recebimento de um serviço que ainda não fora concretizado ou realizado, no caso em questão, a locação do prédio onde funciona a sede administrativa da Secretaria de Meio Ambiente (739,06) além de valores referente ao plano de saúde (CASSEMS) pago aos servidores (3.475,06).

ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2019

PERÍODO (MÊS): Janeiro Á Dezembro

DATA DE EMISSÃO:16/03/2020

PAGINA:2

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

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