



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2020

PERÍODO (MÊS): Janeiro À Dezembro

DATA DE EMISSÃO:03/03/2021

PAGINA:1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	1.019,91	761,70	Despesas Orçamentária (VII)	1.371.563,62	1.080.871,30
Ordinária	1.019,91	761,70	Ordinária	1.371.563,62	1.080.871,30
Vinculada	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.391.000,00	1.046.375,71	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	1.391.000,00	1.046.375,71	Pagamentos Extraorçamentários (X)	158.823,96	148.264,72
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	159.359,94	151.815,16	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	4.214,12	713,58
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	4.800,00	4.214,12	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	532,74	407,34
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	154.077,10	147.143,80
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	532,74	407,34	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	532,74	407,34
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	532,74	407,34	VALORES RESTITUIVEIS	154.077,10	147.143,80
VALORES RESTITUIVEIS	154.027,20	147.193,70	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CC	532,74	407,34
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CC	532,74	407,34	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	154.077,10	147.143,80
VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	154.027,20	147.193,70	CONSIGNAÇÕES	154.077,10	147.143,80
CONSIGNAÇÕES	154.027,20	147.193,70	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA F	532,74	407,34
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA F	532,74	407,34	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	48.364,16	44.530,09
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	48.364,16	44.530,09	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	16.945,16	13.634,64
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	16.945,16	13.634,64	ISS	9.118,38	6.185,83
ISS	9.068,48	6.235,73	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	18.838,70	16.961,02
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	18.838,70	16.961,02	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	56.254,83	61.762,17
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	56.254,83	61.762,17	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3.714,63	3.300,37
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3.714,63	3.300,37	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	841,24	769,68
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	841,24	769,68	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	27.711,61	6.719,34
Saldo do Exercício Anterior (V)	6.719,34	36.902,79	BANCO C/ MOVIMENTO	27.711,61	6.719,34
BANCO C/ MOVIMENTO	6.719,34	36.902,79	TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	1.558.099,19	1.235.855,36
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	1.558.099,19	1.235.855,36			



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE TAQUARUSSU

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13

Administração Direta

EXERCÍCIO:2020

PERÍODO (MÊS): Janeiro Á Dezembro

DATA DE EMISSÃO:03/03/2021

PAGINA:2

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

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 31/12/2020) apresentou acréscimo de R\$ 20.992,27 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2019, ou seja, passando de R\$ 6.719,34 para R\$ 27.711,61.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

Embora não seja comum o referido fundo possuir receitas arrecadadas, no decorrer do exercício de 2020 houve arrecadação de receitas proveniente de interferências orçamentárias no montante de R\$ 1.019,91. Entretanto, o Fundo é mantido por Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura Municipal, que no exercício totalizaram R\$ 1.391.000,00, acrescidos de um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 6.719,34 e recebimentos extraorçamentários, no montante de 159.359,94 totalizando um disponível durante o exercício de R\$ 1.558.099,19.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 1.371.563,62 com pagamentos no montante de R\$ 1.366.763,62 (conforme demonstrado no Balanço Orçamentário), e pagamentos extraorçamentários no valor de 158.823,96, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 27.711,61 ficando disponível para o exercício seguinte. Melhor entendendo:

Receita OrçamentáriaR\$ 1.019,91
 Transfêrencia Financeira RecebidaR\$ 1.391.000,00
 Receita ExtraorçamentáriaR\$ 159.359,94
 Saldo do exercício anteriorR\$ 6.719,34
 Saldo disponível no exercício de 2020R\$ 1.558.099,19

Despesa orçamentária c/ pagamentoR\$ 1.371.563,62
 Despesa extraorçamentáriaR\$ 158.823,96
 Total de pagamentos no exercício de 2020R\$ 1.530.387,58

Saldo disponível durante o exercício de 2020

R\$ 1.558.099,19
 Menos total de pagamentos no exercício de 2019R\$ 1.530.387,58
 Saldo disponível para exercício seguinteR\$ 27.711,61

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários, referindo-se a conta "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" no valor de R\$ 532,74, é composto pelos créditos a receber por reembolso de salário família.

Já a conta "Demais Obrigações a Curto Prazo" no montante de R\$ 154.027,20, corresponde as retenções de consignações em folha de pagamento dos servidores, tais como, empréstimos e financiamentos, plano de seguros, INSS segurados, IRRF, ISSQN, pensão alimentícia, dentre outras.

Observa-se diferença entre os recebimentos e dispêndios da referida conta (154.077,10 / 154027,20), no valor de R\$ 49,90. Esse valor corresponde à créditos restituíveis, provenientes da retenção de ISSQN de prestadores de serviços ao município de Taquarussu provenientes do exercício de 2019, na qual fora restituído a prefeitura no corrente exercício, conforme pode-se observar nos saldos iniciais do Anexo 17 - Demonstração da Dívida Flutuante.

A diferença apresentada entre os Recebimentos e os Pagamentos Extraorçamentários, além do valor já demonstrado quanto ao ISSQN, destacamos que a divergência decorre entre os valores de Restos a pagar não processados pagos no exercício e os inscritos para o exercício seguinte, ou seja, no exercício foram pagos Restos no valor de R\$ 4.214,12 e foram Inscritos para o exercício seguinte o valor de R\$ 4.800,00.

Taquarussu, 03/03/2021

ROBERTO TAVARES ALMEIDA	FABIO DE FEBBO	RENALDO CORREIA DA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL	SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS	CONTADOR - CRC: 011933/O-1/MS