

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)		
RECEITAS CORRENTES	19.437.200,00	19.437.200,00	19.321.889,16	-115.310,84		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.453.581,39	1.453.581,39	1.594.687,94	141.106,55		
Impostos	1.272.500,00	1.272.500,00	1.392.080,28	119.580,28		
Taxas	110.200,00	110.200,00	155.345,82	45.145,82		
Contribuição de Melhoria	70.881,39	70.881,39	47.261,84	-23.619,55		
Receita Patrimonial	194.950,00	194.950,00	82.867,03	-112.082,97		
Valores Mobiliários	194.950,00	194.950,00	82.867,03	-112.082,97		
Receita Agropecuária	0,00	0,00	47.264,72	47.264,72		
Receita de Serviços	317.000,00	317.000,00	202.579,49	-114.420,51		
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	315.000,00	315.000,00	195.568,20	-119.431,80		
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00		
Outros Serviços	0,00	0,00	7.011,29	7.011,29		
Transferências Correntes	17.335.668,61	17.335.668,61	17.301.504,78	-34.163,83		
Transferências da União e de suas Entidades	8.930.780,27	8.930.780,27	8.449.799,21	-480.981,06		
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	6.554.371,96	6.554.371,96	6.743.093,43	188.721,47		
Transferências de Outras Instituições Públicas	1.850.516,38	1.850.516,38	2.108.612,14	258.095,76		
Outras Receitas Correntes	136.000,00	136.000,00	92.985,20	-43.014,80		
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	136.000,00	136.000,00	92.985,20	-43.014,80		
RECEITAS DE CAPITAL	52.800,00	52.800,00	1.268.866,02	1.216.066,02		
Alienação de Bens	52.800,00	52.800,00	40.750,00	-12.050,00		
Alienação de Bens Móveis	52.800,00	52.800,00	36.550,00	-16.250,00		
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00		
Transferências de Capital	0,00	0,00	1.228.116,02	1.228.116,02		
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	1.166.612,24	1.166.612,24		
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	61.503,78	61.503,78		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	19.490.000,00	19.490.000,00	20.590.755,18	1.100.755,18		
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		
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	19.490.000,00	19.490.000,00	20.590.755,18	1.100.755,18		
DEFICIT (IV)	-	2.681.608,10	-	-		
TOTAL (V) = (III + IV)	19.490.000,00	22.171.608,10	20.590.755,18	-1.580.852,92		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	1.405.785,62	1.284.030,75	-		
Superávit Financeiro	-	644.574,63	602.381,55	-		
Reabertura de Créditos Adicionais	-	761.210,99	681.649,20	-		
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES	16.832.413,78	18.646.585,83	17.410.122,02	17.387.763,15	17.379.735,64	1.236.463,81
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.570.425,38	9.963.381,89	9.494.632,47	9.494.632,47	9.494.441,07	468.749,42
Juros e Encargos da Dívida	5.000,00	5.000,00	2.152,50	2.152,50	2.152,50	2.847,50
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.256.988,40	8.678.203,94	7.913.337,05	7.890.978,18	7.883.142,07	764.866,89
DESPESAS DE CAPITAL	1.771.886,22	3.305.022,27	2.873.718,49	1.739.379,83	1.400.529,83	431.303,78
INVESTIMENTOS	1.701.886,22	3.178.722,27	2.747.561,38	1.613.222,72	1.274.372,72	431.160,89
Inversões Financeiras	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	65.000,00	126.300,00	126.157,11	126.157,11	126.157,11	142,89
RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RES	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE CHIAPETTA

Exercício de 2018

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Período: Janeiro à Dezembro

Administração Direta

Página: 2/3

<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)
RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RE	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	18.824.300,00	22.171.608,10	20.283.840,51	19.127.142,98	18.780.265,47	1.887.767,59
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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	18.824.300,00	22.171.608,10	20.283.840,51	19.127.142,98	18.780.265,47	1.887.767,59
SUPERÁVIT (IX)	665.700,00	-	306.914,67	-	-	-306.914,67
TOTAL (X) = (VIII + IX)	19.490.000,00	22.171.608,10	20.590.755,18	19.127.142,98	18.780.265,47	1.580.852,92

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	16.400,00	45.010,37	39.543,75	39.543,75	5.466,62	16.400,00
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 CORRENTES	16.400,00	45.010,37	39.543,75	39.543,75	5.466,62	16.400,00
DESPESAS DE CAPITAL	22.863,88	0,00	22.863,88	22.863,88	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	22.863,88	0,00	22.863,88	22.863,88	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	39.263,88	45.010,37	62.407,63	62.407,63	5.466,62	16.400,00

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 (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	171.515,98	171.515,98	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	134.000,28	134.000,28	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	37.515,70	37.515,70	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	308.567,00	308.567,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	308.567,00	308.567,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	480.082,98	480.082,98	0,00	0,00

Notas:

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.

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\$ 3.170.938,88

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.

Nota 6 - Utilização do Superávit Financeiro: O município utilizou superávit financeiro por fonte de recursos vinculados.

Nota 7 - Créditos Adicionais Reabertos: de acordo com o disposto no art. 167, § 2º, da Constituição da República, em 2018 houve a reabertura de créditos especiais que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses de 2017. Tais créditos, que totalizaram R\$ 81.610,99, foram incorporados ao orçamento do exercício financeiro em referência que, somado ao valor do superávit financeiro evidenciado na nota anterior, justifica a diferença entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

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 19/2016, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.

Chiapetta, 14/01/2019

EDER LUIS BOTH
Prefeito Municipal

MARCIA R. EICKHOFF PIRES
CRC/RS 055662-06