

**FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE IRANI****Balanco da Execucao Orcamentaria e Financeira - Administracao Direta**

A Lei de Meios, para o exercicio de 2020 de nº 1926/2019 de 19 de Dezembro de 2019, estimou a receita em 316.360,00 e fixou a despesa em 1.346.135,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercicio. veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		1.346.135,00
+ Créditos Suplementares:	408.784,49	
+ Créditos Especiais:	0,00	408.784,49
- Reduções:		41.512,23
DESPESA AUTORIZADA:		1.713.407,26

**CRÉDITOS ADICIONAIS:**

No exercicio considerado, foram autorizados 52 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 408.784,49, e 0 crédito(s) especiais no valor de R\$ 0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções:		41.512,23
Despesa a Maior		367.272,26
TOTAL:		408.784,49

**ANÁLISE DA RECEITA**

A Receita Orcamentaria efetivamente arrecadada foi de R\$ 512.980,41, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 196.620,41, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	316.360,00
Arrecadacao a Maior	196.620,41
Receita Arrecadada	512.980,41

O comportamento da Receita do exercicio considerado traduz-se como segue:

Títulos	Orcada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	316.360,00	512.980,41	196.620,41
Receitas Correntes	316.360,00	493.847,76	177.487,76
Receita Patrimonial	2.500,00	774,82	-1.725,18
Valores Mobiliários	2.500,00	774,82	-1.725,18
Transferências Correntes	313.860,00	492.888,60	179.028,60
Transferências da União e de suas Entidades	258.860,00	374.998,80	116.138,80
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e	55.000,00	117.889,80	62.889,80
Outras Receitas Correntes	0,00	184,34	184,34
Demais Receitas Correntes	0,00	184,34	184,34
Receitas de Capital	0,00	19.132,65	19.132,65
Transferências de Capital	0,00	19.132,65	19.132,65
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e	0,00	19.132,65	19.132,65
Totais:	316.360,00	512.980,41	196.620,41

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 492.888,60 correspondem a 96,0833% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercicios foi o seguinte:

Exercicios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2017	25.619,32	500.449,45	0,00	526.068,77
2018	4.730,84	368.367,87	0,00	373.098,71
2019	4.684,25	341.740,90	100.000,00	446.425,15
2020	959,16	492.888,60	19.132,65	512.980,41

**ANÁLISE DA DESPESA**

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 1926/2019 foi de R\$ 1.346.135,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 1.152.441,88, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	1.675.167,26	1.124.591,78	-550.575,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	955.976,15	668.575,20	-287.400,95

**FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE IRANI****Balanco da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta****ANÁLISE DA DESPESA**

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 1926/2019 foi de R\$ 1.346.135,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 1.152.441,88, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	1.675.167,26	1.124.591,78	-550.575,48
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	719.191,11	456.016,58	-263.174,53
DESPESAS DE CAPITAL	38.240,00	27.850,10	-10.389,90
INVESTIMENTOS	38.240,00	27.850,10	-10.389,90
Total	1.713.407,26	1.152.441,88	-560.965,38

A maior contratação de dispêndio deu-se em PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS : R\$ 668.575,20 , que representa 58,0138 % do total.

O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2017	1.327.925,63	22.624,00	1.350.549,63
2018	1.224.734,56	76.522,69	1.301.257,25
2019	1.130.661,86	118.418,44	1.249.080,30
2020	1.124.591,78	27.850,10	1.152.441,88

**CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA**

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

**DESPESA AUTORIZADA**

Créditos Orçamentários	1.346.135,00
Créditos Suplementares:	408.784,49
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	41.512,23
<b>Total</b>	<b>1.713.407,26</b>

**DESPESA REALIZADA**

Orçamentária	1.152.441,88
Despesa a Menor	-560.965,38

**RECEITA ARRECADADA**

	512.980,41
(-) Receita Prevista	316.360,00
<b>RECEITA A MAIOR</b>	<b>196.620,41</b>

**FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE IRANI**

## Balança da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

## GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

## BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

---

Saldos do início do exercício	205.021,14
<b>RECEITA ARRECADADA</b>	
Receita Orçamentária	512.980,41
Transferências Financeiras Recebidas	698.739,98
Interferências Financeiras	35.291,81
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.118,26
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	107.770,27
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	2.623,27
Inscrição de Restos a Pagar Processados	11.867,48
<b>TOTAL</b>	<b>1.575.412,62</b>
<b>DESPESA REALIZADA</b>	
Despesa Orçamentária	1.152.441,88
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	35.291,81
<b>EXTRAORÇAMENTÁRIA</b>	
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.118,26
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	108.123,25
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	93.756,16
RP PROCESSADOS PAGOS	11.491,51
Saldo em 31/12/2020	173.189,75
<b>TOTAL</b>	<b>1.575.412,62</b>

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2020.

---

**FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE IRANI****Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta****BALANÇO PATRIMONIAL**

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	173.189,75
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	9.725,62
ESTOQUES	29.746,88
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.725,83
Total do Ativo Circulante	216.388,08
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	
IMOBILIZADO	2.196.794,71
Total do Ativo Não-Circulante	2.196.794,71
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.413.182,79</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	35.372,60
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.467,23
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	8.353,42
Total do Passivo Circulante	47.193,25
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>47.193,25</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2.365.989,54</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.413.182,79</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>173.189,75</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>2.239.993,04</b>
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>22.844,17</b>
<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>26.972,35</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>2.363.366,27</b>

**DÍVIDA PÚBLICA**

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

<b>Dívida Fundada</b>	
Saldo do exercício anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	0,00
Amortização Verificada no Exercício	0,00
Saldo para o exercício seguinte	0,00

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta

---

## DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 22.844,17 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	14.490,75
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	8.353,42
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	22.844,17

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2020

Saldo do exercício anterior	126.311,53 D
Nova formação da dívida	122.261,02 D
(-) Amortização do exercício	225.728,38 D
Saldo do exercício de 2020	22.844,17 D

---

**FUNDO MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL DE IRANI****Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Direta****DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	774,82
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	774,82
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	853.198,26
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	698.739,98
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	139.882,78
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	14.575,50
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	30,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	30,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	421.792,33
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	49.469,52
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	372.322,81
<b>TOTAL</b>	<b>1.275.795,41</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	
PESSOAL E ENCARGOS	724.532,36
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	588.982,11
ENCARGOS PATRONAIS	135.550,25
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	78.930,13
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	78.930,13
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	500.491,66
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	127.607,25
SERVIÇOS	316.568,58
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	56.315,83
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	17.394,52
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	17.394,52
TRIBUTÁRIAS	2.156,30
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	370,59
CONTRIBUIÇÕES	1.785,71
<b>TOTAL</b>	<b>1.323.504,97</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>	<b>-47.709,56</b>

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2020, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Irani, 10/02/2021

\_\_\_\_\_  
**CLAUDETE DEITOS GONZAGA**  
 Gestora do Fundo - CPF 384.217.559-00

\_\_\_\_\_  
**Juliana Paula Possamai**  
 Contadora - CRC 041227/O-1