

<u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	18.586.079,66	18.586.079,66	19.425.142,99	839.063,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	962.740,00	962.740,00	1.002.481,34	39.741,34
Impostos	802.190,00	802.190,00	851.321,88	49.131,88
Taxas	158.550,00	158.550,00	151.159,46	-7.390,54
Contribuição de Melhoria	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
Contribuições	70.000,00	70.000,00	74.282,70	4.282,70
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	70.000,00	70.000,00	74.282,70	4.282,70
Receita Patrimonial	52.800,00	52.800,00	18.823,06	-33.976,94
Valores Mobiliários	52.800,00	52.800,00	18.823,06	-33.976,94
Receita de Serviços	97.719,66	97.719,66	49.799,71	-47.919,95
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	97.719,66	97.719,66	49.799,71	-47.919,95
Transferências Correntes	17.280.820,00	17.280.820,00	17.908.968,84	628.148,84
Transferências da União e de suas Entidades	8.508.320,00	8.508.320,00	9.340.778,40	832.458,40
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	5.590.500,00	5.590.500,00	5.516.521,90	-73.978,10
Transferências de Outras Instituições Públicas	3.182.000,00	3.182.000,00	3.051.668,54	-130.331,46
Outras Receitas Correntes	122.000,00	122.000,00	370.787,34	248.787,34
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	122.000,00	122.000,00	370.787,09	248.787,09
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,25	0,25
RECEITAS DE CAPITAL	4.883.920,34	4.883.920,34	4.167.014,32	-716.906,02
Operações de Crédito	982.203,38	982.203,38	457.071,68	-525.131,70
Operações de Crédito - Mercado Interno	982.203,38	982.203,38	457.071,68	-525.131,70
Alienação de Bens	100.000,00	100.000,00	241.000,00	141.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00	100.000,00	241.000,00	141.000,00
Transferências de Capital	3.790.716,96	3.790.716,96	3.442.284,71	-348.432,25
Transferências da União e de suas Entidades	3.790.716,96	3.790.716,96	3.422.284,71	-368.432,25
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Outras Receitas de Capital	11.000,00	11.000,00	26.657,93	15.657,93
Demais Receitas de Capital	11.000,00	11.000,00	26.657,93	15.657,93
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)</b>	<b>23.470.000,00</b>	<b>23.470.000,00</b>	<b>23.592.157,31</b>	<b>122.157,31</b>
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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)</b>	<b>23.470.000,00</b>	<b>23.470.000,00</b>	<b>23.592.157,31</b>	<b>122.157,31</b>
DEFICIT (IV)	-	2.947.557,54	397.569,97	-
<b>TOTAL (V) = (III + IV)</b>	<b>23.470.000,00</b>	<b>26.417.557,54</b>	<b>23.989.727,28</b>	<b>-2.427.830,26</b>
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	1.189.849,39	1.173.554,79	-
Superávit Financeiro	-	661.508,04	661.508,04	-

SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)						
			-	1.189.849,39	1.173.554,79	-
Reabertura de Créditos Adicionais						
			-	528.341,35	512.046,75	-
<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES	16.713.872,77	18.818.174,79	18.534.376,54	18.303.427,92	17.702.529,26	283.798,25
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.308.245,00	10.397.867,40	10.313.412,47	10.313.412,47	10.168.669,12	84.454,93
Juros e Encargos da Dívida	80.000,00	64.300,00	64.157,61	64.157,61	64.157,61	142,39
OUTRAS DESPESAS CORRENTE	7.325.627,77	8.356.007,39	8.156.806,46	7.925.857,84	7.469.702,53	199.200,93
DESPESAS DE CAPITAL	5.801.427,23	7.599.382,26	5.455.350,74	5.310.957,63	4.701.642,46	2.144.031,52
INVESTIMENTOS	5.781.427,23	7.468.648,11	5.324.616,59	5.180.223,48	4.570.908,31	2.144.031,52
Amortização da Dívida	20.000,00	130.734,15	130.734,15	130.734,15	130.734,15	0,00
RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RES	234.700,00	0,49	0,00	0,00	0,00	0,49
RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RE	234.700,00	0,49	0,00	0,00	0,00	0,49
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)</b>	<b>22.750.000,00</b>	<b>26.417.557,54</b>	<b>23.989.727,28</b>	<b>23.614.385,55</b>	<b>22.404.171,72</b>	<b>2.427.830,26</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (VII)</b>						
	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
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)</b>	<b>22.750.000,00</b>	<b>26.417.557,54</b>	<b>23.989.727,28</b>	<b>23.614.385,55</b>	<b>22.404.171,72</b>	<b>2.427.830,26</b>
<b>SUPERÁVIT (IX)</b>	<b>720.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (X) = (VIII + IX)</b>	<b>23.470.000,00</b>	<b>26.417.557,54</b>	<b>23.989.727,28</b>	<b>23.614.385,55</b>	<b>22.404.171,72</b>	<b>2.427.830,26</b>

## ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

<u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u>	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	7.300,81	62.644,40	49.119,04	49.119,04	13.826,17	7.000,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	928,24	630,37	630,37	297,87	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTE:	7.300,81	61.716,16	48.488,67	48.488,67	13.528,30	7.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	27.660,66	27.660,66	27.660,66	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	27.660,66	27.660,66	27.660,66	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
<b>TOTAL</b>	<b>7.300,81</b>	<b>90.305,06</b>	<b>76.779,70</b>	<b>76.779,70</b>	<b>13.826,17</b>	<b>7.000,00</b>

## 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	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	7.814,20	90.733,81	88.672,89	2.460,92	7.414,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.414,20	0,00	0,00	0,00	7.414,20

## 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	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	400,00	90.733,81	88.672,89	2.460,92	-0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	38.671,00	38.671,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	38.671,00	38.671,00	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
<b>TOTAL</b>	<b>7.814,20</b>	<b>129.404,81</b>	<b>127.343,89</b>	<b>2.460,92</b>	<b>7.414,20</b>

## 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\$ 2.794.179,39.

Nota 5 - Repasses Concedidos: de acordo com a Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, e aos órgãos da Administração Indireta, 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 Superávit Financeiro apurado no exercício anterior foi utilizado como fonte de abertura de créditos adicionais durante o exercício financeiro de 2019, obedecendo o disposto no inciso I, do § 1º do artigo 43 da Lei Federal nº 4.320/1964.

Nota 7 - Créditos Adicionais Reabertos: de acordo com o disposto no art. 167, § 2º, da Constituição da República, em 2019 houve a reabertura de créditos especiais que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses de 2018. Tais créditos, 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 2019, 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 6/2019, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.

Pinheirinho do Vale, 13/02/2020

ELTON TATTO  
Prefeito Municipal

ADEMIR BRAZ FOLLMANN  
Contador CRC/RS 076234/O-1