

| <u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u> | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) |
|--|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 17.200.018,70 | 17.200.018,70 | 18.128.266,64 | 928.247,94 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 777.556,00 | 777.556,00 | 914.856,05 | 137.300,05 |
| Impostos | 719.556,00 | 719.556,00 | 757.037,47 | 37.481,47 |
| Taxas | 56.500,00 | 56.500,00 | 157.818,58 | 101.318,58 |
| Contribuição de Melhoria | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| Contribuições | 50.000,00 | 50.000,00 | 66.135,44 | 16.135,44 |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 50.000,00 | 50.000,00 | 66.135,44 | 16.135,44 |
| Receita Patrimonial | 74.200,00 | 74.200,00 | 33.501,72 | -40.698,28 |
| Valores Mobiliários | 74.200,00 | 74.200,00 | 33.501,72 | -40.698,28 |
| Receita de Serviços | 105.262,70 | 105.262,70 | 93.054,09 | -12.208,61 |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 105.262,70 | 105.262,70 | 93.054,09 | -12.208,61 |
| Transferências Correntes | 16.068.000,00 | 16.068.000,00 | 16.922.216,45 | 854.216,45 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 7.953.500,00 | 7.953.500,00 | 8.596.292,45 | 642.792,45 |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 5.194.500,00 | 5.194.500,00 | 5.231.001,51 | 36.501,51 |
| Transferências de Outras Instituições Públicas | 2.920.000,00 | 2.920.000,00 | 3.094.922,49 | 174.922,49 |
| Outras Receitas Correntes | 125.000,00 | 125.000,00 | 98.502,89 | -26.497,11 |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 125.000,00 | 125.000,00 | 68.502,89 | -56.497,11 |
| Demais Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 6.219.981,30 | 6.219.981,30 | 5.001.340,38 | -1.218.640,92 |
| Operações de Crédito | 1.220.000,00 | 1.220.000,00 | 419.403,64 | -800.596,36 |
| Operações de Crédito - Mercado Interno | 1.220.000,00 | 1.220.000,00 | 419.403,64 | -800.596,36 |
| Alienação de Bens | 100.000,00 | 100.000,00 | 227.500,00 | 127.500,00 |
| Alienação de Bens Móveis | 100.000,00 | 100.000,00 | 227.500,00 | 127.500,00 |
| Transferências de Capital | 4.885.481,30 | 4.885.481,30 | 4.143.118,11 | -742.363,19 |
| Transferências da União e de suas Entidades | 4.819.755,00 | 4.819.755,00 | 4.097.391,81 | -722.363,19 |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 65.726,30 | 65.726,30 | 45.726,30 | -20.000,00 |
| Outras Receitas de Capital | 14.500,00 | 14.500,00 | 211.318,63 | 196.818,63 |
| Demais Receitas de Capital | 14.500,00 | 14.500,00 | 211.318,63 | 196.818,63 |

| <u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u> | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) | | |
|--|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| RUBRICAS REDUTORAS SEM RUBR. PRINCIPAL INFORMADA | 0,00 | 0,00 | -4.770,83 | -4.770,83 | | |
| 9.1.1.1.8.01.4.1.01.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -286,07 | -286,07 | | |
| 9.1.1.1.8.01.4.1.02.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -119,20 | -119,20 | | |
| 9.1.1.1.8.01.4.1.03.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -71,52 | -71,52 | | |
| 9.1.1.1.8.02.3.1.01.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -1.430,53 | -1.430,53 | | |
| 9.1.1.1.8.02.3.1.02.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -596,06 | -596,06 | | |
| 9.1.1.1.8.02.3.1.03.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -357,62 | -357,62 | | |
| 9.1.1.2.1.01.1.1.02.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -320,00 | -320,00 | | |
| 9.1.1.2.1.01.1.3.06.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -3,13 | -3,13 | | |
| 9.1.1.2.2.01.1.1.02.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -371,52 | -371,52 | | |
| 9.1.3.2.1.00.1.1.01.08.05 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -361,66 | -361,66 | | |
| 9.1.6.1.0.01.1.1.02.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -230,30 | -230,30 | | |
| 9.1.6.1.0.01.1.1.03.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -495,00 | -495,00 | | |
| 9.1.7.1.8.05.9.1.01.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -65,66 | -65,66 | | |
| 9.1.9.2.2.99.1.3.02.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -43,75 | -43,75 | | |
| 9.1.9.2.2.99.1.4.02.00.00 - Entidade: 1 | 0,00 | 0,00 | -18,81 | -18,81 | | |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (I) | 23.420.000,00 | 23.420.000,00 | 23.124.836,19 | -295.163,81 | | |
| 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) | 23.420.000,00 | 23.420.000,00 | 23.124.836,19 | -295.163,81 | | |
| DEFICIT (IV) | - | 3.633.099,15 | - | - | | |
| TOTAL (V) = (III + IV) | 23.420.000,00 | 27.053.099,15 | 23.124.836,19 | -3.928.262,96 | | |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | - | 352.965,06 | 352.965,06 | - | | |
| Superávit Financeiro | - | 352.965,06 | 352.965,06 | - | | |
| Reabertura de Créditos Adicionais | - | 0,00 | 0,00 | - | | |
| <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) |
| DESPESAS CORRENTES | 15.123.995,00 | 17.203.165,42 | 16.590.348,57 | 16.527.704,17 | 16.436.970,36 | 612.816,85 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 8.001.389,00 | 9.526.667,71 | 9.452.602,74 | 9.451.674,50 | 9.451.674,50 | 74.064,97 |
| Juros e Encargos da Dívida | 125.000,00 | 1.500,00 | 1.421,04 | 1.421,04 | 1.421,04 | 78,96 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTE | 6.997.606,00 | 7.674.997,71 | 7.136.324,79 | 7.074.608,63 | 6.983.874,82 | 538.672,92 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 7.412.005,00 | 9.849.933,73 | 4.314.289,61 | 4.286.628,95 | 4.247.957,95 | 5.535.644,12 |
| INVESTIMENTOS | 7.392.005,00 | 9.849.933,73 | 4.314.289,61 | 4.286.628,95 | 4.247.957,95 | 5.535.644,12 |
| Amortização da Dívida | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RES | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| <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 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI) | 22.736.000,00 | 27.053.099,15 | 20.904.638,18 | 20.814.333,12 | 20.684.928,31 | 6.148.460,97 |
| 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) | 22.736.000,00 | 27.053.099,15 | 20.904.638,18 | 20.814.333,12 | 20.684.928,31 | 6.148.460,97 |
| SUPERÁVIT (IX) | 684.000,00 | - | 2.220.198,01 | - | - | -2.220.198,01 |
| TOTAL (X) = (VIII + IX) | 23.420.000,00 | 27.053.099,15 | 23.124.836,19 | 20.814.333,12 | 20.684.928,31 | 3.928.262,96 |

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-c-e) |
|---|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 1.811,64 | 41.076,19 | 35.587,02 | 35.587,02 | 0,00 | 7.300,81 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 38,05 | 38,05 | 38,05 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTE: | 1.811,64 | 41.038,14 | 35.548,97 | 35.548,97 | 0,00 | 7.300,81 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 68.518,21 | 68.518,21 | 68.518,21 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 68.518,21 | 68.518,21 | 68.518,21 | 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 | 1.811,64 | 109.594,40 | 104.105,23 | 104.105,23 | 0,00 | 7.300,81 |

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 | 7.814,20 | 380.930,43 | 380.930,43 | 0,00 | 7.814,20 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 7.414,20 | 18.514,61 | 18.514,61 | 0,00 | 7.414,20 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 400,00 | 362.415,82 | 362.415,82 | 0,00 | 400,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 30.618,03 | 30.618,03 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 30.618,03 | 30.618,03 | 0,00 | 0,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | CANCELADOS | SALDO |
|--|-----------------------------|--|-------------------|-------------|-----------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | | | |
| | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) = (a+b-c-d) |
| Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 7.814,20 | 411.548,46 | 411.548,46 | 0,00 | 7.814,20 |

Notas:

Nota 1 - Contexto operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta 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\$ 23.124.836,19.

Nota 5 - Repasses Concedidos: de acordo com o 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 2018, 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 2018 não houve a reabertura de créditos especiais que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses de 2017.

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.

Pinheirinho do Vale, 14/03/2019

ELTON TATTO
Prefeito Municipal

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