

Mato Grosso do Sul**INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA

A Lei de Meios, para o exercício de 2012 de nº 1059/2012 de 21 de Junho de 2012, estimou a receita em 0,00 e fixou a despesa em 0,00. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		0,00
+ Créditos Suplementares:	34.112,00	
+ Créditos Especiais:	4.724.000,00	4.758.112,00
- Reduções:		34.112,00
DESPESA AUTORIZADA:		4.724.000,00

Créditos Adicionais:

No exercício considerado, foram autorizados 32 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 34.112,00, e 16 crédito(s) especiais no valor de R\$ 4.724.000,00, 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:		34.112,00
Despesa a Maior		4.724.000,00
TOTAL:		4.758.112,00

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 3.409.079,16, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 3.409.079,16, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	0,00
Arrecadacao a Maior	3.409.079,16
Receita Arrecadada	3.409.079,16

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

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	0,00	3.409.079,16	3.409.079,16
RECEITAS CORRENTES	0,00	1.454.171,65	1.454.171,65
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	1.954.907,51	1.954.907,51
Totais:	0,00	3.409.079,16	3.409.079,16

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 0,00 correspondem a 0,00000% do total arrecadado.

Exercícios	Proprias	Transferencias	De Capital	Total
2009	0,00	0,00	0,00	0,00
2010	0,00	0,00	0,00	0,00
2011	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	3.409.079,16	0,00	0,00	3.409.079,16

ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 1059/2012 foi de R\$ 0,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 225.566,84, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	411.334,00	189.900,92	-221.433,08
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	273.750,00	91.068,58	-182.681,42
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	137.584,00	98.832,34	-38.751,66
DESPESAS DE CAPITAL	35.666,00	35.665,92	-0,08
INVESTIMENTOS	35.666,00	35.665,92	-0,08
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	4.277.000,00	0,00	-4.277.000,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	4.277.000,00	0,00	-4.277.000,00
Total	4.724.000,00	225.566,84	-4.498.433,16

Mato Grosso do Sul**INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA**

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA

43,8151% do total. A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES: R\$ 98.832,34, que representa 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
2009	0,00	0,00	0,00
2010	0,00	0,00	0,00
2011	0,00	0,00	0,00
2012	189.900,92	35.665,92	225.566,84

Confronto da Receita e Despesa

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	0,00
Créditos Suplementares:	34.112,00
Créditos Especiais:	4.724.000,00
- Reduções:	34.112,00
Total	4.724.000,00

DESPESA REALIZADA

Orçamentária	225.566,84
Despesa a Menor	-4.498.433,16

RECEITA ARRECADADA

	3.409.079,16
(-) Receita Prevista	0,00
RECEITA A MAIOR	3.409.079,16

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:

Saldo do início do exercício	0,00
RECEITA REALIZADA	
Orçamentária	3.409.079,16
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
Formação de Dívidas	24.608,78
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	0,00
Total	3.433.687,94
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	
Empenhada e Paga	203.639,46
Empenhada a Pagar	21.927,38
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
Pagamentos de dívidas	2.681,40
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDA:	0,00
Saldo em 31/12/2012	3.205.439,70
Total :	3.433.687,94

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2012.

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.

ATIVO FINANCEIRO

DISPONIVEL	3.205.439,70
Total	3.205.439,70

Mato Grosso do Sul**INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA

PASSIVO FINANCEIRO	
Restos a Pagar	21.927,38
Total	21.927,38
ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO	3.183.512,32

Por seu turno, a representação do Patrimônio Permanente deu-se assim:

ATIVO PERMANENTE	
BENS MOVEIS	35.665,92
Total Ativo Permanente	35.665,92

PASSIVO PERMANENTE	
DÍVIDA FUNDADA INTERN.	
Total Passivo Permanente	0,00
SALDO PATRIMONIAL (Ativo Real Líquido)	3.219.178,24

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:

Dívida Fundada	
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

Esta Dívida modifica-se em relação aos exercícios anteriores, tendo como ponto de referência a receita arrecadada em cada exercício, conforme demonstrativo a seguir:

Exercícios	Receita Arrecadada	Dívida Fundada	%
2009	0,00	0,00	
2010	0,00	0,00	
2011	0,00	0,00	0,0000
2012	3.409.079,16	0,00	0,0000

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 21.927,38, encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	21.927,38 C
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00
Total :	21.927,38 C

O Saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2012:

Saldo do Exercício Anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	24.608,78 D
(-) Amortização no Exercício	2.681,40 D
Saldo do Exercício de 2012	21.927,38 C

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:

RECEITA EFETIVA	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.409.079,16
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS	35.665,92
Total	3.444.745,08

DESPESA EFETIVA	
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	225.566,84
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS	0,00

Mato Grosso do Sul**INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA**

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - INSTITUTO PREVIDENCIA NOVA ANDRADINA

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:

DESPESA EFETIVA		
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS		0,00
	Total	225.566,84
	Superávit	3.219.178,24
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
Variações Ativas		0,00
Variações Passivas		0,00
Total		0,00
SUPERÁVIT PATRIMONIAL		3.219.178,24

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, Financeira e Econômica do exercício de 2012, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Nova Andradina, 17/12/2020

Edna Chulli
Diretora Presidente

Christiane Tosti
Contadora

Wagner Brandão da Cunha
Diretor Financeiro

