



**TAMBORIL**  
COM VOCE NO CAMINHO CERTO

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL**

# **BALANÇO GERAL - 2016**

## **CONTAS DE GOVERNO**

V – RELATÓRIO DO ÓRGÃO CENTRAL DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO  
PODER EXECUTIVO SOBRE A EXECUÇÃO DOS ORÇAMENTOS;

---

**ADMINISTRAÇÃO**  
**JOSÉ RAMIRO TEIXEIRA JÚNIOR**  
**PREFEITO MUNICIPAL**

---

**Centro Administrativo Julieta Alves Timbó**  
**Rua Jeminiano Rodrigues de Farias S/N- Bairro São Pedro C.N.P.J 07.705.817/0001-04 C.G.F**  
**06.920.201-0 Fone/Fax: 031 88 3617-1408/3617-1178**

Digitally signed by  
JOSÉ RAMIRO TEIXEIRA JÚNIOR  
DN: cn=JOSÉ RAMIRO TEIXEIRA JÚNIOR,  
o=TAMBORIL, ou=CEARÁ, c=BR  
Date: 2016.08.16 18:58:32 GMT-03:00



**TAMBORIL**  
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL**

**RELATÓRIO DO ÓRGÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO DO PODER EXECUTIVO, SOBRE A EXECUÇÃO DOS ORÇAMENTOS DO MUNICÍPIO DE TAMBORIL**

**EXERCÍCIO DE 2016**

Excelentíssimo Sr. Presidente e demais Vereadores da Câmara Municipal de Tamboril – Ce.

Em cumprimento a legislação vigente, apresentamos a esse respeitável Poder Legislativo e à fiscalização externa, o balanço geral do Município de Tamboril, referente ao exercício financeiro de 2016, e como subsídio suplementar, à documentação legal exigida pelas normas vigentes, o presente RELATÓRIO, que pretende tornar mais evidente e precisa, as informações da execução dos orçamentos e dos demonstrativos do Balanço Geral.

**CONSIDERAÇÕES INICIAIS**

A Lei Federal 4.320/64, de 14 de março de 1964, que preconiza as técnicas dos relatórios e apurações contábeis a serem obedecidas pela União, Estados, Distrito Federal e Município, consubstancia diretrizes para a contabilidade pública. Tal contabilidade compreende os resultados gerais do exercício, demonstrada nos balanços orçamentários, Financeiro e Patrimonial.

**DO ORÇAMENTO**

A Lei n° 041/2015 de 08 de dezembro de 2015 (LOA – Lei Orçamentária Anual) do Município de Tamboril, aprovou para o exercício financeiro de 2016 o valor de **R\$ 56.304.073,00 (Cinquenta e seis milhões, trezentos e quatro mil, setenta e três reais)**, referente à receita prevista e fixou a despesa de igual valor.

No decorrer do exercício, com as devidas autorizações se fez necessárias à abertura de créditos adicionais, obtidas através de anulações de dotações de arrecadação constituída, resumidamente, o seguinte:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR RS</b>
<b>1. ORÇAMENTO INICIAL</b>	<b>56.304.073,00</b>
<b>MAIS:</b>	
2. Créditos Suplementares	14.590.661,00
3. Créditos Especiais	0,00
4. Créditos Extraordinários	0,00

Centro Administrativo Julieta Alves Timbó  
Rua Jeminiano Rodrigues de Farias S/N- Bairro São Pedro C.N.P.J 07.705.817/0001-04  
C.G.F 06.920.201-0  
Fone/Fax: 031 88 3617-1140



**TAMBORIL**  
CASA VERDE DO CAMIINHOS CERTOS

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL**

<b>SUB – TOTAL</b>	<b>70.894.734,00</b>
<b>MENOS:</b>	
5. Anulação parcial e/ou total de dotações	<b>14.590.661,00</b>
6. Excesso de Arrecadação	0,00
7. Operação de Credito	0,00
<b>TOTAL DA DESPESA AUTORIZADA</b>	<b>56.304.073,00</b>

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

**DA RECEITA PÚBLICA**

Durante a execução orçamentária a arrecadação total do Município alcançou a cifra de **R\$ 56.532.847,15 (cinquenta e seis milhões, quinhentos e trinta e dois mil, oitocentos e quarenta e sete reais e quinze centavos)**, cujo resultado, por categoria econômica e fontes é o seguinte:

<b>RECEITAS</b>	<b>PREVISÃO R\$</b>	<b>ARRECAÇÃO R\$</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>		
- Receita Tributária	1.130.000,00	1.619.276,73
- Receita de Contribuição	25.000,00	141.929,67
- Receita Patrimonial	405.200,00	323.149,47
- Receita de Serviços	1.000,00	0,00
- Transferências Correntes	55.572.000,00	57.774.747,77
- Outras Receitas Correntes	574.000,00	394.222,76
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		
- Alienação de Bens	0,00	0,00
- Transferências de Capital	3.374.073,00	2.208.421,40
- Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
- Deduções da Rec. Corrente	-4.957.200,00	-4.928.900,65
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>56.124.073,00</b>	<b>56.532.847,15</b>

A Receita proveniente de ICMS atingiu a importância de **R\$ 5.027.910,74** (cinco milhões, vinte e sete mil, novecentos e dez reais e setenta e quatro centavos), correspondente a **8,89%** (oito virgula oitenta e nove por cento) do total da arrecadação obtida no exercício.

O Fundo de Participação dos Municípios – FPM, fonte principal da receita pública do Município, a qual, essencial e indispensável à manutenção dos serviços básicos do Município, atingiu a importância de **R\$ 20.620.423,42** (vinte milhões, seiscentos e vinte mil, quatrocentos e vinte e três reais e quarenta e dois centavos), correspondente a **36,47%**

Centro Administrativo Julieta Alves Timbó  
Rua Jeminiano Rodrigues de Farias S/N- Bairro São Pedro C.N.P.J 07.705.817/0001-04  
C.G.F 06.920.201-0  
Fone/Fax: 031 88 3617-1140

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL**

(trinta e seis virgula quarenta e sete por cento) da receita orçamentária arrecadada no exercício.

**DA DESPESA PÚBLICA**

A despesa orçamentária empenhada no exercício alcançou a cifra de **R\$ 55.939.068,26** (cinquenta e cinco milhões, novecentos e trinta e nove mil, sessenta e oito reais e vinte e seis centavos).

Por categorias econômicas, tais dispêndios encontram-se demonstrados na forma abaixo:

<b>CATEGORIAS ECONÔMICAS</b>	<b>DESPESAS EMPENHADA R\$</b>
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	
- Pessoal e Encargos Sociais	29.153.674,88
- Outras Despesas Correntes	20.810.745,43
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	
- Investimentos	5.042.001,74
- Inversões Financeiras	60.000,00
- Amortização da Dívida	872.646,21
	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>55.939.068,26</b>

As despesas por Unidades Orçamentárias estão individualmente demonstradas nos anexos 06(seis), parte integrante do Balanço Geral do Município.

**COMPARATIVOS**

A Receita orçamentária arrecadada, comparada com a despesa realizada, evidenciou o seguinte resultado:

<b>RECEITA ARRECADADA</b>	<b>56.532.847,15</b>
<b>DESPESA EMPENHADA</b>	<b>55.939.068,26</b>
<b>DÉFICIT</b>	<b>593.778,89</b>

A despesa empenhada durante o exercício, alcançou a cifra de **R\$ 55.939.068,26** (cinquenta e cinco milhões, novecentos e trinta e nove mil, sessenta e oito reais e vinte e seis centavos), tendo os pagamentos das despesas atingindo a importância de **R\$ 54.406.523,76** (cinquenta e quatro milhões, quatrocentos e seis mil, quinhentos e vinte e três reais e setenta e seis centavos), apresentando um saldo de R\$ 1.532.544,50 (um milhão,

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL**

quinhentos e trinta e dois mil, quinhentos e quarenta e quatro reais e cinquenta centavos), inscritos como RESTOS A PAGAR, conforme demonstrado em relação própria, parte integrante do processo de prestação de contas.

**DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS**

Em síntese, tendo por base o exercício anterior, receita e despesa do exercício, o saldo disponível para o exercício seguinte foi de R\$ 2.994.200,06 (dois milhões, novecentos e noventa e quatro mil, duzentos reais e seis centavos), devidamente discriminado no anexo 13 do Balanço Geral, com o seguinte desdobramento:

<b>DISPONÍVEL</b>	<b>VALOR R\$</b>
EM CAIXA	0,00
EM BANCOS	2.994.200,06
EM EXATORES	0,00
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>2.994.200,06</b>

**DO PATRIMÔNIO MUNICIPAL**

A gestão patrimonial, onde a verdadeira confluência da contabilidade encontra-se demonstrada através das Variações Patrimoniais (anexo 15), estando em seu bojo os registros dos bens, direitos e obrigações, inclusive o resultado patrimonial.

As variações patrimoniais que influenciam o resultado econômico de exercício foram os seguintes:

<b>VARIAÇÕES ATIVAS</b>	<b>VALOR R\$</b>
Receita Orçamentária Total do Exercício	56.532.847,15
Construção e Aquisição de Bens Imóveis	4.402.985,71
Aquisição de Bens Móveis	462.713,69
Amortização de Dívida Fundada	872.646,21
Outras Mutações Aumentativas do Ativo	0,00
Independentes da Execução Orçamentária	8.832.858,60
<b>TOTAL .....R\$</b>	<b>68.104.051,36</b>
<b>Déficit do Exercício</b>	-
<b>VARIAÇÕES PASSIVAS</b>	<b>VALOR R\$</b>
Despesa Orçamentária Total do Exercício	55.939.068,26
Alienação de Bens	0,00
Cobrança da Dívida Ativa	14.281,62
Independentes da Execução Orçamentária	5.060.650,43
<b>Superávit do Exercício</b>	<b>7.090.051,05</b>

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL**

<b>TOTAL.....RS</b>	<b>68.104.051,36</b>
---------------------	----------------------

Por fim, do saldo patrimonial, ou seja, a posição líquida do Patrimônio que resulta do confronto do Saldo Patrimonial do exercício anterior, mais o resultado econômico do exercício, conforme descrição abaixo:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR R\$</b>
Ativo Real	68.751.711,60
Passivo Real	13.167.808,03
<b>ATIVO REAL LÍQUIDO</b>	<b>55.583.903,57</b>

**CONSIDERAÇÕES FINAIS**

Finalmente, resta-nos agradecer aos Senhores Vereadores o apoio unânime dado a administração municipal, através da aprovação dos Projetos de Leis apresentados a essa Augusta Casa Legislativa, os quais, todos de interesse público e de relevância para o nosso Município.

Diante de todo o exposto, concluímos o presente relatório, o qual submetemos a apreciação desse respeitável Poder Legislativo e ao público em geral, que após as devidas formalidades legais seja a presente Prestação de Contas de Governo, seja encaminhada ao Egrégio Tribunal de Contas dos Municípios, para análise e emissão de Parecer Prévio conforme determina o artigo 42, § 4º, da Constituição Estadual.

Na certeza do dever cumprido, resta-nos nesta oportunidade, apresentar a Vossas Excelências protestos de elevada estima e consideração.

Paço da Prefeitura Municipal de Tamboril – Ceará, aos 27 dias do mês Janeiro do ano de dois mil e dezessete (2017).

**JOSÉ RAMIRO TEIXEIRA JÚNIOR**  
**EX - Prefeito Municipal**

**BRUNO LIMA RAMOS**  
**Contador**