



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 subsidio 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 nº 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:

DISCRIMINAÇÃO	VALOR R\$
1. ORÇAMENTO INICIAL	56.304.073,00
MAIS:	
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
UMA NOVA DO CAMINHO CERTO

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL

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

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:

RECEITAS	PREVISÃO R\$	ARRECAÇÃO R\$
RECEITAS CORRENTES		
- 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
RECEITAS DE CAPITAL		
- 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
TOTAL GERAL	56.124.073,00	56.532.847,15

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:

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

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:

RECEITA ARRECADADA	56.532.847,15
DESPESA EMPENHADA	55.939.068,26
DÉFICIT	593.778,89

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:

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

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:

VARIAÇÕES ATIVAS	VALOR R\$
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
TOTALR\$	68.104.051,36
Déficit do Exercício	-
VARIAÇÕES PASSIVAS	VALOR R\$
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
Superávit do Exercício	7.090.051,05

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAMBORIL

TOTAL.....RS	68.104.051,36
---------------------	----------------------

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:

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

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