



ESTADO DE MATO GROSSO

## MUNICÍPIO DE CLÁUDIA

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2019

### BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público.

#### Receita Orçamentária

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, classificadas em:

- Ordinárias: receitas de livre alocação entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.
- Vinculadas: receitas cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem.

Consolidado: R\$ 48.265.054,45. Sendo R\$ 0,00 referente à Câmara Municipal R\$ 4.220.623,68 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 44.044.430,77 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

A entidade obteve uma arrecadação total de R\$ 44.044.430,77, distribuída por fonte de recursos conforme a seguir:

Fonte	Arrecadado
<b>00 Rec. Ordinarios</b>	<b>15.649.280,37</b>
<b>Educação</b>	<b>11.247.592,55</b>
01 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	4.560.976,07
15 Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. Educacao - FNDE	729.200,36
18 Transf. do FUNDEB 60%	3.877.289,20
19 Transf. do FUNDEB 40%	1.272.945,23
22 Transf. de Convenios - Educacao	807.181,69
<b>Saúde</b>	<b>10.463.272,62</b>
02 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Saude	5.525.682,36
23 Transf. de Convênios/Contr.Repasse - Saúde	1.331,88
42 Transf. de Rec. do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	509.747,06
46 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Custeio	4.023.834,49
47 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Investimentos	402.676,83
<b>Assistência Social:</b>	<b>562.211,25</b>
29 Transf. de Rec. do Fundo Nac. de Assistencia Social - FNAS	561.798,63
43 Transf. de Rec. Estado para ações de Assistência Social	412,62
<b>Outras Destinações de Recursos:</b>	<b>6.122.073,98</b>
16 Contr. de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	28.988,01
17 Contr. para o Custeio dos Servicos de Ilum. Publica - COSIP	713.180,62
24 Transf de Convênios - Outros	652.688,92
30 Rec. do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	1.362.544,95
37 Transf. da União Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei n. 13.885/2019	488.350,27
90 Operacoes de Credito Internas	2.876.149,00
92 Alienacao de Bens	172,21
<b>Total:</b>	<b>44.044.430,77</b>

#### Dedução

Compreendem as deduções para formação do FUNDEB<sup>1</sup>, bem como descontos concedidos na arrecadação de impostos e taxas, conforme Anexo da demonstração.

A entidade obteve um total de deduções de R\$ 4.303.983,65, sendo R\$ 4.105.913,87 oriundas de deduções do

<sup>1</sup> FUNDEB: Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação



ESTADO DE MATO GROSSO

## MUNICÍPIO DE CLÁUDIA

### NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2019

FUNDEB e R\$ 198.069,78 oriunda de descontos e renúncias concedidas.

#### Transferências Financeiras Recebidas

Compreendem as transferências financeiras recebidas de outros entes.

Consolidado: R\$ 2.088.730,59. Sendo R\$ 2.053.000,00 referente à Câmara Municipal R\$ 0,00 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 35.730,59 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

O valor de R\$ 35.730,59 corresponde à devolução de duodécimo efetuada pela Câmara Municipal.

#### Recebimentos Extraorçamentários

Correspondem a recebimentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

##### Inscrição de Restos a Pagar Processados / Não Processados

Consolidado: R\$ 1.563.849,48. Sendo R\$ 110.208,31 referente à Câmara Municipal R\$ 7.323,37 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 1.446.317,80 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Foram inscritos no exercício restos a pagar (**oriundos de despesas a pagar do orçamento de 2019**) o montante de R\$ 1.446.317,80, sendo R\$ 1.175.479,99 Restos a Pagar Não Processados, ou seja, aqueles dos quais ainda não passaram pela fase de liquidação de despesa, e R\$ 270.837,81 referente a Restos a Pagar Processados, dos quais já foram liquidados, restando apenas a fase de pagamento.

##### Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Corresponde a ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros.

Consolidado: R\$ 3.920.341,90. Sendo R\$ 173.485,20 referente à Câmara Municipal R\$ 92.325,22 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 3.654.531,48 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

No exercício, ocorreram inscrição/restabelecimento de depósitos de R\$ 3.654.531,48 conforme demonstrado no Anexo 17 da Lei 4.320/64 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

##### Outros Recebimentos Extraorçamentários

Corresponde a ingressos e dispêndios de recursos relativos a outras movimentações extra orçamentárias.

Consolidado: R\$ 3.466.663,39. Sendo R\$ 0,00 referente à Câmara Municipal R\$ 3.466.663,39 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 0,00 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Não ocorreu ingresso no Ativo Financeiro.

#### Saldo do Exercício Anterior

##### Caixa e Equivalentes de Caixa

Corresponde ao montante disponível em caixa da entidade (contas bancárias) referente ao exercício anterior:

Consolidado: R\$ 31.724.000,15. Sendo R\$ 42.476,11 referente à Câmara Municipal R\$ 25.661.919,60 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 6.019.604,44 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Verifica-se que a entidade abriu o exercício de com R\$ 6.019.604,44, conforme Balanço Financeiro do Exercício Anterior.



ESTADO DE MATO GROSSO

**MUNICÍPIO DE CLÁUDIA****NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

EXERCÍCIO DE 2019

**Despesa Orçamentária**

Corresponde a despesa orçamentária empenhada que é a de reserva orçamentária, formalizada por ato de uma autoridade competente, para a realização de uma determinada despesa, separada em recursos ordinários e vinculados, assim como na receita.

Consolidado: R\$ 46.429.234,21. Sendo R\$ 2.017.269,41 referente à Câmara Municipal R\$ 2.087.265,55 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 42.324.699,25 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

A entidade obteve uma despesa empenhada total de R\$ 42.324.699,25, distribuída por fonte de recursos conforme a seguir:

Fonte	Empenhado
<b>00 Rec. Ordinarios</b>	<b>14.973.431,43</b>
<b>Educação</b>	<b>11.714.904,02</b>
01 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	4.582.934,40
15 Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. Educacao - FNDE	1.018.470,26
18 Transf. do FUNDEB 60%	3.802.879,31
19 Transf. do FUNDEB 40%	1.272.945,23
22 Transf. de Convenios - Educacao	1.037.674,82
<b>Saúde</b>	<b>9.662.489,54</b>
02 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Saude	5.526.632,49
23 Transf. de Convênios/Contr.Repasse - Saúde	22.547,95
42 Transf. de Rec. do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	516.968,13
46 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Custeio	3.134.380,67
47 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Investimentos	461.960,30
<b>Assistência Social:</b>	<b>R\$ 552.103,70</b>
29 Transf. de Rec. do Fundo Nac. de Assistencia Social - FNAS	551.347,70
43 Transf. de Rec. Estado para ações de Assistência Social	756,00
<b>Outras Destinações de Recursos:</b>	<b>5.421.770,56</b>
16 Contr. de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	28.964,04
17 Contr. para o Custeio dos Servicos de Ilum. Publica - COSIP	215.113,33
24 Transf de Convênios - Outros	901.916,19
30 Rec. do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	1.745.145,67
37 Transf. da União Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei n. 13.885/2019	-
90 Operacoes de Credito Internas	2.520.271,33
92 Alienacao de Bens	10.360,00
<b>Total:</b>	<b>42.324.699,25</b>

**Transferências Financeiras Concedidas**

Compreendem as transferências financeiras realizadas pela entidade a outras entidades que compõem a administração (exemplo: duodécimo do legislativo).

Consolidado: R\$ 2.088.730,59. Sendo R\$ 35.730,59 referente à Câmara Municipal R\$ 0,00 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 2.053.000,00 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Foram concedidos R\$ 2.053.000,00 em egressos de interferências financeiras, sendo este valor referente ao duodécimo para a Câmara Municipal;



ESTADO DE MATO GROSSO

## MUNICÍPIO DE CLÁUDIA

### NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2019

#### **Pagamentos Extraorçamentários**

Correspondem a pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

##### Pagamento de Restos a Pagar Processados/Não Processados

Compreende restos a pagar de exercícios anteriores, pagos no exercício.

Consolidado: R\$ 555.321,67. Sendo R\$ 42.476,11 referente à Câmara Municipal R\$ 0,00 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 512.845,56 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Foram pagos R\$ 35.180,00 de Restos a Pagar Não Processados e R\$ 477.665,56 de Restos a Pagar Processados, conforme consta nos respectivos quadros do Balanço Orçamentário.

##### Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Corresponde a e dispêndios de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros.

Consolidado: R\$ 3.795.137,28. Sendo R\$ 173.485,20 referente à Câmara Municipal R\$ 92.325,22 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 3.529.326,86 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

No exercício, ocorreram baixas/cancelamento de R\$ 3.529.326,86, restando R\$ 125.204,62 de saldo a ser pago no próximo exercício, correspondente a cauções e depósitos judiciais, conforme demonstrado no Anexo 17 da Lei 4.320/64 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

##### Outros Pagamentos Extraorçamentários

Corresponde a ingressos e dispêndios de recursos relativos a outras movimentações extra orçamentárias.

Consolidado: R\$ 1.526.148,38. Sendo R\$ 0,00 referente à Câmara Municipal R\$ 1.526.148,38 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 0,00 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Não ocorreu egresso no Ativo Financeiro.

#### **Saldo para o Exercício Seguinte**

##### Caixa e Equivalente de Caixa

Corresponde ao montante disponível em caixa da entidade (contas bancárias) para o próximo exercício:

Consolidado: R\$ 36.634.067,83. Sendo R\$ 110.208,31 referente à Câmara Municipal R\$ 29.743.116,11 referente à Previdência Municipal, mais R\$ 6.780.743,41 referente à Prefeitura, conforme detalhamento a seguir:

Verifica-se que a entidade encerrou o exercício com R\$ 6.780.743,41 em suas contas bancárias.