

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão	Previsão	Receitas				Saldo
	Inicial	Atualizada	No Período	%	Até o Período	%	
	(a)	(b)	(c)	(c/b)	(d)	(d/b)	(e) = (b-d)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>25.937.000,00</b>	<b>25.937.000,00</b>	<b>22.427.128,01</b>	<b>86,47</b>	<b>22.427.128,01</b>	<b>86,47</b>	<b>3.509.871,99</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.219.361,34	1.219.361,34	2.278.695,82	186,88	2.278.695,82	186,88	(1.059.334,48)
Contribuições	170.000,00	170.000,00	196.681,58	115,70	196.681,58	115,70	(26.681,58)
Receita Patrimonial	256.109,00	256.109,00	188.185,58	73,48	188.185,58	73,48	67.923,42
Receita Agropecuária	13.600,00	13.600,00	3.435,00	25,26	3.435,00	25,26	10.165,00
Receita de Serviços	94.400,00	94.400,00	49.916,57	52,88	49.916,57	52,88	44.483,43
Transferências Correntes	24.102.529,66	24.102.529,66	19.514.676,15	80,97	19.514.676,15	80,97	4.587.853,51
Outras Receitas Correntes	81.000,00	81.000,00	195.537,31	241,40	195.537,31	241,40	(114.537,31)
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>32.100,00</b>	<b>32.100,00</b>	<b>1.029.014,49</b>	<b>3.205,65</b>	<b>1.029.014,49</b>	<b>3.205,65</b>	<b>(996.914,49)</b>
Alienação de Bens	31.000,00	31.000,00	130.128,53	419,77	130.128,53	419,77	(99.128,53)
Amortização de Empréstimos	1.100,00	1.100,00	-	-	-	-	1.100,00
Transferências de Capital	-	-	898.885,96	-	898.885,96	-	(898.885,96)
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>25.969.100,00</b>	<b>25.969.100,00</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>90,32</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>90,32</b>	<b>2.512.957,50</b>
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b>	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>25.969.100,00</b>	<b>25.969.100,00</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>90,32</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>90,32</b>	<b>2.512.957,50</b>
Déficit (VI)	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>25.969.100,00</b>	<b>25.969.100,00</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>90,32</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>90,32</b>	<b>(2.512.957,50)</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>	-	-	-	-	<b>533.360,49</b>	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-	533.360,49	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas			Despesas Pagas		Saldo da Dotação (i) = (e-f)
			No Período	Até o Período (f)	No Período	Até o Período (g)	% (g/e)	No Período	Até o Período (h)	
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>22.755.182,00</b>	<b>23.743.969,99</b>	<b>20.101.987,11</b>	<b>20.101.987,11</b>	<b>20.025.927,95</b>	<b>20.025.927,95</b>	<b>84,66</b>	<b>19.971.458,93</b>	<b>19.971.458,93</b>	<b>3.641.982,88</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.394.100,00	12.469.100,00	11.626.461,26	11.626.461,26	11.626.461,26	11.626.461,26	93,24	11.601.293,47	11.601.293,47	842.638,74
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	2.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.359.082,00	11.272.869,99	8.475.525,85	8.475.525,85	8.399.466,69	8.399.466,69	75,19	8.370.165,46	8.370.165,46	2.797.344,14
<b>DESPESAS DE CAPITAL (IX)</b>	<b>2.898.918,00</b>	<b>4.628.784,76</b>	<b>2.135.804,46</b>	<b>2.135.804,46</b>	<b>1.837.858,47</b>	<b>1.837.858,47</b>	<b>46,14</b>	<b>1.657.958,47</b>	<b>1.657.958,47</b>	<b>2.492.980,30</b>
INVESTIMENTOS	2.896.918,00	4.626.784,76	2.135.804,46	2.135.804,46	1.837.858,47	1.837.858,47	46,16	1.657.958,47	1.657.958,47	2.490.980,30
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	2.000,00
Reserva de Contingência (X)	235.000,00	45.000,00	-	-	-	-	-	-	-	45.000,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	<b>25.889.100,00</b>	<b>28.417.754,75</b>	<b>22.237.791,57</b>	<b>22.237.791,57</b>	<b>21.863.786,42</b>	<b>21.863.786,42</b>	<b>78,25</b>	<b>21.629.417,40</b>	<b>21.629.417,40</b>	<b>6.179.963,18</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>25.889.100,00</b>	<b>28.417.754,75</b>	<b>22.237.791,57</b>	<b>22.237.791,57</b>	<b>21.863.786,42</b>	<b>21.863.786,42</b>	<b>78,25</b>	<b>21.629.417,40</b>	<b>21.629.417,40</b>	<b>6.179.963,18</b>
Superávit (XIV)	-	-	-	1.218.350,93	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>25.889.100,00</b>	<b>28.417.754,75</b>	<b>22.237.791,57</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>21.863.786,42</b>	<b>21.863.786,42</b>	<b>78,25</b>	<b>21.629.417,40</b>	<b>21.629.417,40</b>	<b>6.179.963,18</b>
Reserva do RPPS (XVI)	80.000,00	80.000,00	-	-	-	-	-	-	-	80.000,00

QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-c-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)				
	<b>Despesas Correntes (I)</b>	-				
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	91.541,08	86.707,26	86.707,26	4.833,82	-
<b>Despesas de Capital (II)</b>	226.417,02	113.314,83	332.777,15	332.777,15	6.954,70	-
Investimentos	226.417,02	113.314,83	332.777,15	332.777,15	6.954,70	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	226.417,02	204.855,91	419.484,41	419.484,41	11.788,52	-

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2017 (b)			
	<b>Despesas Correntes (I)</b>	-			
Pessoal e Encargos Sociais	-	26.633,97	26.633,97	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	92.475,86	92.475,86	-	-
<b>Despesas de Capital (II)</b>	55.760,00	1.495,20	1.495,20	55.760,00	-
Investimentos	55.760,00	1.495,20	1.495,20	55.760,00	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	55.760,00	120.605,03	120.605,03	55.760,00	-

As Receitas e Despesas Intraorçamentárias não foram consideradas para computo dos valores deste anexo

Município: MACHADINHO

UF: ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2018

Balança Financeiro

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>20.115.571,79</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>22.237.791,57</b>	<b>20.367.881,79</b>
RECEITAS CORRENTES	25.178.906,82	22.178.155,62	DESPESAS CORRENTES	20.101.987,11	19.351.383,67
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	2.312.993,69	1.202.429,95	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.626.461,26	11.297.149,76
CONTRIBUIÇÕES	196.681,58	177.871,23	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.475.525,85	8.054.233,91
RECEITA PATRIMONIAL	210.407,29	291.739,89	DESPESAS DE CAPITAL	2.135.804,46	1.016.498,12
RECEITA AGROPECUÁRIA	3.435,00	0,00	INVESTIMENTOS	2.135.804,46	1.016.498,12
RECEITA DE SERVIÇOS	49.916,57	35.235,12			
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	22.209.935,38	20.161.874,82			
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	195.537,31	309.004,61			
(-)DEDUÇÕES DA RECEITA	(2.751.778,81)	(2.526.266,89)			
RENÚNCIA DE RECEITAS	0,00	(49.284,00)			
RESTITUIÇÃO DE RECEITA	(14.833,81)	(575,28)			
DESCONTOS CONCEDIDOS	(10.548,54)	(103.208,42)			
OUTRAS DEDUÇÕES	(22.221,71)	0,00			
DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	(2.704.174,75)	(2.373.199,19)			
RECEITAS DE CAPITAL	1.029.014,49	463.685,64			
ALIENAÇÃO DE BENS	130.128,53	1.243,42			
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	898.885,96	459.985,28			
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	2.456,94			
(-)DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	(2,58)			
DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	(2,58)			
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>	<b>813.678,03</b>	<b>791.908,06</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>	<b>813.678,03</b>	<b>791.908,06</b>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	813.678,03	791.908,06	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	813.678,03	791.908,06
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00

Município: MACHADINHO

UF: ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2018

Balança Financeiro

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>3.543.356,47</b>	<b>2.532.061,92</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</b>	<b>3.476.757,00</b>	<b>3.061.660,66</b>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	234.369,02	120.605,03	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	120.605,03	119.449,87
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	374.005,15	204.855,91	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	419.484,41	740.807,65
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	1.984,34	2.699,73	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	1.217.731,49	1.167.043,79
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.932.997,96	2.203.901,25	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	1.718.936,07	1.034.359,35
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>2.164.238,80</b>	<b>2.946.147,54</b>	<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>3.449.189,20</b>	<b>2.164.238,80</b>
CAIXA	1.638,71	1.258,07	CAIXA	425,88	1.638,71
BANCOS CONTA MOVIMENTO	70.452,16	537.954,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO	61.214,16	70.452,16
BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.092.147,93	2.406.935,47	BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.387.549,16	2.092.147,93
<b>TOTAL</b>	<b>29.977.415,80</b>	<b>26.385.689,31</b>	<b>TOTAL</b>	<b>29.977.415,80</b>	<b>26.385.689,31</b>

Nota Explicativa: Este demonstrativo foi elaborado pelo método indireto, isto é, apresenta as informações com contrapartida de disponibilidades financeiras

**Balço Patrimonial**

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	7.221.987,97	3.960.028,27	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	319.246,82	318.629,33
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.449.189,20	2.164.238,80	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	24.923,77	26.389,95
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	660.735,36	798.687,79	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	133.858,74	58.288,73
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.927.162,07	875.320,13	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	12.219,38	9.079,22
ESTOQUES	184.901,34	121.781,55	PROVISÕES A CURTO PRAZO	123.666,14	123.666,14
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	11.473.493,37	8.314.233,32	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	24.578,79	101.205,29
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.270.746,62	2.379.310,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	5.489,96	150.649,55
INVESTIMENTOS	68.225,78	49.517,78	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	5.474,96	150.649,55
IMOBILIZADO	7.134.520,97	5.885.405,54	RESULTADO DIFERIDO	15,00	0,00
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	18.370.744,56	11.804.982,71
			RESULTADOS ACUMULADOS	18.370.744,56	11.804.982,71
<b>TOTAL</b>	<b>18.695.481,34</b>	<b>12.274.261,59</b>	<b>TOTAL</b>	<b>18.695.481,34</b>	<b>12.274.261,59</b>

\*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA</b>	1.851.461,51	1.673.562,57	<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	11.734.076,72	11.361.485,27
IMPOSTOS	1.615.637,60	1.428.641,52	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	9.338.864,71	9.001.801,77
TAXAS	230.553,92	239.229,34	ENCARGOS PATRONAIS	1.870.244,35	1.878.105,65
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.269,99	5.691,71	BENEFÍCIOS A PESSOAL	524.367,66	430.017,81
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	196.681,58	177.871,23	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	600,00	51.560,04
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	196.681,58	177.871,23	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>	417.352,20	417.242,34
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>	53.554,89	89.987,04	APOSENTADORIAS E REFORMAS	65.556,40	64.435,78
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	53.554,89	89.987,04	PENSÕES	37.206,00	36.543,00
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>	1.832.452,54	503.962,92	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	314.589,80	316.263,56
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.644.639,15	210.966,09	<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>	3.675.558,12	3.479.351,84
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	187.813,39	292.996,83	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	1.132,75	218,14
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>	24.081.307,37	21.332.580,90	SERVIÇOS	3.674.425,37	3.479.133,70
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	813.678,03	791.908,06	<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>	3.508.937,26	3.165.107,25
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	23.072.507,07	20.480.988,84	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	813.678,03	791.908,06
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	78.793,48	59.684,00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	2.695.259,23	2.373.199,19
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	116.328,79	0,00	<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>	4.630.046,24	4.277.414,80
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>	528.899,05	0,00	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	791.391,66	37.590,74
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	473.139,05	0,00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	3.838.654,58	4.239.824,06
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	55.760,00	0,00	<b>TRIBUTÁRIAS</b>	332.265,23	273.013,85
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	3.774.329,77	358.387,98	CONTRIBUIÇÕES	332.265,23	273.013,85
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	48.137,73	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	1.454.689,09	2.671.345,65
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.774.329,77	310.250,25	INCENTIVOS	1.900,00	2.300,00
			SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	1.068.555,10	990.372,07
			VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	1.207.384,15
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	384.233,99	471.289,43
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>32.318.686,71</b>	<b>24.136.352,64</b>	<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>25.752.924,86</b>	<b>25.644.961,00</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II): 6.565.761,85</b>					

Os valores apresentados na coluna "Exercício Anterior" referem-se ao saldo final do exercício anterior.  
Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS</b> <b>(Decorrentes da execução orçamentária)</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Incorporação do Ativo	851.526,75	1.532.879,02
Desincorporação do Passivo	0,00	0,00
Incorporação do Passivo	0,00	0,00
Desincorporação do Ativo	130.128,53	1.240,84

Os valores apresentados na coluna "Exercício Anterior" referem-se ao saldo final do exercício anterior.  
Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.





*REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL*  
*PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADINHO*

**RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO**  
**3º QUADRIMESTRE 2018**

**01 DE JANEIRO DE 2018**

**A**

**31 DE DEZEMBRO DE 2018.**

**ADMINISTRAÇÃO 2017/2020**

**MACHADINHO – RS, 31 de dezembro de 2018.**



**REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADINHO**

**RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO SOBRE A EXECUÇÃO ECONOMICA-FINANCEIRA E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS**

Temos a satisfação de apresentar a Vossas Senhorias, o RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO SOBRE A EXECUÇÃO ECONOMICA-FINANCEIRA E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS da Administração Direta da Prefeitura Municipal de MACHADINHO do 3º Quadrimestre 2017, como a seguir evidenciamos:

**1. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – RECEITA**

A Lei de Meios do Município de MACHADINHO -RS, para o exercício de 2018, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 25.969.100,00 (Vinte e cinco milhões novecentos e sessenta e nove mil e cem reais). O Município, no Exercício de 2018, teve uma arrecadação de Receita Líquida a presente data de R\$ 23.456.142,50 conforme especificação na tabela abaixo:

Especificação da Receita	Receita Prevista	Receita Realizada	Diferença
<b>Receitas Correntes</b>	<b>29.059.960,00</b>	<b>25.178.906,82</b>	<b>3.881.053,18</b>
Receita Tributaria	1.224.161,34	2.312.993,69	-1.088.832,35
Receita de Contribuições	170.000,00	196.681,58	-26.681,58
Receita Patrimonial	256.109,00	210.407,29	45.701,71
Receita Agropecuaria	13.600,00	3.435,00	10.165,00
Receita de Serviços	94.400,00	49.916,57	44.483,43
Transferências Correntes	27.220.689,66	22.209.935,38	5.010.754,28
Outras Receitas Correntes	81.000,00	195.537,31	-114.537,31
<b>Receitas de Capital</b>	<b>32.100,00</b>	<b>1.029.014,49</b>	<b>-996.914,49</b>
Alienação de Bens	31.000,00	130.128,53	-99.128,53
Amortização e Empréstimos	1.100,00	0	1.100,00
Transferências de Capital	0	898.885,96	-898.885,96
Outras Receitas de Capital	0	0,00	0,00
<b>Deduções da Receita Corrente</b>	<b>-3.122.960,00</b>	<b>-2.751.778,81</b>	<b>-371.181,19</b>
<b>Receita Total</b>	<b>25.969.100,00</b>	<b>23.456.142,50</b>	<b>2.512.957,50</b>

Como se pode verificar, na tabela acima, verificamos que a receita prevista, proporcionalmente ao período analisado, ficou em 9,68% abaixo da previsão de arrecadação.

	Receita Tributaria		
ITR	24.000,00	44.724,06	
IRRF	170.000,00	317.960,81	
IPTU	179.561,34	222.488,81	
ITBI	250.000,00	326.816,28	
ISSQN	216.000,00	1.175.652,55	
OUTRAS PROPRIAS		225.351,18	2.312.993,69

	Transferências Correntes		
FPM	10.600.000,00	8.063.854,06	
REC HIDRICOS	5.350.000,00	2.903.648,40	
FEP	80.000,00	123.309,59	
SAUDE FEDERAL	580.800,00	1.100.459,13	
ASSIST FEDERAL	188.800,00	179.809,02	
EDUCAÇÃO FEDERAL	386.800,00	414.089,96	
LC 87/96	30.800,00	30.037,92	
FUNDEB	2.900.000,00	2.730.254,52	
OUTRAS RECEITAS DE TRANSF	2.829.160,00	2.926.283,81	
ICMS	5.000.000,00	5.396.971,77	
IPVA	500.000,00	557.053,00	
IPI	60.000,00	78.875,45	
CIDE	10.000,00	14.996,47	
SAUDE ESTADUAL	239.600,00	209.160,69	
ESDUCAÇÃO ESTADUAL	223.000,00	254.565,72	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	81.000,00	195.537,31	
			<b>25.178.906,82</b>

## 2. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESA REALIZADA

As Despesas do Município de MACHADINHO, RS, por Órgão ou Secretaria, no Exercício de 2018 atingiram os seguintes valores:

Órgão / Secretaria	Despesa Liquidada	%
Câmara Municipal de Vereadores	811.794,59	3,71
Gabinete do Prefeito Municipal	934.259,00	4,27
Secretaria Municipal de Administração	1.141.900,93	5,22
Secretaria de Finanças	960.349,39	4,39
Secretaria Mun. de Agric. Abast. e Meio Ambiente	758.358,54	3,47
Secretaria de Obras, Viação e Saneamento	3.932.804,27	17,99
Secretaria Municipal de Educação e Cultura	6.343.036,07	29,01

Secretaria Municipal de Saúde e Bem Estar Social	5.705.528,08	26,10
Secretaria Municipal de Turismo Ind. e Comercio	291.136,18	1,33
Secretaria Mun. de Habitação e Assist. Social	984.619,37	4,50
<b>Total da Despesa</b>	<b>21.863.786,42</b>	<b>100,00</b>

Analisando os valores supra-descritos, constatamos que o município realizou – liquidou despesas R\$ **21.863.786,42 superiores** em R\$ **1.592.356,08**, a receita efetivamente arrecadada no valor de **R\$23.456.142,50**, valor este representando o déficit orçamentário do exercício, em relação as despesas processadas e liquidadas.

Verificamos ainda que ocorreram desembolsos na Secretaria de Educação aplicados prioritariamente no ensino municipal, atingindo o percentual 28,31% do total da despesas realizadas segundo o regramento constitucional, ficou assim disposta:

ITEM	DESCRIÇÃO	VALOR EM R\$
01	Base Cálculo Constitucional da Receita Educação	16.189.233,61
02	Valor a ser Aplicado em Educação Fundamental	4.047.308,40
03	Total da Despesa Orçamentária com Ed. Fund.	4.583.693,97
04	Percentual Aplicado em Educação	<b>28,31%</b>
05	Valor aplicado a maior em 2.017	536.385,57

Das transferências recebidas do Fundeb no Exercício de 2.018 obtivemos uma Receita de R\$ 2.730.254,52 , mais os rendimentos de aplicações financeiras no valor de 7.032,22. Deste valor total as despesas com professores em efetivo exercício do magistério, cujo o valor mínimo de 60%(sessenta por cento) a ser aplicado, foi aplicado o valor de R\$ 2.196.787,87 representando o percentual de 80,25%.

	FUNDEB		
TRANSFERENCIA		2.730.254,52	
(-) DEDUÇÃO FUNDEB		2.704.174,75	
	SUPERAVIT DO EXERCICIO		26.079,77

A movimentação relativa as Receitas e Despesas com os recursos da Saúde – A.S.P.S., durante o Exercício de 2.018, podemos observar nos dados da tabela a seguir:

ITEM	DESCRIÇÃO	VALOR EM R\$
01	Base Cálculo Constitucional da Receita em Saúde	16.189.233,61
02	Valor a ser Aplicado em Saúde	2.428.385,04
03	Total da Despesa Orçamentária com Saúde	4.244.056,15
04	Desp.liqu.com rendimentos ASPs	524,93
05	Percentual Aplicado em Saúde	<b>26,22%</b>
06	Valor aplicado a maior em 2.017	<b>1.815.671,11</b>

Através dos dados acima relacionados, podemos observar que, no Exercício de 2.018 houve o atendimento do percentual constitucional mínimo de aplicação em A.S.P.S. Verifica-se que houve um desembolso de 26,22% sobre a base de cálculo constitucional.

### 3. DA EXECUÇÃO FINANCEIRA

A posição dos Empenhos a Pagar e a liquidar do Exercício de 2018, por recursos vinculados ficou da seguinte forma:

<i>Recurso Vinculado</i>	<i>Disponibilidades</i>	<i>Empenhos Liquidados/N Liquidados – restos a Pagar</i>	<i>Situação financeira</i>
01 – Livre	1.361.913,79	144.387,58	1.217.526,21
20 – M.D.E.	15.100,56	10.356,04	4.744,52
31 – FUNDEB	83.505,87	14.428,84	69.077,03
40 – ASPS	60.771,04	59.432,29	1.338,75
SUB-TOTAL	<b>1.521.291,26</b>	<b>228.604,75</b>	<b>1.292.686,51</b>
OUTROS VINCULOS	1.530.732,94	379.604,42	1.151.128,52
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>3.552.024,20</b>	<b>608.209,17</b>	<b>2.943.815,03</b>

### 4. DA DESPESA COM PESSOAL

Demonstrativo da Despesa com Pessoal conforme Lei Complementar Federal nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal.

Para uma Receita Corrente Líquida-RCL de R\$ 22.041.016,97 arrecada nos últimos doze meses, obteve as seguintes despesas com pessoal:

DESPESA COM PESSOAL Total da Despesa Líquida c/Pessoal nos 12 últimos meses	VALOR AJUSTADO	% s/RCL
Executivo	10.279.167,34	46,64%
Legislativo	678.994,38	3,08%
<b>Total</b>	<b>10.958.161,72</b>	<b>49,72%</b>

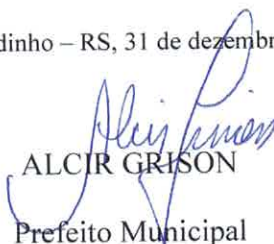
### 5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A execução financeira do Município de Machadinho, resultou no real cumprimento das metas fiscais onde os saldo financeiros em 31.12.2018, refletem SUFICIÊNCIA FINANCEIRA, havendo recursos para satisfazer todos os compromissos assumidos dos valores de restos a pagar com saldos no final do exercício.

As metas fiscais para terceiro quadrimestre de 2018, foram plenamente alcançadas, inclusive com a análise orçamentária e financeira, conforme comprovam os dados acima explicitados.

Por fim, Conforme estabelece a Legislação pertinente, o Município de Machadinho – RS, cumpriu com o estabelecido no Plano Plurianual de Investimentos, na Lei de Diretrizes Orçamentárias, a Lei 4.320/64, a Lei 8.666/93 bem como todos os princípios de Contabilidade aceitos no País aplicados nos Órgãos públicos, no Exercício de 2018, terceiro **quadrimestre**, e também em nenhum bimestre, semestre as despesas ultrapassaram os limites estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal, e ainda os limites estabelecidos nas operações de créditos.

Machadinho – RS, 31 de dezembro de 2018.

  
ALCIR GRISON  
Prefeito Municipal



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
MUNICÍPIO DE MACHADINHO  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**RELATÓRIO DAS CONTAS DE GESTÃO REFERENTE O EXERCÍCIO  
FINANCEIRO DE 2018**

Conforme determina o Art.115 inciso I da Resolução nº 544/00, apresento o Relatório Minucioso sobre as contas do Exercício Financeiro de 2018 do Legislativo Municipal de Machadinho, do qual foi Presidente no período de 01 de Janeiro a 31 de dezembro de 2018, o Senhor GERSON DEBIASI, responsável pela gestão.

**1 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, LDO E PLANO PURI ANUAL DO  
EXERCÍCIO DE 2018**

A Lei Orçamentária para o exercício de 2018, nº 2.862 de 06 de dezembro de 2016, fixou a despesa em 1.062.200,00 (Um milhão e setenta e cinco mil e duzentos reais), tendo como prioridade as ações legislativas bem como investimentos para a manutenção e visando a aquisições de equipamentos e materiais permanentes, conforme abaixo:

<b>Despesa Fixada</b>	<b>1.062.000,00</b>
Despesas Correntes Realizada	809.016,59
Despesas de Capital Realizada	2.778,00

**1.1 – ANÁLISE DA DESPESA**

A despesa realizada alcançou R\$ **791.908,06**, importância aplicada nos elementos de despesas abaixo descritos, todos com a finalidade na Manutenção e Investimentos do Poder Legislativo:

<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>809.016,59</b>
Vencimentos e Vantagens Fixas	566.386,45
Obrigações Patronais	122.902,74



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
MUNICÍPIO DE MACHADINHO  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

Diárias	43.630,32
Material de Consumo	4.633,87
Passagens e Despesas com Locomoção	16.994,83
Outros Serviços de Terc.Pessoa Jurídica	50.231,07
Indenizações e Restituições	2.628,90
Outros Benefícios Assistenciais	1.980,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.778,00</b>
Equipamentos e Material Permanente	2.778,00
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>811.794,59</b>

## **2 – DIÁRIAS**

No exercício da gestão foram aplicados recursos em diárias conforme demonstrativo acima.

## **3 – MATERIAL:**

No exercício da gestão foram adquiridos materiais permanentes e materiais para manutenção para o Poder Legislativo.

## **4 – CONVENIOS E CONTRATOS**

Durante o exercício não houveram convênios e nem contratos firmados de duração continuadas, com exceção da Manutenção do já firmado em exercícios anteriores que é o Associação dos Vereadores do Nordeste do Estado, e do contrato da locação do imóvel, local onde está funcionando o Poder.



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
MUNICÍPIO DE MACHADINHO  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**5 – OUTRAS INFORMAÇÕES**

Durante o exercício, não foi realizado Concurso Público na Câmara Municipal e nenhum processo licitatório, para contratações de despesas terceirizadas.

**Foram apreciados os seguintes:**

Projetos do Executivo: 66  
Autógrafos Legislativos: 68  
Projetos do Legislativo: 05  
Decretos do Legislativo: 01  
Ofícios Legislativo: 53  
Editais lançados: 00  
Indicações: 05  
Pedidos de informações: 18  
Pedidos de providência: 39  
Certidões: 00  
Portarias: 03  
Requerimento Legislativo: 09  
Projetos de Emendas: 00  
Resoluções Legislativas: 01  
Moções Legislativa: 02  
Atas: 48

**6 – RESPONSABILIDADE**

Exerceu a Presidência da Câmara Municipal de Vereadores, durante o exercício financeiro o Senhor GERSON DEBIASI

Era o que cabia informar

Machadinho, 31 de dezembro de 2018

  
GERSON DEBIASI  
PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL