

MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIÁS

Balço Orçamentário - Anexo 12 (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP) Portaria STN nº 437/2012 5a edição

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014		PERÍODO(MÊS)	DEZEMBRO	DATA DA EMISSÃO:	EM 31/12/2014
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO C = (B-A)	
		(A)			
RECEITAS CORRENTES	254.987.111,87	254.987.111,87	200.666.566,35	54.320.545,52	
RECEITA TRIBUTÁRIA	20.033.005,30	20.033.005,30	23.334.395,20	-3.301.389,90	
IMPOSTOS	16.034.986,98	16.034.986,98	19.157.169,94	-3.122.182,96	
TAXAS	3.610.127,21	3.610.127,21	4.177.225,26	-567.098,05	
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	387.891,11	387.891,11	0,00	387.891,11	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	10.159.060,14	10.159.060,14	19.464.115,89	-9.305.055,75	
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	6.873.440,15	6.873.440,15	15.070.829,61	-8.197.389,46	
CONTRIBUIÇÕES DE INTERV DOM ECONOMICO	0,00	0,00	0,00	0,00	
COSIP	3.285.619,99	3.285.619,99	4.393.286,28	-1.107.666,29	
RECEITA PATRIMONIAL	3.050.899,89	3.050.899,89	5.283.425,41	-2.232.525,52	
RECEITA IMOBILIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DE VALORES MOBILIÁRIOS	2.938.323,89	2.938.323,89	5.283.425,41	-2.345.101,52	
RECEITA E CONCESSÕES E PERMISSÕES	2.576,00	2.576,00	0,00	2.576,00	
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DEC DIR EXPL BENS PÚBLICOS ADP	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DE CESSÃO DE DIREITOS	110.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DE PRODUÇÃO VEGETAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DE PRODUÇÃO ANIMAL E DERIVADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS AGROPECUÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DA IND EXTRATIVA MINERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DA INDÚSTRIA DE TRANSFORMAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DA INDÚSTRIA DA CONSTRUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS INDUSTRIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITAS DE SERVIÇOS	160.000,00	160.000,00	225.575,78	-65.575,78	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	212.753.575,30	212.753.575,30	150.185.471,01	62.568.104,29	
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	207.778.575,30	207.778.575,30	149.597.661,54	58.180.913,76	
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS	10.000,00	10.000,00	27.469,47	-17.469,47	
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	4.955.000,00	4.955.000,00	560.340,00	4.394.660,00	
TRANSFERÊNCIAS PARA COMBATE A FOME	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	8.830.571,24	8.830.571,24	2.173.583,06	6.656.988,18	
MULTAS E JUROS DE MORA	3.592.476,12	3.592.476,12	1.063.147,73	2.529.328,39	
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	53.149,00	53.149,00	1.037.882,77	-984.733,77	
RECEITA DA DIVIDA ATIVA	5.183.946,12	5.183.946,12	55.037,83	5.128.908,29	
RECEITA DEC APORTES PER AMORT DEF A RPPS	1.000,00	1.000,00	17.514,73	-16.514,73	
RECEITAS CORRENTES DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITA DE CAPITAL	66.397.459,76	66.397.459,76	10.837.702,22	55.559.757,54	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
ALIENAÇÃO DE BENS	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	120.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00	
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	66.167.459,76	66.167.459,76	10.837.702,22	55.329.757,54		
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	3.198.861,44	-3.198.861,44		
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INS PUB	0,00	0,00	0,00	0,00		
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	66.167.459,76	66.167.459,76	7.638.840,78	58.528.618,98		
TRANSFERÊNCIAS PARA COMBATE A FOME	0,00	0,00	0,00	0,00		
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00		
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00		
DÍVIDA ATIVA PROV AMORT EMP FIN	0,00	0,00	0,00	0,00		
RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00		
RECEITAS DE CAPITAL DIVERSAS	0,00	0,00	0,00	0,00		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	321.384.571,63	321.384.571,63	211.504.268,57	109.880.303,06		
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00		
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00		
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00		
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00		
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00		
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (III) = (I+II)	321.384.571,63	321.384.571,63	211.504.268,57	109.880.303,06		
DÉFICIT (IV)	0,00	12.625.055,83	0,00	12.625.055,83		
TOTAL (V) = (III-IV)	321.384.571,63	334.009.627,46	211.504.268,57	122.505.358,89		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (SUP EXEC ANT)	-	-	-	-		
SUPERÁVIT FINANCEIRO	-	-	-	-		
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	-	-	-	-		
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (D)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (E)	DESPESAS EMPENHADAS (F)	DESPESAS LIQUIDADAS (G)	DESPESAS PAGAS (H)	SALDO DA DOTAÇÃO (I) = (E-F)
DESPESAS CORRENTES	222.334.025,50	232.383.345,67	176.543.051,49	173.976.026,97	169.574.939,03	55.840.294,18
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	136.365.866,89	141.195.939,50	115.042.284,02	114.995.391,06	113.576.029,18	26.153.655,48
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	648.000,00	26.200,00	0,00	0,00	0,00	26.200,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	85.320.158,61	91.161.206,17	61.500.767,47	58.980.635,91	55.998.909,85	29.660.438,70
DESPESAS DE CAPITAL	93.361.845,98	98.093.781,64	23.184.134,69	22.693.958,34	18.368.349,86	74.909.646,95
INVESTIMENTOS	91.986.845,98	90.777.281,64	17.303.237,30	16.820.190,16	12.494.581,68	73.474.044,34
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.375.000,00	7.316.500,00	5.880.897,39	5.873.768,18	5.873.768,18	1.435.602,61
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.375.000,00	218.800,00	0,00	0,00	0,00	218.800,00
RESERVA DO RPPS	3.313.700,15	3.313.700,15	0,00	0,00	0,00	3.313.700,15
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	321.384.571,63	334.009.627,46	199.727.186,18	196.669.985,31	187.943.288,89	134.282.441,28
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE CRÉDITO INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	321.384.571,63	334.009.627,46	199.727.186,18	196.669.985,31	187.943.288,89	134.282.441,28
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	11.777.082,39	0,00	0,00	-11.777.082,39
TOTAL (X) = (VIII + IX)	321.384.571,63	334.009.627,46	211.504.268,57	196.669.985,31	187.943.288,89	122.505.358,89

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS(RPNP)						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (C)	PAGOS (D)	CANCELADOS (E)	SALDO (F) = (A+B-C-E)
	EM EXERCÍCIOS	EM 31 DE DEZEMBRO				
	ANTERIORES (A)	DO EXERCÍCIO ANTERIOR (B)				
DESPESAS CORRENTES	3.202.831,64	4.971.126,59	3.467.261,93	3.453.299,76	4.404.724,30	301.972,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	109.576,97	494.847,66	494.587,66	494.587,66	61.910,86	47.926,11
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.093.254,67	4.476.278,93	2.972.674,27	2.958.712,10	4.342.813,44	254.045,89
DESPESAS DE CAPITAL	106.878,30	1.702.660,19	1.249.804,91	960.603,91	394.928,11	164.805,47
INVESTIMENTOS	106.878,30	1.702.660,19	1.249.804,91	960.603,91	394.928,11	164.805,47
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.309.709,94	6.673.786,78	4.717.066,84	4.413.903,67	4.799.652,41	466.777,47

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS(RPP) E NÃO PROCESSADOS(RPNP)					
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (D)	SALDO (E) = (A+B-C-D)
	EM EXERCÍCIOS	EM 31 DE DEZEMBRO			
	ANTERIORES (A)	DO EXERCÍCIO ANTERIOR (B)			
DESPESAS CORRENTES	107.352,24	1.584.153,18	1.445.329,47	0,00	246.175,95
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	13.135,57	269.435,77	252.550,97	0,00	30.020,37
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	94.216,67	1.314.717,41	1.192.778,50	0,00	216.155,58
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	2.934.028,38	2.910.617,38	0,00	23.411,00
INVESTIMENTOS	0,00	2.934.028,38	2.910.617,38	0,00	23.411,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	107.352,24	4.518.181,56	4.355.946,85	0,00	269.586,95

OSMARILDO ALVES DE SOUSA
PREFEITO DO MUNICÍPIO

ADERSON ANTONIO TEIXEIRA
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO

WAIRES LEMES MARTINS
CONTADOR DO MUNICÍPIO

MARINA MATSUMOTO NOBRE
SEC DE CONTROLE INTERNO



MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

Análise por quocientes do Balanço Orçamentário

BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014

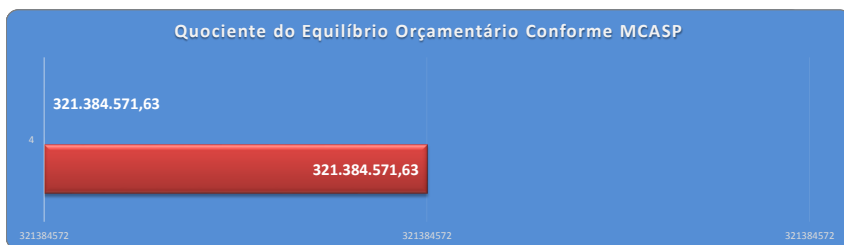
EM 31/12/2014

Quociente do Equilíbrio Orçamentário Conforme MCASP

100,00%

A = Previsão Inicial da Receita	321.384.571,63
B = Dotação Inicial da Receita	321.384.571,63

Formula: A/B

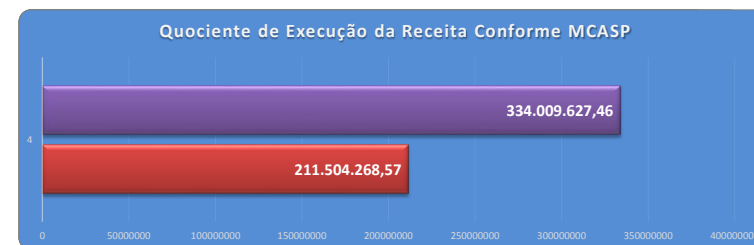


Quociente de Execução da Receita Conforme MCASP

63,32%

A = Receita Realizada	211.504.268,57
B = Previsão Atualizada da Receita	334.009.627,46

Formula: A/B



Quociente de Desempenho da Arrecadação

65,81%

A = Receita Realizada	211.504.268,57
B = Previsão Inicial da Receita	321.384.571,63

Formula: A/B



Quociente de Utilização do Excesso de Arrecadação

100,00%

A = Créditos Adicionais Abertos por Meio de Excesso de Arrecadação	5.782.500,00
B = Total do Excesso de Arrecadação	5.782.500,00

Formula: A/B





MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS

Análise por quocientes do Balanço Orçamentário

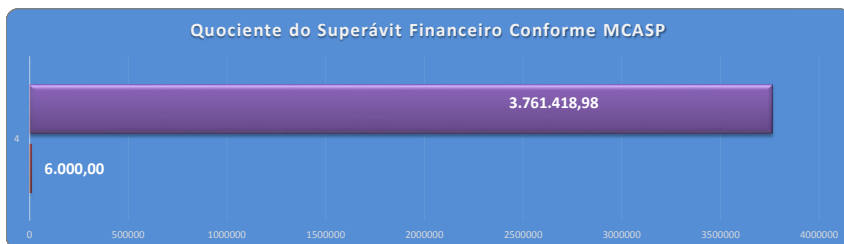
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014

EM 31/12/2014

Quociente do Superávit Financeiro Conforme MCASP

0,16%

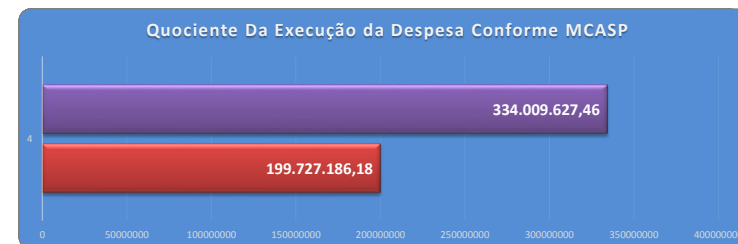
A = Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	6.000,00
B = Total do Superávit Financeiro Apurado no Exercício Anterior	3.761.418,98
Formula: A/B	



Quociente Da Execução da Despesa Conforme MCASP

59,80%

A = Despesa Executada	199.727.186,18
B = Dotação Atualizada	334.009.627,46
Formula: A/B	



Quociente do Resultado Orçamentário

-5,90%

A = Receita Realizada	211.504.268,57
B = Despesa Empenhada	199.727.186,18
Formula: A/B	



Quociente da Execução Orçamentária Corrente

-13,66%

A = Receita Realizada Corrente	200.666.566,35
B = Despesa Empenhada Corrente	176.543.051,49
Formula: A/B	





MUNICÍPIO DE ÁGUAS LINDAS DE GOIÁS ESTADO DE GOIAS
Análise por quocientes do Balanço Orçamentário
BALANÇO GERAL DO EXERCÍCIO DE 2014

EM 31/12/2014

Quociente do Financeiro Real da Execução Orçamentária Conforme MCASP

-12,54%

A = Receita Realizada	211.504.268,57
B = Despesa Paga	187.943.288,89
Formula: A/B	

