



INGRESSOS

DISPÊNDIOS

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
TESOURO		37.718.860,63	27.822.108,25
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		22.182.824,19	20.346.718,17
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		20.000,00	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL		84.925,00	0,00
ORDINÁRIO		195.958,09	990.045,30
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		21.278.956,28	19.356.672,87
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		575.276,67	0,00
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		18.237,85	0,00
SAÚDE-TAXAS		5.450,30	0,00
TRANSFERRÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		4.020,00	0,00
ENSINO FUNDAMENTAL		140.279,89	48.687,80
ORDINÁRIO		83.311,78	0,00
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		53.991,07	48.687,80
TRANSFERRÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		2.977,04	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		12.150.360,13	7.426.702,38
EDUCAÇÃO		1.750,40	0,00
EDUCAÇÃO-FUNDEF		287.328,71	0,00
EDUCAÇÃO-FUNDEF-RENTUN-APLIC.FINANCEIRA		7.247.703,22	6.679.144,99
ENSINO FUNDAMENTAL		4.516,38	10.004,36
ORDINÁRIO		728.673,38	504.269,16
SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS		504.150,45	98.185,71
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		0,00	133.098,16
OUTRAS FONTES DE RECURSOS		3.376.237,59	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL-RENTUN-APLIC.FINANC.		3.245.396,42	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		1.748,25	0,00
RENTUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		540,48	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		9.642,88	0,00
TRANSFERRÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		3.233.464,81	0,00
TRANSFERRÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		8.547.705,43	3.399,27
REPASSE RECEBIDO		8.529.617,58	3.399,27
OUTROS APORTES PARA O RPPS		8.529.617,58	3.399,27
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		18.087,85	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		5.730.510,65	3.990.790,59
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.019.833,22	2.740.228,17
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.213.375,37	1.997.979,60
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		2.710.677,43	742.248,57
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		788.379,43	1.250.562,42
			424.561,13
DESPESA ORÇAMENTÁRIA			
TESOURO		37.997.899,00	21.256.553,89
EDUCAÇÃO		16.762.834,57	11.238.445,80
EDUCAÇÃO INFANTIL		1.540.511,24	1.970.993,92
ENSINO FUNDAMENTAL		8.374,00	0,00
ORDINÁRIO		954.518,50	404.322,39
SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS		12.922.578,88	8.863.129,49
TRANSFERRÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS		1.336.851,95	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS VINCULADOS		16.478.423,47	10.018.108,09
EDUCAÇÃO-FUNDEF-MAGISTÉRIO		611.691,07	0,00
EDUCAÇÃO-FUNDEF-OUTROS		5.859.500,08	5.579.179,38
EDUCAÇÃO INFANTIL		1.155.682,04	1.373.852,18
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	1.416.963,33
SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS		1.354.153,96	1.648.113,20
OUTRAS FONTES DE RECURSOS		7.497.996,32	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSOS PRÓPRIOS		4.756.640,96	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		1.105.446,40	0,00
TRANSFERRÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		3.651.194,56	0,00
TRANSFERRÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		8.361.726,38	7.938.041,05
REPASSE CONCEDIDO		8.361.726,38	7.938.041,05
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		5.216.946,41	2.382.726,91
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		1.161.242,05	1.161.242,05
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.312.845,00	661.879,43
RP PROCESSADOS PAGOS		1.124.618,25	499.362,62
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		2.779.484,86	1.221.484,86
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		779.292,51	444.376,11
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA PONTE - IRRF		308.047,83	0,00
ISS		27.007,30	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		92.873,15	0,00
PENSAO ALIMENTÍCIA		6.201,00	6.201,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		958.450,22	345.928,88
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		4.641,76	4.448,31
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		596.990,05	420.530,56
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		15.434.971,04	1.442.597,13
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		15.434.971,04	1.442.597,13
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		13.207.691,87	0,00
CAIXA		0,00	0,00



Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

2 of 2

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2019)
CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		276.389,32	0,00	CONTA ÚNICA		2.065.522,70	1.442.597,13
ISS		25.325,93	0,00	CONTA ÚNICA RPPS		161.756,47	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		13.360,05	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCLULADOS		0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		12.265,34	6.201,00				
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		955.255,13	376.870,31				
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		4.658,48	4.820,05				
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		635.045,75	438.109,93				
SALDADO EXERC. ANTERIOR		15.032.553,97	1.203.620,77	TOTAL		67.011.542,83	33.019.918,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		15.032.553,97	1.203.620,77				
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		13.128.491,02	0,00				
CONTA ÚNICA		1.845.198,79	1.203.620,77				
CONTA ÚNICA RPPS		58.864,16	0,00				
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCLULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		67.029.630,68	33.019.918,98				



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura do Município de Machados.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
Descrição		2019	2018
Ordinária		22.182.824,19	20.346.718,17
Vinculada		15.536.036,44	7.475.390,18
Total		37.718.860,63	27.822.108,35

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

Concordância:			
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			
Descrição		2019	2018
Transferências Financeiras recebidas		8.547.705,43	3.399,27
Total		8.547.705,43	3.399,27

III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS



Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Inscrição de Restos a Pagar Processados	3.019.833,22	2.740.228,17
Depósitos restituíveis e valores vinculados	2.710.677,43	1.250.562,42
Total	5.730.510,65	3.990.790,59

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	16.762.834,57	11.238.445,80
Vinculada	21.235.064,43	10.018.108,09
Total	37.997.899,00	21.256.553,89

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras Concedidas	8.361.726,38	7.938.041,05
Total	8.361.726,38	7.938.041,05

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Pagamento de Restos a Pagar Processados	2.437.463,25	1.161.242,05
Depósitos restituíveis e valores vinculados	2.779.483,16	1.221.484,86
Total	5.216.946,41	2.382.726,91

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 15.434.971,04 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.



SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2019	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	15.434.971,04	1.442.597,13
Total	15.434.971,04	1.442.597,13

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Machados, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Argemiro Cavalcanti Pimentel
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



Exercício de 2019

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Dezembro(31/12/2019)
CONSOLIDADO

1 of 1

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO						SALDO P/O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.			
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA		
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS								
EXERCÍCIO 2016	59.485,71	0,00	59.485,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
EXERCÍCIO 2017	358.514,57	0,00	6.040,00	0,00	0,00	0,00	352.474,57	
EXERCÍCIO 2018	1.073.825,32	0,00	1.059.092,54	151,20	33.289,38	0,00	47.870,96	
EXERCÍCIO 2019	0,00	1.806.457,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1.806.457,85	
Sub-total	1.491.825,60	1.806.457,85	1.124.618,25	151,20	33.289,38	0,00	2.206.803,38	
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS								
EXERCÍCIO 2016	18.047,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.047,70	
EXERCÍCIO 2018	2.150.537,93	0,00	1.312.845,00	0,00	0,00	33.289,38	804.403,55	
EXERCÍCIO 2019	0,00	1.213.375,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.213.375,37	
Sub-total	2.168.585,63	1.213.375,37	1.312.845,00	0,00	0,00	33.289,38	2.035.826,62	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES								
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	72.467,88	635.043,75	596.905,05	0,00	0,00	0,00	110.606,58	
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	38.389,18	788.379,43	779.292,51	0,00	0,00	0,00	47.476,10	
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	203.889,99	276.389,32	308.047,83	0,00	0,00	0,00	172.231,48	
ISS	33.001,58	25.325,93	27.007,30	0,00	0,00	0,00	31.320,21	
PENSAÇÃO ALIMENTÍCIA	1.418,10	12.265,34	12.265,34	0,00	0,00	0,00	1.418,10	
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	459,46	4.658,48	4.641,76	0,00	0,00	0,00	476,18	
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	49.043,40	955.255,13	958.450,22	0,00	0,00	0,00	45.848,31	
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	172.544,95	13.360,05	92.873,15	0,00	0,00	0,00	93.031,85	
Sub-total	571.214,54	2.710.677,43	2.779.483,16	0,00	0,00	0,00	502.408,81	
TOTAL	4.231.625,77	5.730.510,65	5.216.946,41	151,20	33.289,38	33.289,38	4.745.038,81	