

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d = (c-b) | | |
|--|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 12.516.692,00 | 13.065.303,39 | 14.464.936,92 | 1.399.633,53 | | |
| RECEITA TRIBUTARIA | 416.000,00 | 416.000,00 | 1.016.277,46 | 600.277,46 | | |
| Impostos | 396.886,18 | 396.886,18 | 1.005.369,42 | 608.483,24 | | |
| Taxas | 2.233,91 | 2.233,91 | 10.908,04 | 8.674,13 | | |
| Contribuição de Melhoria | 16.879,91 | 16.879,91 | 0,00 | -16.879,91 | | |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 1.064.000,00 | 1.064.000,00 | 0,00 | -1.064.000,00 | | |
| Contribuições Sociais | 1.064.000,00 | 1.064.000,00 | 0,00 | -1.064.000,00 | | |
| RECEITA PATRIMONIAL | 56.000,00 | 56.000,00 | 221.011,63 | 165.011,63 | | |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS | 56.000,00 | 56.000,00 | 221.011,63 | 165.011,63 | | |
| RECEITA AGROPECUÁRIA | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | | |
| OUTRAS RECEITAS AGROPECUÁRIAS | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | | |
| RECEITA INDUSTRIAL | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | | |
| RECEITA DA INDUSTRIA DE TRANSFORMACAO | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | | |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 80.000,00 | 80.000,00 | 73.209,76 | -6.790,24 | | |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 10.878.646,69 | 11.427.258,08 | 12.606.687,85 | 1.179.429,77 | | |
| TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS | 10.823.946,28 | 11.372.557,67 | 12.568.824,19 | 1.196.266,52 | | |
| Transf de Convênios | 54.700,41 | 54.700,41 | 37.863,66 | -16.836,75 | | |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 17.045,31 | 17.045,31 | 547.750,22 | 530.704,91 | | |
| MULTAS E JUROS DE MORA | 6.429,46 | 6.429,46 | 8.274,00 | 1.844,54 | | |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES | 1.734,62 | 1.734,62 | 465.815,17 | 464.080,55 | | |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA | 8.881,23 | 8.881,23 | 72.958,13 | 64.076,90 | | |
| RECEITAS DIVERSAS | 0,00 | 0,00 | 702,92 | 702,92 | | |
| RECEITAS DE CAPITAL | 583.308,00 | 583.308,00 | 377.587,85 | -205.720,15 | | |
| OPERACOES DE CRÉDITO | 341.000,00 | 341.000,00 | 0,00 | -341.000,00 | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITOS EXTERNAS | 341.000,00 | 341.000,00 | 0,00 | -341.000,00 | | |
| ALIENACAO DE BENS | 35.000,00 | 35.000,00 | 87,85 | -34.912,15 | | |
| ALIENACAO DE BENS MOVEIS | 29.750,00 | 29.750,00 | 87,85 | -29.662,15 | | |
| ALIENACAO DE BENS IMÓVEIS | 5.250,00 | 5.250,00 | 0,00 | -5.250,00 | | |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | | |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 202.308,00 | 202.308,00 | 377.500,00 | 175.192,00 | | |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS | 202.308,00 | 202.308,00 | 377.500,00 | 175.192,00 | | |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (I) | 13.100.000,00 | 13.648.611,39 | 14.842.524,77 | 1.193.913,38 | | |
| 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 REFINANCIAMENTO (III) = (I + II) | 13.100.000,00 | 13.648.611,39 | 14.842.524,77 | 1.193.913,38 | | |
| DEFICIT (IV) | - | 46.788,61 | - | - | | |
| TOTAL (V) = (III + IV) | 13.100.000,00 | 13.695.400,00 | 14.842.524,77 | 1.147.124,77 | | |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | - | 702.400,00 | 702.400,00 | - | | |
| Superávit Financeiro | - | 702.400,00 | 702.400,00 | - | | |
| Reabertura de Créditos Adicionais | - | 0,00 | 0,00 | - | | |
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g) |
| DESPESAS CORRENTES | 10.675.000,00 | 11.899.716,83 | 11.277.351,55 | 11.253.001,63 | 11.250.078,08 | 622.365,28 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 6.541.000,00 | 6.731.724,98 | 6.483.017,91 | 6.483.017,91 | 6.483.017,91 | 248.707,07 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTE | 4.134.000,00 | 5.167.991,85 | 4.794.333,64 | 4.769.983,72 | 4.767.060,17 | 373.658,21 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 735.000,00 | 945.683,17 | 847.946,28 | 710.293,23 | 710.293,23 | 97.736,89 |
| INVESTIMENTOS | 705.000,00 | 945.683,17 | 847.946,28 | 710.293,23 | 710.293,23 | 97.736,89 |
| Inversões Financeiras | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RES | 850.000,00 | 850.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850.000,00 |

| <u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u> | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g) |
|---|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RE | 850.000,00 | 850.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850.000,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI) | 12.260.000,00 | 13.695.400,00 | 12.125.297,83 | 11.963.294,86 | 11.960.371,31 | 1.570.102,17 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (VII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida 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 da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida 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) | 12.260.000,00 | 13.695.400,00 | 12.125.297,83 | 11.963.294,86 | 11.960.371,31 | 1.570.102,17 |
| SUPERÁVIT (IX) | 840.000,00 | - | 2.717.226,94 | - | - | -2.717.226,94 |
| TOTAL (X) = (VIII + IX) | 13.100.000,00 | 13.695.400,00 | 14.842.524,77 | 11.963.294,86 | 11.960.371,31 | -1.147.124,77 |

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

| <u>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</u> | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO (f) = (a+b-d-e) |
|---------------------------------------|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 23.881,20 | 85.755,95 | 81.898,80 | 81.898,80 | 27.738,35 | -0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 23.881,20 | 85.755,95 | 81.898,80 | 81.898,80 | 27.738,35 | -0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 159.302,87 | 90.617,67 | 90.617,67 | 0,00 | 68.685,20 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 159.302,87 | 90.617,67 | 90.617,67 | 0,00 | 68.685,20 |
| 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 | 23.881,20 | 245.058,82 | 172.516,47 | 172.516,47 | 27.738,35 | 68.685,20 |

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

| <u>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS</u> | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO (e) = (a+b-c-d) |
|--|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 62.940,86 | 62.615,73 | 325,13 | -0,00 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 62.940,86 | 62.615,73 | 325,13 | -0,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 104.533,00 | 104.533,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 104.533,00 | 104.533,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 167.473,86 | 167.148,73 | 325,13 | -0,00 |


PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAPÃO BONITO DO SUL
GUSTAVO RIZZON BORGES
 Contador Nº RS-677848/O-4
 CPF: 913.157.940-04



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAPÃO BONITO DO SUL**

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO:

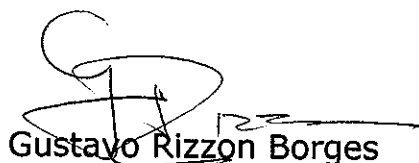
- Os dados apresentados compreendem os órgãos da administração direta e indireta do município, no que tange à previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias cujo detalhamento atende as especificações da portaria interministerial STN/SOF nº 163/201 e respectivas alterações. Foram também observados os detalhamentos estabelecidos por o TCE/RS.
- Considerou-se como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da lei federal nº 4320/64.
- Os repasses financeiros do Poder Executivo para o Poder Legislativo, foram processados por meio de documentos próprios sem a emissão de empenho , sendo que, os registros contábeis das transferências concedidas e recebidas foram efetuados em contas contábeis específicas de resultado, que representam as variações ativas e passivas financeiras correspondentes.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAPÃO BONITO DO SUL

- Foram abertos créditos adicionais por superávit financeiro e por excesso de arrecadação respeitando o vínculo e as destinações de recursos.
- As despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2016, foram inscritas em restos a pagar em atendimento aos artigos 35 e 36 da lei 4320/64 e escriturados como restos a pagar processados e não processados. Durante o exercício foram considerados como despesas orçamentárias incorridas, apenas as despesas liquidadas e, no encerramento do exercício também aquelas inscritas em restos a pagar não processados , que foram inscritas com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados, nos termos dos artigos 36 e 103 , parágrafo único da Lei federal 4320/64. Para fins de inscrição foram observadas as recomendações da IN nº 18/2015 do TCE/RS e os preceitos da Lei Complementar 101/2000.

Capão Bonito do Sul, 20 de janeiro de 2017


Gustavo Rizzon Borges

Contador

Danilo Barreto da Costa

Prefeito Municipal

PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAPÃO BONITO DO SUL

GUSTAVO RIZZON BORGES
Contador Nº RS-077848/O-4
CPF: 913.157.940-04