

## Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - SAMAE AGUA DOS CANYONS PRAIA GRANDE

A Lei de Meios, para o exercício de 2016 de nº 249216 de 05 de Dezembro de 2016, estimou a receita em 1.208.100,00 e fixou a despesa em 1.208.100,00.

Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		1.208.100,00
+ Créditos Suplementares:	789.707,58	
+ Créditos Especiais:	0,00	789.707,58
- Reduções:		60.000,00
DESPESA AUTORIZADA:		1.937.807,58

## CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 11 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 789.707,58, e 0 crédito(s) especiais no valor de R\$ 0,00, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções:		60.000,00
Despesa a Maior		729.707,58
TOTAL:		789.707,58

## ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 1.375.393,80, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 167.293,80, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	1.208.100,00
Arrecadação a Maior	167.293,80
Receita Arrecadada	1.375.393,80

O comportamento da Receita do exercício considerado traduz-se como segue:

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	1.208.100,00	1.375.393,80	167.293,80
RECEITAS CORRENTES	1.208.100,00	1.375.393,80	167.293,80
RECEITA PATRIMONIAL	35.000,00	31.940,23	-3.059,77
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	35.000,00	31.940,23	-3.059,77
RECEITA DE SERVIÇOS	1.142.600,00	1.300.951,57	158.351,57
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	30.500,00	42.502,00	12.002,00
Multas e Juros de Mora	6.000,00	6.760,40	760,40
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	188,25	188,25
RECEITA DA DIVIDA ATIVA	19.500,00	35.508,08	16.008,08
RECEITAS DIVERSAS	5.000,00	45,27	-4.954,73
Totais:	1.208.100,00	1.375.393,80	167.293,80

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 0,00 correspondem a 0,0000% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1.128.946,49	0,00	0,00	1.128.946,49
2015	1.246.580,72	0,00	0,00	1.246.580,72
2016	1.375.393,80	0,00	0,00	1.375.393,80

## ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 249216 foi de R\$ 1.208.100,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 1.760.386,16, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	1.138.100,00	1.058.062,11	-80.037,89
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	310.000,00	293.842,64	-16.157,36
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	828.100,00	764.219,47	-63.880,53

## SAMAE AGUA DOS CANYONS PRAIA GRANDE

## Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - SAMAE AGUA DOS CANYONS PRAIA GRANDE

## ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 249216 foi de R\$ 1.208.100,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 1.760.386,16, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS DE CAPITAL	799.707,58	702.324,05	-97.383,53
INVESTIMENTOS	799.707,58	702.324,05	-97.383,53
Total	1.937.807,58	1.760.386,16	-177.421,42

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 764.219,47 , que representa 43,4120 % do total. O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2013	0,00	0,00	0,00
2014	631.324,23	46.655,87	677.980,10
2015	835.536,83	342.302,70	1.177.839,53
2016	1.058.062,11	702.324,05	1.760.386,16

## CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

## DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	1.208.100,00
Créditos Suplementares:	789.707,58
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	60.000,00
Total	1.937.807,58

## DESPESA REALIZADA

Orçamentária	1.760.386,16
Despesa a Menor	-177.421,42

## RECEITA ARRECADADA

(-) Receita Prevista	1.208.100,00
RECEITA A MAIOR	167.293,80

## Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - SAMAE AGUA DOS CANYONS PRAIA GRANDE

## GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

## BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

---

Saldos do início do exercício	544.825,01
<b>RECEITA ARRECADADA</b>	
Receita Orçamentária	1.375.393,80
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	68.690,29
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	37.381,85
<b>TOTAL</b>	<b>2.026.290,95</b>
<b>DESPESA REALIZADA</b>	
Despesa Orçamentária	1.760.386,16
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
<b>EXTRAORÇAMENTÁRIA</b>	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	66.505,50
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	17.106,66
 Saldo em 31/12/2016	 182.292,63
<b>TOTAL</b>	<b>2.026.290,95</b>

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2016.

---

## Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - SAMAE AGUA DOS CANYONS PRAIA GRANDE

## BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

ATIVO CIRCULANTE	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	182.292,63
Total do Ativo Circulante	182.292,63
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	74.389,27
IMOBILIZADO	1.112.087,76
Total do Ativo Não-Circulante	1.186.477,03
TOTAL DO ATIVO	1.368.769,66
PASSIVO CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	22.526,84
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	30.952,06
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	2.751,99
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.340,52
Total do Passivo Circulante	58.571,41
TOTAL DO PASSIVO	58.571,41
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.310.198,25
TOTAL	1.368.769,66
ATIVO FINANCEIRO	182.292,63
ATIVO PERMANENTE	1.186.477,03
PASSIVO FINANCEIRO	39.722,37
PASSIVO PERMANENTE	18.849,04
SALDO PATRIMONIAL	1.310.198,25

## DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

Dívida Fundada	
Saldo do exercício anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	0,00
Amortização Verificada no Exercício	0,00
Saldo para o exercício seguinte	0,00

## Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - SAMAE AGUA DOS CANYONS PRAIA GRANDE

## DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 39.722,37 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	37.381,85
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	2.340,52
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	39.722,37

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2016

Saldo do exercício anterior	25.117,43 D
Nova formação da dívida	106.072,14 D
(-) Amortização do exercício	91.467,20 D
Saldo do exercício de 2015	39.722,37 D

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.349.325,01
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.349.325,01
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	
JUROS E ENCARGOS DE MORA	6.760,40
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	31.940,23
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	5.945,18
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	233,52
TOTAL	1.394.204,34
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	303.967,99
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	268.726,96
ENCARGOS PATRONAIS	35.241,03
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	759.534,89
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	123.792,48
SERVIÇOS	618.100,37
DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	17.642,04
TRIBUTÁRIAS	39.433,28
CONTRIBUIÇÕES	39.433,28
TOTAL	1.102.936,16
RESULTADO PATRIMONIAL	291.268,18

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2016, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Praia Grande, 17/02/2017

Jonathan Reis da Silva  
Diretor da SAMAE

Ana A. B. Klock  
Secretaria de Adm e Finanças

Maria do Carmo Coelho Bedinote  
Contadora CRC-SC 020954/O-5