

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

A Lei de Meios, para o exercício de 2020 de nº 255719 de 18 de Dezembro de 2019, estimou a receita em 2.721.078,00 e fixou a despesa em 2.721.078,00.

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

DESPESA FIXADA:		2.721.078,00
+ Créditos Suplementares:	1.420.292,52	
+ Créditos Especiais:	0,00	1.420.292,52
- Reduções:		106.689,95
DESPESA AUTORIZADA:		4.034.680,57

## CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 34 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 1.420.292,52, 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:	106.689,95
Despesa a Maior	1.313.602,57
TOTAL:	1.420.292,52

## ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 2.867.364,16, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 146.286,16, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	2.721.078,00
Arrecadação a Maior	146.286,16
Receita Arrecadada	2.867.364,16

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

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	2.721.078,00	2.867.364,16	146.286,16
Receitas Correntes	2.471.078,00	2.867.364,16	396.286,16
Receita Patrimonial	25.157,00	12.363,08	-12.793,92
Valores Mobiliários	25.157,00	12.363,08	-12.793,92
Receita de Serviços	2.445.921,00	2.854.790,16	408.869,16
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	2.417.904,00	2.800.287,55	382.383,55
Outros Serviços	28.017,00	54.502,61	26.485,61
Outras Receitas Correntes	0,00	210,92	210,92
Demais Receitas Correntes	0,00	210,92	210,92
Receitas de Capital	250.000,00	0,00	-250.000,00
Transferências de Capital	250.000,00	0,00	-250.000,00
Transferências da União e de suas Entidades	250.000,00	0,00	-250.000,00
Totais:	2.721.078,00	2.867.364,16	146.286,16

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
2017	1.543.543,99	0,00	0,00	1.543.543,99
2018	2.302.474,26	0,00	12.500,00	2.314.974,26
2019	2.699.081,23	0,00	0,00	2.699.081,23
2020	2.867.364,16	0,00	0,00	2.867.364,16

## ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 255719 foi de R\$ 2.721.078,00.

A Despesa realizada alcançou R\$ 2.492.324,85, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	2.765.005,92	2.302.292,64	-462.713,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	562.593,30	540.178,74	-22.414,56
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.202.412,62	1.762.113,90	-440.298,72
DESPESAS DE CAPITAL	1.269.674,65	190.032,21	-1.079.642,44
INVESTIMENTOS	1.269.674,65	190.032,21	-1.079.642,44
Total	4.034.680,57	2.492.324,85	-1.542.355,72

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 1.762.113,90 , que representa 70,7016 % 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
2017	1.219.675,71	95.299,61	1.314.975,32
2018	1.831.183,93	418.987,91	2.250.171,84
2019	2.049.591,85	588.928,16	2.638.520,01
2020	2.302.292,64	190.032,21	2.492.324,85

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

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2017	1.219.675,71	95.299,61	1.314.975,32
2018	1.831.183,93	418.987,91	2.250.171,84
2019	2.049.591,85	588.928,16	2.638.520,01
2020	2.302.292,64	190.032,21	2.492.324,85

## CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

## DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	2.721.078,00
Créditos Suplementares:	1.420.292,52
Créditos Especiais:	0,00
- Reduções:	106.689,95
Total	4.034.680,57

## DESPESA REALIZADA

Orçamentária	2.492.324,85
Despesa a Menor	-1.542.355,72

## RECEITA ARRECADADA

	2.867.364,16
(-) Receita Prevista	2.721.078,00
RECEITA MAIOR	146.286,16

## GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

## BALANÇO FINANCEIRO

O Balço 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	642.269,97
RECEITA ARRECADADA	
Receita Orçamentária	2.867.364,16
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	85.431,36
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	48.280,87
Inscrição de Restos a Pagar Processados	15.910,13
TOTAL	3.659.256,49
DESPESA REALIZADA	
Despesa Orçamentária	2.492.324,85
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
EXTRAORÇAMENTÁRIA	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	84.034,33
RP PROCESSADOS PAGOS	53.703,20
Saldo em 31/12/2020	1.029.194,11
TOTAL	3.659.256,49

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2020.

## Balanço 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	1.029.194,11
Total do Ativo Circulante	1.029.194,11
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	170.322,30
IMOBILIZADO	2.063.858,48
Total do Ativo Não-Circulante	2.234.180,78
TOTAL DO ATIVO	3.263.374,89
PASSIVO CIRCULANTE	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	56.782,35
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	7.216,37
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	5.686,07
Total do Passivo Circulante	69.684,79
TOTAL DO PASSIVO	69.684,79
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.193.690,10
TOTAL	3.263.374,89
ATIVO FINANCEIRO	1.029.194,11
ATIVO PERMANENTE	2.234.180,78
PASSIVO FINANCEIRO	150.447,37
PASSIVO PERMANENTE	48.088,59
SALDO PATRIMONIAL	3.064.838,93

## 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

## DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 150.447,37 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	144.761,30
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	5.686,07
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	150.447,37

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2020

Saldo do exercício anterior	145.667,40 D
Nova formação da dívida	149.622,36 D
(-) Amortização do exercício	144.842,39 D
Saldo do exercício de 2020	150.447,37 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:

RESULTADO PATRIMONIAL	0,00
-----------------------	------

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2020, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.

Praia Grande, 09/04/2021

João Luiz Custódio  
Diretor da SAMAE

Varner de Oliveira  
Secretário de Administração e Finanças

Francis Selau de Oliveira  
Contador - CRC/SC 029629/O-7