



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Dezembro/2019

Exercício: 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>19.380.000,00</b>	<b>19.380.000,00</b>	<b>20.537.621,29</b>	<b>1.157.621,29</b>
Receita Tributária	1.221.700,00	1.221.700,00	1.655.617,20	433.917,20
Receita de Contribuições	210.000,00	210.000,00	266.652,29	56.652,29
Receita Patrimonial	38.500,00	38.500,00	24.857,38	-13.642,62
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços	347.500,00	347.500,00	273.700,92	-73.799,08
Transferências Correntes	17.540.800,00	17.540.800,00	18.300.762,47	759.962,47
Outras Receitas Correntes	21.500,00	21.500,00	16.031,03	-5.468,97
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>620.000,00</b>	<b>620.000,00</b>	<b>424.029,21</b>	<b>-195.970,79</b>
Operações de Crédito				
Alienação de Bens	20.000,00	20.000,00	99.860,00	79.860,00
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital	600.000,00	600.000,00	324.169,21	-275.830,79
Outras Receitas de Capital				
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.961.650,50</b>	<b>961.650,50</b>
<b>Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)</b>				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.961.650,50</b>	<b>961.650,50</b>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Dezembro/2019

Exercício: 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)		
Déficit (VI)						
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.961.650,50</b>	<b>961.650,50</b>		
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>			<b>672.383,97</b>	<b>672.383,97</b>		
Recursos Arrecadados em Exercício Anteriores						
Superávit Financeiro			672.383,97	672.383,97		
Reabertura de Créditos Adicionais						
DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>	<b>17.768.000,00</b>	<b>18.059.007,24</b>	<b>17.698.599,91</b>	<b>17.219.309,64</b>	<b>17.088.772,11</b>	<b>360.407,33</b>
Pessoal e Encargos Sociais	8.582.900,00	8.855.323,73	8.717.431,50	8.717.431,50	8.717.431,50	137.892,23
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	9.185.100,00	9.203.683,51	8.981.168,41	8.501.878,14	8.371.340,61	222.515,10
<b>Despesas de Capital (IX)</b>	<b>1.267.000,00</b>	<b>1.637.467,83</b>	<b>1.630.674,54</b>	<b>889.462,20</b>	<b>889.462,20</b>	<b>6.793,29</b>
Investimentos	1.267.000,00	1.637.467,83	1.630.674,54	889.462,20	889.462,20	6.793,29
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
<b>Reserva de Contingência (X)</b>	<b>20.000,00</b>					
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	<b>19.055.000,00</b>	<b>19.696.475,07</b>	<b>19.329.274,45</b>	<b>18.108.771,84</b>	<b>17.978.234,31</b>	<b>367.200,62</b>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Dezembro/2019

Exercício: 2019

<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>Dotação Inicial</b> (e)	<b>Dotação Atualizada</b> (f)	<b>Despesas Empenhadas</b> (g)	<b>Despesas Liquidadas</b> (h)	<b>Despesas Pagas</b> (i)	<b>Saldo da Dotação</b> (j) = (f - g)
<b>Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)</b>						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)</b>	<b>19.055.000,00</b>	<b>19.696.475,07</b>	<b>19.329.274,45</b>	<b>18.108.771,84</b>	<b>17.978.234,31</b>	<b>367.200,62</b>
Superávit (XIII)	945.000,00	303.524,93	1.632.376,05			-1.328.851,12
<b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>20.961.650,50</b>	<b>18.108.771,84</b>	<b>17.978.234,31</b>	<b>-961.650,50</b>
<b>Reserva do RPPS</b>						



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Dezembro/2019

Exercício: 2019

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
<b>Despesas Correntes</b>	<b>1.118,66</b>	<b>151.842,47</b>	<b>102.082,18</b>	<b>102.082,18</b>	<b>50.878,95</b>	
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	1.118,66	151.842,47	102.082,18	102.082,18	50.878,95	
<b>Despesas de Capital</b>		<b>67.444,82</b>	<b>67.444,82</b>	<b>67.444,82</b>		
Investimentos		67.444,82	67.444,82	67.444,82		
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
<b>TOTAL</b>	<b>1.118,66</b>	<b>219.287,29</b>	<b>169.527,00</b>	<b>169.527,00</b>	<b>50.878,95</b>	



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Dezembro/2019

Exercício: 2019

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
<b>Despesas Correntes</b>		<b>177.868,36</b>	<b>177.527,35</b>		<b>341,01</b>
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes		177.868,36	177.527,35		341,01
<b>Despesas de Capital</b>		<b>21.876,65</b>	<b>21.876,65</b>		
Investimentos		21.876,65	21.876,65		
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
<b>TOTAL</b>		<b>199.745,01</b>	<b>199.404,00</b>		<b>341,01</b>

TEREZINHA GUEDES CARRARA

Prefeito

ROSANGELA SOARES  
NASCIMENTO

Secretária de Finanças

JOSE BENTO ALVES FONSECA

Contador



## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

### Receitas Orçamentárias

#### Previsão Inicial

Demonstra os valores da previsão inicial das receitas conforme consta na Lei Orçamentária Anual (LOA).

Corresponde ao valor de R\$ 20.000.000,00 referente a Receita Prevista no exercício para a entidade, conforme consta na Lei 868/2018 – LOA 2019. Não houve legislação de Atualização Monetária que impactasse na previsão inicial.

#### Previsão Atualizada

Demonstra os valores da previsão atualizada em decorrência de alterações na previsão.

Corresponde ao valor inicial de Receita Prevista mais/menos as alterações ocorridas na previsão em decorrência de créditos adicionais:

<i>Item</i>	<i>Receita</i>	<i>Legislação</i>
Previsão Inicial	20.000.000,00	Lei 868/2018 - Lei Orçamentária 2019
(+) Créd. Excess de Arrecadação	-	Sem ocorrências no Exercício
(+) Créd. Operação de Crédito	-	Sem ocorrências no Exercício
<b>( = ) Previsão Atualizada</b>	<b>20.000.000,00</b>	

#### Receitas Realizadas

Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, ou por meio de outras instituições como, por exemplo, a rede bancária.

A entidade apresentou um total de receita arrecadada de R\$ 20.961.650,50, sendo R\$ 961.650,50 superior à previsão atualizada e à previsão inicial, conforme Anexo 10 da Lei 4.320/64 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada.

#### Receitas Intraorçamentárias

São receitas oriundas dentro da mesma esfera de governo, no caso, município.

A entidade não possui valor de receita intraorçamentária, pois não recebe receitas de outras entidades municipais através de execução orçamentária.

#### Operações de Crédito/Refinanciamento

Correspondem ao recebimento de créditos oriundos de operações de crédito contratadas pelo município para fins de refinanciamento da dívida pública.

A entidade não possui valor de receita intraorçamentária, pois não recebe receitas de outras entidades municipais através de execução orçamentária.

#### Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)



Demonstra o valor dos recursos provenientes de superávit financeiro de exercícios anteriores que está sendo utilizado como fonte para abertura de créditos adicionais.

A entidade apurou um superávit financeiro de exercício anterior de R\$ 813.593,75, autorizado pelas Leis 868/2018 e 893/2019. Deste valor, foi utilizado pela entidade o valor de R\$ 672.383,97 como créditos adicionais por Superávit Financeiro, conforme a seguir:

Cod	Fonte de Recursos	Superávit Financeiro	Créditos Abertos	Despesa Empenhada
<b>Recursos Ordinários</b>				
300	Rec. Ordinarios	2.459,27	653,86	653,85
301	Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	7.549,23		
302	Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Saude	5.368,34		
<b>Recursos Vinculados</b>				
315	Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. Educacao - FNDE	60.569,10	37.316,10	37.288,26
316	Contr. de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	3.935,03	3.935,03	3.935,03
317	Contr. para o Custeio dos Servicos de Ilum. Publica - COSIP	64.448,87	64.448,87	57.260,15
318	Transf. do FUNDEB 60%	110,03	-	-
319	Transf. do FUNDEB 40%	933,40	-	-
322	Transf. de Convenios - Educacao	14.299,26	8.097,85	8.097,85
324	Transf. de Convenios - Outros	29.198,61	29.198,61	29.198,61
329	Transf. de Rec. do Fundo Nac. de Assistencia Social - FNAS	100.981,58	29.416,56	29.416,56
330	Rec. do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	101.503,12	94.070,57	93.969,18
342	Transf. de Rec. do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	49.899,55	49.118,74	48.883,62
343	Transf. de Rec. do Estado para ações de Assistência Social			-
346	Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Custeio			-
347	Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Investimentos	372.338,36	356.127,78	356.127,78
	<b>Total</b>	<b>813.593,75</b>	<b>672.383,97</b>	<b>664.830,89</b>

### Déficit Orçamentário

Representa o resultado negativo ao confrontar a Receita com a Despesa.

#### **Déficit de Orçamento Inicial:**

Não houve déficit de orçamento inicial.

#### **Déficit de Orçamento Atualizado:**

Não houve déficit de orçamento atualizado.

#### **Déficit Orçamentário:**

Não houve déficit orçamentário.

### **Despesas Orçamentárias**

#### Dotação Inicial

Demonstra os valores dos créditos iniciais conforme consta na Lei Orçamentária Anual (LOA).

Nota-se que o valor da dotação inicial de R\$ 19.055.000,00 da entidade é inferior à sua receita de R\$ 20.000.000,00. Essa diferença gera um superávit de R\$ 945.000,00 que corresponde ao valor inicial destinado as despesas da Câmara do qual é subsidiado pelas receitas do município, através das transferências de duodécimo:

<i>Item</i>	<i>Receita</i>
Receita Prevista Inicial	20.000.000,00
( - ) Repasse Câmara Municipal	945.000,00
<b>( = ) Dotação Inicial</b>	<b>19.055.000,00</b>



O valor de R\$ 945.000,00 teve uma suplementação de R\$ 35.000,00 a fim de adequar ao limite de 7% da receita base com o Duodécimo, valor do qual a Prefeitura repassou todo o montante de R\$ 980.000,00 e obteve uma devolução ao fim do exercício de R\$ 9.082,93.

#### Dotação Atualizada

Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.

O valor da dotação atualizada corresponde ao valor inicial mais/menos créditos adicionais ocorridos no exercício:

<i>Crédito / Recurso</i>	<i>Orçamento / Anulação de Dotação</i>	<i>Superávit Financeiro Exercício Anterior</i>	<i>Excesso de Arrecadação</i>	<i>Operações de Crédito</i>	<i>Total</i>
( = ) Dotação Inicial	19.055.000,00				19.055.000,00
( + ) Crédito Suplementar	5.523.609,70		-		5.523.609,70
( + ) Crédito Especial	402.430,00	672.383,97	-	-	1.074.813,97
( + ) Crédito ExtraOrdinário					-
( - ) Anulação de Dotação	- 5.968.272,40				- 5.968.272,40
<b>( = ) Dotação Atualizada</b>	<b>19.012.767,30</b>	<b>672.383,97</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19.685.151,27</b>

Não houve ocorrência de Reabertura de Créditos Especiais / Extraordinários oriundos do exercício anterior.

#### Despesas Empenhadas, Liquidadas e Pagas

Demonstra os valores das despesas, conforme o respectivo estágio da mesma:

- Empenhada: primeiro estágio, que ocorre na contratação de serviço, aquisição de material ou bem, que corresponde a reserva de dotação orçamentária para um fim específico;
- Liquidada: segundo estágio, que ocorre na comprovação da entrega do material ou serviço para a entidade e cria obrigação de pagamento;
- Paga: terceiro estágio que corresponde ao pagamento da despesa junto ao fornecedor;

A entidade apresentou um total de despesa empenhada de R\$ 19.329.274,45 conforme Anexo 11 da Lei 4.320/64. A despesa liquidada foi de R\$ 18.108.771,84 e a Paga R\$ 17.978.234,31, sendo R\$ 1.351.040,14 inscritos em Restos a Pagar.

#### Despesas Intraorçamentárias

Compreende valores de despesas relativas ao orçamento da mesma esfera de governo.

Foram contabilizadas as despesas intraorçamentárias a seguir, correspondente a Patronal paga ao RPPS bem como Aporte Financeiro realizado:

<i>Despesa</i>	<i>Dotação Inicial</i>	<i>Dotação Atualizada</i>	<i>Empenhado</i>	<i>Liquidado</i>	<i>Pago</i>
DESPESAS CORRENTES	555.200,00	628.553,37	627.048,81	627.048,81	627.048,81
Pessoal e Encargos Sociais	555.200,00	628.553,37	627.048,81	627.048,81	627.048,81
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-

#### Superávit Orçamentário

Representa o resultado positivo ao confrontar a Receita Arrecadada com a Despesa Empenhada.

**Superávit de Orçamento Inicial:**

Representa os valores da Receita que são destinados a outras entidades, através de repasses, neste caso sendo o repasse destinado ao Duodécimo da Câmara.

<i>Item</i>	<i>Valor</i>
Repasse Câmara Municipal	945.000,00
<b>Total</b>	<b>945.000,00</b>

**Superávit de Orçamento Atualizado:**

A entidade apresenta superávit ao confrontar a Previsão Atualizada da Receita com a Dotação Atualizada da Despesa, uma vez que os valores de Créditos por Superávit Financeiro e o Saldo de Créditos Suplementares (Suplementação – Anulação) impactam somente na Despesa e não na Receita:

<i>Item</i>	<i>Receita</i>	<i>Despesa</i>
Previsão/Dotação Inicial	20.000.000,00	19.055.000,00
( + ) Créd. Superávit Financeiro	-	672.383,97
( + ) Cred. Excesso de Arrecadação	-	-
( + ) Créd. Operação de Crédito	-	-
( + ) Créd. Suplementares (Saldo)	-	42.232,70
<b>Previsão/Dotação Atualizada</b>	<b>20.000.000,00</b>	<b>19.685.151,27</b>
<b>Diferença</b>		<b>314.848,73</b>
<b>Diferença s/ Superávit Financeiro</b>		<b>987.232,70</b>

A linha “( + ) Créd. Suplementares (Saldo)” representa as devoluções de orçamento realizadas pela Câmara Municipal.

Nota-se que se não houvesse Crédito por Superávit Financeiro, o resultado seria Superávit Orçamentário de Previsão de Receita Atualizada no valor de R\$ 987.232,70.

**Superávit Orçamentário:**

A entidade apresentou um total de despesa empenhada de R\$ 19.329.274,45 sendo inferior a receita arrecadada de R\$ 20.961.650,50 ocasionando um Superávit Orçamentário de R\$ 1.632.376,05. Entretanto, caso não houvesse a inserção de Créditos por Superávit Financeiro, o resultado orçamentário seria mais de 2 milhões, conforme verifica-se abaixo:

<i>Item</i>	<i>Receita</i>
Receita Arrecadada	20.961.650,50
( - ) Despesa Empenhada	19.329.274,45
<b>( = ) Resultado Orçamentário</b>	<b>1.632.376,05</b>
( + ) Desp. c/ rec. Superávit Financ.	664.830,89
<b>( = ) Resultado s/ Superávit Fin.</b>	<b>2.297.206,94</b>

**Quadro de Restos a Pagar Não Processados**

Em relação aos restos a pagar não processados liquidados a prefeitura transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados.

Inscritos em Exercícios Anteriores

Demonstra os valores de restos a pagar não processados (não liquidados) inscritos com referência anterior ao ano imediatamente inferior ao exercício corrente.



Corresponde a R\$ 1.118,66 de restos a pagar não processados oriundos de exercícios anteriores a 2018.

Inscritos em 31 de dezembro do Exercício Anterior

Demonstra os valores de restos a pagar processados (liquidados) inscritos referentes ao exercício anterior ao corrente.

Corresponde a R\$ 219.287,29 de restos a pagar não processados oriundos do exercício de 2018.

Liquidados

Demonstra os valores de restos a pagar não processados liquidados no exercício corrente.

Corresponde a R\$ 169.527,00 de restos a pagar não processados liquidados em 2019.

Pagos

Demonstra os valores de restos a pagar processados pagos no exercício corrente.

Corresponde a R\$ 169.527,00 de restos a pagar não processados pagos em 2019.

Cancelados

Demonstra os valores de restos a pagar processados cancelados no exercício corrente.

Corresponde a R\$ 50.878,95 de restos a pagar não processados cancelados em 2019.

Saldo

Demonstra os valores de restos a pagar não processados para o próximo exercício oriundos de exercícios anteriores.

Sem ocorrência de restos a pagar não processados para o próximo exercício.

**Quadro de Restos a Pagar Processados**

Inscritos em Exercícios Anteriores

Demonstra os valores de restos a pagar processados (liquidados) inscritos com referência anterior ao ano imediatamente inferior ao exercício corrente.

Sem ocorrência de restos a pagar não processados oriundos de exercícios anteriores a 2018.

Inscritos em 31 de dezembro do Exercício Anterior

Demonstra os valores de restos a pagar processados (liquidados) inscritos referentes ao exercício anterior ao corrente.

Corresponde a R\$ 199.745,01 de restos a pagar processados oriundos do exercício de 2018.

Pagos

Demonstra os valores de restos a pagar processados pagos no exercício corrente.

Corresponde a R\$ 199.404,00 de restos a pagar processados pagos em 2019.



ESTADO DE MATO GROSSO

## **PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**

### **NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

EXERCÍCIO DE 2019

---

#### Cancelados

Demonstra os valores de restos a pagar processados cancelados no exercício corrente.

Sem ocorrências.

#### Saldo

Demonstra os valores de restos a pagar processados para o próximo exercício oriundos de exercícios anteriores.

Corresponde ao saldo de R\$ 341,01 para ser pago a partir de 2020.



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)

**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Dezembro/2019**

Exercício: 2019

**INGRESSOS**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>20.961.650,50</b>	<b>18.260.167,59</b>
<b>Ordinária</b>		<b>9.506.295,15</b>	<b>8.283.010,92</b>
<b>Vinculada</b>		<b>11.455.355,35</b>	<b>9.977.156,67</b>
Recursos Vinculados à Educação		4.566.513,25	4.129.487,35
Recursos Vinculados à Saúde		4.751.080,79	4.353.434,93
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		199.865,59	192.263,01
Outras Destinações de Recursos		1.937.895,72	1.301.971,38
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		<b>9.082,93</b>	<b>6.064,74</b>
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		9.082,93	6.064,74
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>		<b>3.072.162,51</b>	<b>2.031.951,43</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.220.502,61	219.287,29
Inscrição de Restos a Pagar Processados		130.537,53	199.745,01
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.720.593,66	1.612.919,13
Outros Recebimentos Extraorçamentários		528,71	0,00
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		<b>1.234.402,17</b>	<b>2.136.066,00</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.234.402,17	2.136.066,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>25.277.298,11</b>	<b>22.434.249,76</b>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)

**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Dezembro/2019**

Exercício: 2019

**DISPÊNDIOS**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>		<b>19.329.274,45</b>	<b>18.408.468,87</b>
<b>Ordinária</b>		<b>7.828.353,54</b>	<b>7.848.306,44</b>
<b>Vinculada</b>		<b>11.500.920,91</b>	<b>10.560.162,43</b>
Recursos Destinados à Educação		4.970.014,61	4.228.102,28
Recursos Destinados à Saúde		4.764.107,04	4.203.850,51
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		183.753,75	244.384,05
Outras Destinações de Recursos		1.583.045,51	1.883.825,59
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		<b>980.000,00</b>	<b>876.360,00</b>
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		980.000,00	876.360,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>		<b>2.089.661,53</b>	<b>1.915.018,72</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		169.527,00	271.274,29
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		199.404,00	28.309,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.720.201,82	1.615.435,27
Outros Pagamentos Extraorçamentários		528,71	0,00
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		<b>2.878.362,13</b>	<b>1.234.402,17</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.878.362,13	1.234.402,17
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>25.277.298,11</b>	<b>22.434.249,76</b>

TEREZINHA GUEDES  
CARRARA  
Prefeito

ROSANGELA SOARES  
NASCIMENTO  
Secretária de Finanças

JOSE BENTO ALVES  
FONSECA  
Contador



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)

**BALANÇO FINANCEIRO**

**Dezembro/2019**

Exercício: 2019

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Dedução da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
<b>Ordinária</b>	<b>9.543.975,82</b>	<b>37.680,67</b>	<b>9.506.295,15</b>	<b>8.296.005,32</b>	<b>12.994,40</b>	<b>8.283.010,92</b>
<b>Vinculada</b>	<b>14.192.244,42</b>	<b>2.736.889,07</b>	<b>11.455.355,35</b>	<b>12.450.588,25</b>	<b>2.473.431,58</b>	<b>9.977.156,67</b>
Recursos Vinculados à Educação	7.303.402,32	2.736.889,07	4.566.513,25	6.602.918,93	2.473.431,58	4.129.487,35
Recursos Vinculados à Saúde	4.751.080,79	0,00	4.751.080,79	4.353.434,93	0,00	4.353.434,93
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	199.865,59	0,00	199.865,59	192.263,01	0,00	192.263,01
Outras Destinações de Recursos	1.937.895,72	0,00	1.937.895,72	1.301.971,38	0,00	1.301.971,38
<b>TOTAL</b>	<b>23.736.220,24</b>	<b>2.774.569,74</b>	<b>20.961.650,50</b>	<b>20.746.593,57</b>	<b>2.486.425,98</b>	<b>18.260.167,59</b>

TEREZINHA GUEDES  
CARRARA  
Prefeito

ROSANGELA SOARES  
NASCIMENTO  
Secretária de Finanças

JOSE BENTO ALVES  
FONSECA  
Contador



## BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público.

### Receita Orçamentária

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, classificadas em:

- Ordinárias: receitas de livre alocação entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.
- Vinculadas: receitas cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem.

A entidade obteve uma arrecadação total de R\$ 20.961.650,50, distribuída por fonte de recursos conforme a seguir:

Fonte	Arrecadado
<b>00 Rec. Ordinarios</b>	<b>9.506.295,15</b>
<b>Educação</b>	<b>4.566.513,25</b>
01 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	1.482.210,01
15 Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. Educacao - FNDE	307.173,38
18 Transf. do FUNDEB 60%	1.734.160,09
19 Transf. do FUNDEB 40%	782.618,39
22 Transf. de Convenios - Educacao	260.351,38
<b>Saúde</b>	<b>4.751.080,79</b>
02 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Saude	2.775.549,31
42 Transf. de Rec. do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	231.456,17
46 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Custeio	1.282.040,02
47 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Investimentos	462.035,29
<b>Assistência Social:</b>	<b>199.865,59</b>
27 Demais Recursos Vinculados Destinados Assistência Social	195.987,52
29 Transf. de Rec. do Fundo Nac. de Assistencia Social - FNAS	3.878,07
43 Transf. de Rec. Estado para ações de Assistência Social	-
<b>Outras Destinações de Recursos:</b>	<b>1.937.895,72</b>
16 Contr. de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	16.448,41
17 Contr. para o Custeio dos Servicos de Ilum. Publica - COSIP	266.769,03
24 Transf de Convênios - Outros	339.309,41
30 Rec. do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	848.595,95
37 Transf. da União Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei n. 13.885/2019	366.262,71
90 Operacoes de Credito Internas	-
92 Alienacao de Bens	100.510,21
<b>Total:</b>	<b>20.961.650,50</b>

### Dedução

Compreendem as deduções para formação do FUNDEB<sup>1</sup>, bem como descontos concedidos na arrecadação de impostos e taxas, conforme Anexo da demonstração.

A entidade obteve um total de deduções de R\$ 2.774.569,74, sendo R\$ 2.708.400,74 oriundas de deduções do FUNDEB e R\$ 66.169,00 oriunda de descontos e renúncias concedidas.

<sup>1</sup> FUNDEB: Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação



### **Transferências Financeiras Recebidas**

Compreendem as transferências financeiras recebidas de outros entes.

O valor de R\$ 9.082,93 corresponde a devolução de duodécimo efetuada pela Câmara Municipal.

### **Recebimentos Extraorçamentários**

Correspondem a recebimentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

#### Inscrição de Restos a Pagar Processados / Não Processados

Foram inscritos no exercício restos a pagar (**oriundos de despesas a pagar do orçamento de 2019**) o montante de R\$ 1.351.040,14, sendo R\$ 1.220.502,61 Restos a Pagar Não Processados, ou seja, aqueles dos quais ainda não passaram pela fase de liquidação de despesa, e R\$ 130.537,53 referente a Restos a Pagar Processados, dos quais já foram liquidados, restando apenas a fase de pagamento.

#### Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Corresponde a ingressos de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros.

No exercício, ocorreram inscrição/restabelecimento de depósitos de R\$ 1.720.593,66 conforme demonstrado no Anexo 17 da Lei 4.320/64 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

#### Outros Recebimentos Extraorçamentários

Corresponde a ingressos e dispêndios de recursos relativos a outras movimentações extra orçamentárias.

Não ocorreu ingresso no Ativo Financeiro. Porém houve movimentação das contas de consignações para ajustes dos saldos por fonte de recursos no valor de R\$ 528,71.

### **Saldo do Exercício Anterior**

#### Caixa e Equivalentes de Caixa

Corresponde ao montante disponível em caixa da entidade (contas bancárias) referente ao exercício anterior:

Verifica-se que a entidade abriu o exercício de com R\$ 1.234.402,17, conforme Balanço Financeiro do Exercício Anterior.

### **Despesa Orçamentária**

Corresponde a despesa orçamentária empenhada que é a de reserva orçamentária, formalizada por ato de uma autoridade competente, para a realização de uma determinada despesa, separada em recursos ordinários e vinculados, assim como na receita.

A entidade obteve uma despesa empenhada total de R\$ 19.329.274,45, distribuída por fonte de recursos conforme a seguir:



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
EXERCÍCIO DE 2019

Fonte	Empenhado
<b>00 Rec. Ordinarios</b>	<b>7.828.353,54</b>
<b>Educação</b>	<b>4.970.014,61</b>
01 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	1.822.046,72
15 Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. Educacao - FNDE	284.879,25
18 Transf. do FUNDEB 60%	1.679.979,01
19 Transf. do FUNDEB 40%	733.141,20
22 Transf. de Convenios - Educacao	449.968,43
<b>Saúde</b>	<b>4.764.107,04</b>
02 Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Saude	2.935.793,29
42 Transf. de Rec. do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	230.919,06
46 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Custeio	1.223.656,91
47 Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Investimentos	373.737,78
<b>Assistência Social:</b>	<b>183.753,75</b>
27 Demais Recursos Vinculados Destinados Assistência Social	-
29 Transf. de Rec. do Fundo Nac. de Assistencia Social - FNAS	183.753,75
43 Transf. de Rec. Estado para ações de Assistência Social	-
<b>Outras Destinações de Recursos:</b>	<b>1.583.045,51</b>
16 Contr. de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	19.746,66
17 Contr. para o Custeio dos Servicos de Ilum. Publica - COSIP	331.217,90
24 Transf de Convênios - Outros	396.525,75
30 Rec. do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	835.555,20
37 Transf. da União Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei n. 13.885/2019	-
92 Alienacao de Bens	-
<b>Total:</b>	<b>19.329.274,45</b>

### Transferências Financeiras Concedidas

Compreendem as transferências financeiras realizadas pela entidade a outras entidades que compõem a administração (exemplo: duodécimo do legislativo).

Foi concedido R\$ 980.000,00 em egressos de interferências financeiras, referente ao duodécimo para a Câmara Municipal.

### Pagamentos Extraorçamentários

Correspondem a pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

#### Pagamento de Restos a Pagar Processados/Não Processados

Compreende restos a pagar de exercícios anteriores, pagos no exercício.

Foram pagos R\$ 169.527,00 de Restos a Pagar Não Processados e R\$ 199.404,00 de Restos a Pagar Processados, conforme consta nos respectivos quadros do Balanço Orçamentário.

#### Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Corresponde a e dispêndios de recursos relativos a consignações em folha de pagamento, fianças, cauções, dentre outros.

No exercício, ocorreram baixas/cancelamento de R\$ 1.720.201,82, restando R\$ 1.049,28 de saldo a ser pago no próximo exercício, correspondente a despesas extras, conforme demonstrado no Anexo 17 da Lei 4.320/64 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

#### Outros Pagamentos Extraorçamentários



ESTADO DE MATO GROSSO

## PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2019

Corresponde a ingressos e dispêndios de recursos relativos a outras movimentações extra orçamentárias.

Não ocorreu egresso no Ativo Financeiro. Porém houve movimentação das contas de consignações para ajustes dos saldos por fonte de recursos no valor de R\$ 528,71.

### **Saldo para o Exercício Seguinte**

#### Caixa e Equivalente de Caixa

Corresponde ao montante disponível em caixa da entidade (contas bancárias) para o próximo exercício:

Verifica-se que a entidade encerrou o exercício com R\$ 2.878.362,13 em suas contas bancárias.





ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

**Dezembro/2019**

Data de Emissão: 23/2/2020

Patrimônio Social e Capital Social		
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		
Reservas de Capital		
Ajustes de Avaliação Patrimonial		
Reservas de Lucros		
Demais Reservas		
Resultados Acumulados	18.427.305,01	17.456.721,54
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<u>18.427.305,01</u>	<u>17.456.721,54</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<u><b>18.559.232,83</b></u>	<u><b>17.657.123,99</b></u>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro/2019

Data de Emissão: 23/2/2020

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2019			
<b>ATIVO (I)</b>			
Ativo Financeiro		2.878.362,13	1.234.402,17
Ativo Permanente		15.680.870,70	16.422.721,82
<i>Total do Ativo</i>		<u>18.559.232,83</u>	<u>17.657.123,99</u>
<b>PASSIVO (II)</b>			
Passivo Financeiro		1.315.911,39	201.521,11
Passivo Permanente			
<i>Total do Passivo</i>		<u>1.315.911,39</u>	<u>201.521,11</u>
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		17.243.321,44	17.455.602,88

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Exercício: 2019			
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantia e Contra garantias recebidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		1.146.502,11	1.270.976,65
Direitos Contratuais			
Outros atos potenciais ativos		111.842,44	111.842,44
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		<u>1.258.344,55</u>	<u>1.382.819,09</u>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantia e Contra garantias concedidas			
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		773.333,00	59.672,60
Obrigações Contratuais		2.904.351,08	1.695.554,50
Outros atos potenciais passivos			
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		<u>3.677.684,08</u>	<u>1.755.227,10</u>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro/2019

Data de Emissão: 23/2/2020

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FONTES DE RECURSOS</b>			
00 Recursos Ordinários		177.466,04	2.459,29
01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação			7.549,23
02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde			5.368,34
14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS			372.338,36
15 Transferencia de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educacao - FNDE		82.863,23	60.569,10
16 Contribuicao de Intervencao do Dominio Economico - CIDE		713,37	3.935,03
17 Contribuicao para o Custeio dos Servicos de Iluminacao Publica - COSIP			64.448,87
18 Transferências do FUNDEB 60%		50.361,66	110,03
19 Transferências do FUNDEB 40%		53.210,59	933,40
22 Transferências de Convênios - Educação		-91.356,19	14.299,26
24 Transferencias de Convenios - Outros (nao relacionados a educacao/saude/assistencia social)		-28.064,06	29.198,61
27 Demais Recursos Vinculados Destinados Assistência Social		3.878,07	
29 Transferencia de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - FNAS		113.971,45	100.981,58
30 Recursos do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB		61.521,30	101.503,12
37 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei n. 13.885/2019		362.600,09	
42 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado		58.479,58	49.899,55
46 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio d		204.363,55	
47 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investime		375.412,81	
92 Alienacao de Bens		100.510,21	
<i>Total das Fontes de Recursos</i>		<u>1.525.931,70</u>	<u>813.593,77</u>

\*Nota Explicativa:

TEREZINHA GUEDES  
CARRARA  
Prefeito

ROSANGELA SOARES  
NASCIMENTO  
Secretária de Finanças

JOSE BENTO ALVES  
FONSECA  
Contador



## BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

### Ativo Circulante

Compreende os ativos que satisfazem um dos dois seguintes critérios:

- estarem disponíveis para realização imediata; ou
- terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

#### Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos.

A entidade encerrou o exercício com o valor de R\$ 2.878.362,13 disponível em suas contas bancárias.

#### Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos realizáveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

A entidade encerrou o exercício com o valor de R\$ 720.766,41 referente a Dívida Ativa, conforme memória de cálculo abaixo (sem considerar multas e juros):

Item	DA Tributária	DA Não Tributária	Total
Saldo anterior	746.159,65	-	746.159,65
( - ) Recebimentos Bruto	- 78.757,38	- 98,28	- 78.855,66
( - ) Cancelamentos - Decisão Judicial		-	-
( - ) Cancelamentos - Prescrição		-	-
( - ) Cancelamentos - Lcto. Indevido		-	-
( + ) Inscrição	178.682,36	98,28	178.780,64
<b>( = ) Saldo Bruto</b>	<b>846.084,63</b>	-	<b>846.084,63</b>
( - ) Ajuste de Perdas Acumulado	- 125.318,22	-	- 125.318,22
<b>( = ) Dívida Ativa Líquida</b>	<b>720.766,41</b>	-	<b>720.766,41</b>

Item	DA Tributária	DA Não Tributária	Total
Ajustes de Perdas Anterior	41.803,85		41.803,85
( + ) Ajustes de Perdas no Exercício	83.514,37		83.514,37
<b>Ajuste de Perdas Acumulado</b>	<b>125.318,22</b>	-	<b>125.318,22</b>

#### Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

A entidade encerrou o exercício com o valor de R\$ 152.071,56 em almoxarifado, conforme registros do sistema informatizado e respectivos relatórios comprovantes, sendo:



Item	Valor
Almoxarifado Farmácia	152.071,56
<b>Total</b>	<b>152.071,56</b>

**Ativo Não Circulante**

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis. Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo a amortizar do ativo diferido.

Realizável a Longo Prazo

Compreende os bens, direitos e despesas (VPD) antecipadas realizáveis no longo prazo.

Créditos a Longo Prazo

Constitui a somatória de débitos dos contribuintes pelo não pagamento de tributo juridicamente constituído e esgotadas as exigências de prazos e cobranças.

Sem ocorrências no exercício.

Imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

A entidade encerrou o exercício com a seguinte movimentação em seu patrimônio:

Saldo Contábil			
Item	Bens Móveis	Bens Imóveis	Total
Saldo contábil anterior bruto	8.276.558,44	7.676.340,80	15.952.899,24
( + ) Aquisições	547.375,68	-	547.375,68
( + ) Bens em Andamento		409.531,34	409.531,34
( - ) Baixas	- 101.559,44		- 101.559,44
( + ) Valorização			-
( - ) Desvalorização	- 177.210,56		- 177.210,56
( + ) Incorporação	2.365,00		2.365,00
( + ) Recebido em Doação	124.000,00		124.000,00
( + ) Fabricação Própria			-
<b>Saldo contábil atual bruto</b>	<b>8.671.529,12</b>	<b>8.085.872,14</b>	<b>16.757.401,26</b>
( - ) Depreciação acumulada	- 1.949.368,53	-	- 1.949.368,53
<b>Saldo contábil atual</b>	<b>6.722.160,59</b>	<b>8.085.872,14</b>	<b>14.808.032,73</b>

Ocorreram depreciações conforme segue:

Depreciação acumulada			
Item	Bens Móveis	Bens Imóveis	Total
Depreciação exercício anterior	339.002,53	-	339.002,53
( + ) Depreciação exercício	1.612.065,44	-	1.612.065,44
( - ) Reversão Depreciação	- 1.699,44	-	- 1.699,44
<b>Depreciação acumulada</b>	<b>1.949.368,53</b>	<b>-</b>	<b>1.949.368,53</b>

Verifica-se que do Saldo remanescente de Obras em Andamento de R\$ 413.832,96 teve um acréscimo em 2019 de R\$ 409.531,34 referente as despesas liquidas de obras (no elemento 51 – Obras e Instalações). Também ocorreram



incorporação de obras em andamento de R\$ 76.570,91, da qual resulta em um inventário inferior ao contabilizado no Ativo Imobilizado:

Inventário exercício			
Item	Bens Móveis	Bens Imóveis	Total
Saldo contábil atual	6.722.160,59	8.085.872,14	14.808.032,73
( - ) Bens em andamento anterior	-	413.832,96	- 413.832,96
( - ) Bens em andamento exercício	-	409.531,34	- 409.531,34
( + ) Bens em Andamento - Concluídos	-	76.570,91	76.570,91
<b>Inventário atual</b>	<b>6.722.160,59</b>	<b>7.339.078,75</b>	<b>14.061.239,34</b>

Com esse movimento, a entidade passa com o seguinte saldo de obras em andamento:

Bens em Andamento			
Item	Bens Móveis	Bens Imóveis	Total
Bens em andamento anterior	-	413.832,96	413.832,96
( + ) Bens em andamento exercício	-	409.531,34	409.531,34
( - ) Bens em Andamento - Concluídos	-	76.570,91	- 76.570,91
<b>Saldo de Bens em Andamento</b>	<b>-</b>	<b>746.793,39</b>	<b>746.793,39</b>

### Passivo Circulante

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

#### Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Sem ocorrências no encerramento do exercício.

#### Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços.

Corresponde a despesas a pagar processadas R\$ 105.131,77

#### Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Compreende as obrigações das entidades com o governo relativas a impostos, taxas e contribuições com vencimento no curto prazo.

A entidade encerrou o exercício com o valor de R\$ 12.547,71.

#### Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores.

Corresponde aos valores de consignações/depósitos a pagar conforme apresentado no Anexo 17 da Lei 4.320/64 – Demonstrativo da Dívida Flutuante de R\$ 1.049,28 mais R\$ 13.199,06 de Consórcios a Pagar.

### Passivo Não Circulante

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis.



Sem ocorrências no encerramento do exercício.

### **Patrimônio Líquido**

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

#### Resultados Acumulados

Compreende os superávits ou déficits acumulados da entidade.

**R\$ 18.427.305,01 que corresponde ao superávit apurado no exercício de R\$ 1.016.093,47, conforme Demonstração das Variações Patrimoniais, somado ao resultado acumulado de exercícios anteriores no valor de R\$ 17.456.721,54 menos R\$ 45.510,00 de despesas de exercícios anteriores liquidadas.**

### **Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes**

Corresponde a informações conforme a Lei nº 4.320/1964 que confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

Corresponde a divisão dos valores do Ativo conforme a definição de permanente/financeiro. Já ao valor do passivo financeiro, acrescenta-se o valor de Restos a Pagar Não Processados de R\$ 1.220.502,61, gerando um saldo patrimonial **do exercício** de R\$ 17.243.321,44.

### **Quadro das Contas de Compensação**

Compreende os atos a executar que podem vir a afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente.

#### Atos Potenciais Ativos:

- R\$ 1.146.502,11 correspondem a Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres;
- R\$ 111.842,44 corresponde a Outros atos potenciais ativos;

#### Atos Potenciais Passivos:

- R\$ 2.904.351,08 correspondem a Obrigações Contratuais correspondem aos valores de contratos/aditivos a serem executados no decorrer do próximo exercício;
- R\$ 773.333,00 referente a saldo de convênios/termos de fomento a repassar;

### **Quadro do Superávit / Déficit Financeiro**

Corresponde a diferença entre o Ativo e Passivo Financeiro. Quando Superávit é fonte de recursos para a abertura de créditos suplementares e especiais do próximo exercício de acordo com a Lei 4.320/64.

Observa-se que a entidade possui um Superávit Financeiro para 2020 de R\$ 1.525.931,70, apurado conforme quadro abaixo, onde temos as Disponibilidades, subtraindo todas as obrigações a pagar:



ESTADO DE MATO GROSSO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA****NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

EXERCÍCIO DE 2019

Cód.	Fonte	Disponibilidades	Consignações a Pagar	Restos a Pagar Não Processados	Restos a Pagar Processados	Superávit / Déficit Financeiro
00	Rec. Ordinarios	549.444,11	-	289.180,59	82.797,48	177.466,04
01	Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	297.304,14	-	278.740,63	18.563,51	-
02	Rec. de Impostos e de Transf. de Impostos - Saude	58.176,34	1.049,28	43.389,45	13.737,61	-
14	Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. Educacao - FNDE	-	-	-	-	-
15	Contr. de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	83.785,05	-	771,82	150,00	82.863,23
16	Contr. para o Custeio dos Servicos de Ilum. Publica - COSIP	713,37	-	-	-	713,37
17	Transf. do FUNDEB 60%	38.915,90	-	38.915,90	-	-
18	Transf. do FUNDEB 40%	50.361,66	-	-	-	50.361,66
19	Transf. de Convenios - Educacao	53.210,59	-	-	-	53.210,59
22	Transf. de Convenios - Saude	113.450,82	-	204.807,01	-	91.356,19
24	Transf. de Convenios - Outras Areas	279.421,20	-	296.798,30	10.686,96	28.064,06
27	Transf. de Rec. do Fundo Nac. de Assistencia Social - FNAS	3.878,07	-	-	-	3.878,07
29	Rec. do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	114.329,43	-	13,98	344,00	113.971,45
30	Cessão Onerosa	101.365,58	-	39.844,28	-	61.521,30
37	Transf. de Rec. do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	362.600,09	-	-	-	362.600,09
42	Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Custeio	77.928,86	-	18.026,84	1.422,44	58.479,58
46	Transf. de Rec. do SUS - Bloco de Investimentos	217.553,90	-	10.013,81	3.176,54	204.363,55
47	Operações de Crédito	375.412,81	-	-	-	375.412,81
92	Alienação de Bens	100.510,21	-	-	-	100.510,21
	<b>Total</b>	<b>2.878.362,13</b>	<b>1.049,28</b>	<b>1.220.502,61</b>	<b>130.878,54</b>	<b>1.525.931,70</b>

Nota-se que nas fontes 22 e 24 foram alocados mais despesas a paga do que os recursos disponíveis. Isso se deve ao fato de recursos de convênios que estão a ingressar junto à disponibilidades do município.



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
Dezembro/2019

Modelo Sintético

**Exercício: 2019**

**QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	I	1.763.803,73	1.363.741,91
Contribuições	II	266.652,29	189.339,50
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	III	273.700,92	321.645,06
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	45.412,30	72.851,30
Transferências e Delegações Recebidas	V	21.466.415,35	18.876.692,21
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	VI	2.365,00	6.524,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	16.011,00	91.731,04
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>		<u>23.834.360,59</u>	<u>20.922.525,02</u>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			
Pessoal e Encargos	VIII	8.717.431,50	8.240.098,21
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	9.062.728,51	7.580.772,58
Transferências e Delegações Concedidas	XII	4.450.281,69	3.822.946,20
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	XIII	333.802,93	153.588,99
Tributárias	XIV	198.183,15	172.708,07
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	XVI	55.839,34	50.520,86
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>		<u>22.818.267,12</u>	<u>20.020.634,91</u>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)</b>		<u>1.016.093,47</u>	<u>901.890,11</u>

**QUADROS ANEXOS**

**Anexo I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<b><u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u></b>			
Impostos		1.632.141,52	1.195.480,89
Taxas		131.662,21	168.261,02
		<u>1.763.803,73</u>	<u>1.363.741,91</u>

**Anexo II - Contribuições**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<b><u>Contribuições</u></b>			
Contribuição de Iluminação Pública		266.652,29	189.339,50
		<u>266.652,29</u>	<u>189.339,50</u>

**Anexo III - Exploração e Vendas de Bens, Serviços e Direitos**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
<b><u>Exploração e Vendas de Bens, Serviços e Direitos</u></b>			
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		273.700,92	321.645,06
		<u>273.700,92</u>	<u>321.645,06</u>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
Dezembro/2019

Modelo Sintético

**Exercício: 2019**

**Anexo IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras**

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b><u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u></b>		
Juros e Encargos de Mora	20.554,92	33.893,31
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	24.857,38	38.957,99
	<u>45.412,30</u>	<u>72.851,30</u>

**Anexo V - Transferências e Delegações Recebidas**

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b><u>Transferências e Delegações Recebidas</u></b>		
Transferências Intra Governamentais	9.082,93	6.064,74
Transferências Inter Governamentais	21.453.454,35	18.870.627,47
Transferências de Pessoas Físicas	3.878,07	0,00
	<u>21.466.415,35</u>	<u>18.876.692,21</u>

**Anexo VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos**

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b><u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u></b>		
Ganhos com Incorporação de Ativos	2.365,00	6.524,00
	<u>2.365,00</u>	<u>6.524,00</u>

**Anexo VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas**

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b><u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u></b>		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	16.011,00	91.731,04
	<u>16.011,00</u>	<u>91.731,04</u>

**Anexo VIII - Pessoal e Encargos**

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b><u>Pessoal e Encargos</u></b>		
Remuneração a Pessoal	7.644.167,39	7.259.717,96
Encargos Patronais	1.073.264,11	980.380,25
	<u>8.717.431,50</u>	<u>8.240.098,21</u>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
Dezembro/2019

Modelo Sintético

**Exercício: 2019**

**Anexo X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b><u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u></b>		
Uso de Material de Consumo	2.707.354,82	2.772.547,22
Serviços	4.743.308,25	4.584.476,67
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.612.065,44	223.748,69
	<u>9.062.728,51</u>	<u>7.580.772,58</u>

**Anexo XII - Transferências e Delegações Concedidas**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b><u>Transferências e Delegações Concedidas</u></b>		
Transferências Intra Governamentais	980.000,00	876.360,00
Transferências Inter Governamentais	2.708.400,74	2.523.523,79
Transferências a Instituições Privadas	593.962,12	279.675,50
Transferências a Consórcios Públicos	167.918,83	143.386,91
	<u>4.450.281,69</u>	<u>3.822.946,20</u>

**Anexo XIII - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b><u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u></b>		
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	213.685,94	35.822,40
Perdas Involuntárias	0,00	80.000,00
Desincorporação de Ativos	120.116,99	37.766,59
	<u>333.802,93</u>	<u>153.588,99</u>

**Anexo XIV - Tributárias**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b><u>Tributárias</u></b>		
Contribuições	198.183,15	172.708,07
	<u>198.183,15</u>	<u>172.708,07</u>

**Anexo XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b><u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u></b>		
Incentivos	21.300,00	28.600,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	34.539,34	21.920,86
	<u>55.839,34</u>	<u>50.520,86</u>



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
Dezembro/2019

Modelo Sintético

**Exercício: 2019**

**Variações Patrimoniais Qualitativas  
(decorrentes da execução orçamentária)**

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Incorporação de Ativos	956.907,02	2.102.414,70
Desincorporação de Ativos	99.860,00	0,00

TEREZINHA GUEDES CARRARA  
Prefeito

ROSANGELA SOARES NASCIMENTO  
Secretária de Finanças

JOSE BENTO ALVES FONSECA  
Contador



## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

A DVP permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

São aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido.

#### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

##### Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

Compreende toda prestação pecuniária compulsória, em moeda ou cujo valor nela se possa exprimir, que não constitua sanção de ato ilícito, instituída em lei e cobrada mediante atividade administrativa plenamente vinculada.

Corresponde às receitas abaixo sendo o valor arrecadado quando a receita é contabilizada pelo regime de caixa, ou inscrito quando se trata de receita por regime de competência.

<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>1.763.803,73</b>
Receita 111 - Impostos (Principal)	1.632.141,52
Receita 112 - Taxas (Principal)	131.662,21
Receita 113 - Contribuição de Melhoria (Principal)	-

Origem: Anexo 10 da Lei 4.320/64 (regime de caixa) e Quadro dos Créditos a Receber e Dívida Ativa (competência)

##### Contribuições

Representa as variações patrimoniais aumentativas decorrentes de contribuições.

Corresponde às receitas abaixo sendo o valor arrecadado quando a receita é contabilizada pelo regime de caixa, ou inscrito quando se trata de receita por regime de competência.

<b>Contribuições</b>	<b>266.652,29</b>
Receita 121 - Contribuições Sociais	-
Receita 122 - Contribuições Econômicas	-
Receita 124 - Contribuição Iluminação Pública	266.652,29

Origem: Anexo 10 da Lei 4.320/64 (regime de caixa) e Quadro dos Créditos a Receber e Dívida Ativa (competência)

##### Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

Compreende as variações patrimoniais ocorridas com a venda de bens, serviços e direitos independentemente de ingresso, incluindo-se a venda bruta e deduzindo-se as devoluções, abatimentos e descontos comerciais concedidos.

Corresponde as receitas abaixo sendo o valor arrecadado quando a receita é contabilizada pelo regime de caixa, ou inscrito quando se trata de receita por regime de competência.

<b>Exploração e Vendas de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>273.700,92</b>
Receita 16 - Receita de Serviços	273.700,92
Receita 13 - Receita de Concessões	-

Origem: Anexo 10 da Lei 4.320/64 (regime de caixa) e Quadro dos Créditos a Receber e Dívida Ativa (competência)

##### Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

Representa o somatório das variações patrimoniais aumentativas com operações financeiras.



Corresponde as receitas abaixo sendo o valor arrecadado quando a receita é contabilizada pelo regime de caixa, ou inscrito quando se trata de receita por regime de competência.

<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>45.412,30</b>
Receitas de Juros (todas)	20.554,92
Receita 1321 - Rendimentos de Aplicação Financeira	24.857,38

Origem: Anexo 10 da Lei 4.320/64 (regime de caixa) e Quadro dos Créditos a Receber e Dívida Ativa (competência)

### Transferências e Delegações Recebidas

Representa o somatório das variações patrimoniais aumentativas com transferências recebidas pelo ente.

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>21.466.415,35</b>
Devolução Câmara	9.082,93
Receitas 17 - Transferências Correntes	21.009.163,21
Receitas 24 - Transferências de Capital	324.169,21
Bens recebidos em doação	124.000,00

### Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

Compreende a variação patrimonial aumentativa com reavaliação e ganhos de ativos ou com a desincorporação de passivos.

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>2.365,00</b>
Reavaliação de Bens (vide Notas Balanço Patrimonial)	
Incorporação de Bens (exceto recebido em doação)	2.365,00
Inscrição de Garantias de Seguros (Valores Diversos)	-
Cancelamento de Restos a Pagar Processados	
Cancelamento de Dívida Fundada (vide Anexo 16)	

### Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores.

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>16.011,00</b>
Outras Receitas Correntes (exceto Juros e Dívida Ativa)	16.011,00

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

#### Pessoal e Encargos

Compreende as despesas com remuneração de pessoal do ente e respectivos encargos.

Corresponde as Despesas Liquidadas (incluindo Restos a Pagar) conforme a seguir:

<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>8.717.431,50</b>
Despesa 319011 - Pessoal e Encargos	7.644.167,39
Despesa 31??13 - Encargos Patronais RPPS/INSS	1.073.264,11

#### Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Representa variações com manutenção e operação da máquina pública.



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
EXERCÍCIO DE 2019

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>9.062.728,51</b>
Saídas de Almoarifado	2.666.739,04
Despesa 33903096 - Material de Cons. - Adiantamentos	40.615,78
Despesa 3339014 - Diárias	135.432,40
Despesa 3339034 - Terceirização	-
Despesa 3339036 - Pessoa Física	62.628,40
Despesa 3339037 - Cooperativas	-
Despesa 3339039 - Pessoa Jurídica	4.067.240,22
Despesa 3339040 - TI e Comunicações	205.460,01
Despesa 3339035 - Serv. Consultoria	230.094,75
Despesa 3339033 - Pass. Locomoção	42.452,47
Depreciação	1.612.065,44

### Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Representa o somatório das variações patrimoniais diminutivas com operações financeiras.

Sem ocorrências no período.

### Transferências e Delegações Concedidas

Representa o somatório das variações patrimoniais aumentativas com transferências efetuadas pelo ente.

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>4.450.281,69</b>
Egressos - Interferência Financeira	980.000,00
Deduções do FUNDEB	2.708.400,74
Despesa 339197 - Aporte RPPS	-
Despesa Elemento 41 - Contribuições	593.962,12
Despesa Elemento 43 - Subvenções Sociais	-
Despesa 337170 - Consórcios Públicos	167.918,83

### Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

Compreende a variação patrimonial diminutiva com desvalorização e perdas de ativos, com redução a valor recuperável, perdas com alienação e perdas involuntárias ou com a incorporação de passivos.

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>333.802,93</b>
Desvalorização de Bens	177.210,56
Descontos - Receita Tributária	66.169,00
Cancelamentos - Créditos a Receber	6.909,00
Provisão Ajuste de Perdas	83.514,37
Baixa de Bens (valor líquido)	99.860,00

### Tributárias

Compreendem as variações patrimoniais diminutivas relativas aos impostos, taxas, contribuições de melhoria, contribuições sociais, contribuições econômicas e contribuições especiais.

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Tributárias</b>	<b>198.183,15</b>
Despesa 339047 - PASEP	198.183,15

### Outras Variações Patrimoniais Diminutivas



Compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores.

Corresponde aos valores a seguir:

<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>55.839,34</b>
Despesa 339091 - Sentenças Judiciais (exceto Precatórios)	-
Despesa 339048 - Auxílios PF	15.900,00
Despesa 339046 - Auxílio Alimentação	5.400,00
Despesa 339093 - Indenizações e Restituições	34.539,34

### Resultado Patrimonial do Período

Corresponde ao total de variações aumentativas R\$ 23.834.360,59 (menos) o total de variações diminutivas R\$ 22.818.267,12 = R\$ 1.016.093,47 (superávit).

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

São aquelas que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido, determinando modificações apenas na composição específica dos elementos patrimoniais.

Corresponde a:

Desincorporação de Ativos - Alienação de Bens	99.860,00
Incorporação de Ativos - Investimentos Despesa 44	956.907,02



ESTADO DE MATO GROSSO  
MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
CNPJ: 04.214.704/0001.18  
PRACA JOAO ALBERTO ZANETI - 0000001 - CENTRO  
Telefone: (066)3523-1035  
rh@novasantahelena.mt.gov.br

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Dezembro/2019

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</u></b>		
<b><u>Ingressos</u></b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.655.617,20	1.178.380,99
Receita de Contribuições	266.652,29	189.339,50
Receita de Serviços	273.700,92	321.645,06
Remuneração das Disponibilidades	24.857,38	38.957,99
Transferências correntes recebidas	18.624.931,68	18.870.627,47
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	1.746.099,46	1.721.359,98
<b><u>Desembolsos</u></b>		
Pessoal e demais despesas	15.992.290,94	15.145.850,16
Transferências concedidas	1.376.090,70	1.062.631,81
Outros desembolsos operacionais	2.700.593,66	4.932.954,80
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(I)	<u>2.522.883,63</u>	<u>1.178.874,22</u>
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</u></b>		
<b><u>Ingressos</u></b>		
Alienação de bens	99.860,00	
<b><u>Desembolsos</u></b>		
Aquisição de ativo não circulante	978.783,67	2.080.538,05
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)	<u>-878.923,67</u>	<u>-2.080.538,05</u>
<b><u>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</u></b>		
	1.643.959,96	-901.663,83
Caixa e Equivalente de caixa inicial	1.234.402,17	2.136.066,00
Caixa e Equivalente de caixa final	2.878.362,13	1.234.402,17

**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**



ESTADO DE MATO GROSSO  
MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
CNPJ: 04.214.704/0001.18  
PRACA JOAO ALBERTO ZANETI - 0000001 - CENTRO  
Telefone: (066)3523-1035  
rh@novasantahelena.mt.gov.br

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Dezembro/2019

**Transferências correntes recebidas**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
da União	9.972.516,57	10.264.677,85
de Estados e Distrito Federal	6.134.497,69	6.315.960,24
Outras transferências recebidas	2.517.917,42	2.289.989,38
<b>Total das Transferências Recebidas</b>	<b>18.624.931,68</b>	<b>18.870.627,47</b>

**Transferências concedidas**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
a Municípios	1.680,00	
a Consórcios Públicos	154.719,77	151.026,91
Intragovernamentais	627.048,81	553.473,20
Outras transferências concedidas	592.642,12	358.131,70
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>1.376.090,70</b>	<b>1.062.631,81</b>

**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Administração	4.879.145,42	5.101.563,91
Assistência Social	843.731,58	846.032,08
Saúde	4.029.007,97	3.574.553,08
Trabalho	189.627,42	177.938,65
Educação	3.899.744,07	3.631.445,03
Cultura	75.210,08	44.744,08
Urbanismo	217.807,11	172.148,65
Saneamento	665.921,25	488.850,72
Gestão Ambiental		2.343,10
Agricultura	289.671,15	348.047,05
Indústria	77.847,85	80.618,53
Transporte	783.866,86	608.199,95
Desporto e Lazer	40.710,18	69.365,33
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>15.992.290,94</b>	<b>15.145.850,16</b>



ESTADO DE MATO GROSSO  
MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA**  
CNPJ: 04.214.704/0001.18  
PRACA JOAO ALBERTO ZANETI - 0000001 - CENTRO  
Telefone: (066)3523-1035  
rh@novasantahelena.mt.gov.br

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Dezembro/2019

TEREZINHA GUEDES CARRARA  
Prefeito

Secretário de Finanças

JOSE BENTO ALVES FONSECA  
Contador



## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do fluxo de caixa segundo as Normas internacionais de contabilidade (IAS 7, no Brasil CPC 03) visa auxiliar àquele que se utilizar dos demonstrativos contábeis a avaliar a capacidade de gerar caixa da entidade, bem como verificar como está sendo utilizado.

A demonstração do fluxo de caixa apresenta a geração e o uso do caixa durante um determinado período. A movimentação de caixa é classificada conforme a natureza de atividade da entidade.

### FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Compreendem todos os fluxos que não se qualificam para serem classificados como de investimentos ou financiamento.

#### Ingressos

Compreende o ingresso de Receitas Operacionais conforme Balanço Orçamentário, com exceção da conta Outras Receitas/Ingressos Operacionais que é composta pelos seguintes valores:

<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	
Receita 19*	16.031,03
Ingresso Interferência	9.082,93
Depósitos CR	1.720.593,66
Ativo Financeiro DB	528,71
<b>Total</b>	<b>1.746.236,33</b>

#### Desembolsos

Compreende o pagamento de Despesas Operacionais (incluindo Pagamento de Restos), conforme a seguir:

##### Pessoal e Demais Despesas:

3190*	8.090.382,69
3390*	7.901.908,25
<b>Total</b>	<b>15.992.290,94</b>

##### Transferências concedidas:

3350*	524.535,18
3191*	627.048,81
3340*	1.680,00
3370*	68.106,94
3371*	154.719,77
<b>Total</b>	<b>1.376.090,70</b>

##### Outros desembolsos operacionais:

Egresso Interferência	980.000,00
Depósitos DB	1.720.201,82
Ativo Financeiro CR	528,71
<b>Total</b>	<b>2.700.730,53</b>



### **FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS**

Os fluxos de caixa incluem pagamentos para aquisição de ativo imobilizado e outros ativos de longo prazo. Nos casos de aquisição de investimentos de outras entidades o caixa pago e o caixa adquirido na transação também compõem esta atividade, assim como os empréstimos e adiantamentos concedidos a terceiros.

#### Ingressos

Corresponde a Receita de Alienação de Bens conforme Balanço Orçamentário

#### Desembolsos

Corresponde a Investimentos Pagos, sendo:

Obras e Instalações: 428.107,99

Equipamentos e Material Permanente: 550.675,68

### **FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO**

Os fluxos de caixa incluem a movimentação do dinheiro da entidade relacionada com a obtenção e o pagamento de empréstimos e financiamentos e fundos obtidos nas operações de crédito junto a bancos e outras instituições que emprestam dinheiro a terceiros, as operações de crédito.

#### Ingressos

Sem ocorrências no período.

#### Desembolsos

Sem ocorrências no período

### **GERAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES**

Demonstração do caixa gerado pela entidade.

Corresponde ao somatório dos Fluxos de R\$ 1.643.959,96 que somando ao saldo disponível do exercício anterior de R\$ 1.234.402,17acarreta em um saldo disponível para o próximo exercício de R\$ 2.878.362,13 conforme apresentado no Balanço Financeiro.



ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE NOVA SANTA HELENA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA  
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP)  
**DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
Dezembro/2019

Data de emissão: 24/02/2020

Exercício: 2019

P. Contas: PCASP-MT

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social / Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
<b>Saldos Iniciais</b>							<b>17.456.721,54</b>		<b>17.456.721,54</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores							-45.510,00		-45.510,00
Aumento de Capital									
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas									
Juros sobre capital próprio									
Resultado do Exercício							1.016.093,47		1.016.093,47
Ajustes de avaliação patrimonial									
Constituição / Reversão de Reservas									
Dividendos									
<b>Saldo Final Ex. Atual</b>							<b>18.427.305,01</b>		<b>18.427.305,01</b>

TEREZINHA GUEDES CARRARA  
Prefeito (a)

ROSANGELA SOARES NASCIMENTO  
Secretária de Finanças

JOSE BENTO ALVES FONSECA  
MT 0197860-0