

PREFEITURA MUNICIPAL DE FÁTIMA-TO

**REFERENTE AOS AUTOS
DO PROCESSO Nº. 5321/2019**

**PRESTAÇÃO DE CONTAS DO
PREFEITO-CONSOLIDADAS DO EXERCÍCIO DE 2018**

Relatório de Análise de Prestação de Contas de Ordenador 116/2020

DESPACHO Nº 156/2019-RELT4

Com relação aos itens apontados no 6, alínea d

DA MANIFESTAÇÃO DA DEFESA

Item 05 – DA IRREGULARIDADE

ANEXOS ITEM – 05

BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS			
CONTA CONTÁBIL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (I)	14.531.460,23	11.180.009,59
	RECEITAS ORDINÁRIAS	6.287.118,63	5.540.113,69
1000010	RECURSOS PRÓPRIOS - ADM. DIRETA	6.287.118,63	5.540.113,69
	RECEITAS VINCULADAS	8.244.341,60	5.639.895,90
1000013	RECURSOS PROPRIOS - MERENDA ESCOLAR	0,00	39,45
1000016	ESPECIFICAS DA ASSISTENCIA SOCIAL	7,55	51,19
1000020	MDE	776.601,68	613.179,04
1000021	MDE - Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	10,67	222,18
1000030	FUNDEB	2.178.844,55	1.300.392,08
1000032	FUNDEB 60% - ENSINO FUNDAMENTAL	51,95	61.341,93
1000033	FUNDEB 60% - Ensino Infantil (Creche)	38,89	82.294,06
1000034	FUNDEB 60% - Ensino Infantil (Pré-Escola)	0,00	210.252,83
1000040	ASPS - SAÚDE	1.394.185,35	1.209.670,36
1000050	RPPS - PREVIDÊNCIA SOCIAL	716.209,88	421.920,18
1000070	Recursos de Alienação de Bens	0,00	161.460,00
1000080	CIDE	27.287,00	34.835,49
1000132	FUNDEB 40% - ENSINO FUNDAMENTAL	53,85	33.584,16
1000133	FUNDEB 40% - Ensino Infantil (Creche)	0,00	22.366,81
1000134	FUNDEB 40% - Ensino Infantil (Pré-Escola)	0,00	56.512,14
1000200	SALARIO EDUCACAO	62.638,54	47.815,60
1000202	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE - PNAE	65.910,05	63.511,37
1000203	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE - PNATE	191.453,38	152.104,23
1000204	Outras Transferências de Recursos do FNDE	67,22	164.837,22
1000204	Outras Transferências de Recursos do FNDE - AFM	40.199,56	0,00
1000401	TRANSFERÊNCIAS DO SUS - ATENCAO BASICA	1.685.013,20	602.469,94
1000405	TRANSFERÊNCIAS DO SUS - ATENÇÃO DE MAC	1,33	4.065,07
1000406	TRANSFERÊNCIAS DO SUS - VIGIL. EM SAÚDE	442,70	97.173,80
1000407	TRANSFERÊNCIAS DO SUS-ASSIS.FARMACÊUTICA	22.964,77	21.359,16
1000415	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO SUS	868.781,75	57.274,00
1000440	TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO SISTEMA UNICO DE SAUDE - SUS ESTADO	0,00	1.775,65
1000700	TRANSF.SISTEMA ÚNICO ASSIST.SOCIAL-SUAS	213.577,73	219.387,96
	(-)Deduções		
1000030	FUNDEB	(1.683.141,49)	(1.296.218,10)
1000032	FUNDEB 60% - ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	(9.732,87)
1000033	FUNDEB 60% - Ensino Infantil (Creche)	0,00	(7.908,37)
1000034	FUNDEB 60% - Ensino Infantil (Pré-Escola)	0,00	(6.517,01)
1000132	FUNDEB 40% - ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	(174.009,63)
1000133	FUNDEB 40% - Ensino Infantil (Creche)	0,00	(33.983,41)
1000134	FUNDEB 40% - Ensino Infantil (Pré-Escola)	0,00	(2.162,61)
	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	2.574.296,76	2.240.658,75
	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.574.296,76	2.240.658,75
4.5.1.1.2.00.00.00.00000	Transferências Financeiras Recebidas	2.574.296,76	2.240.658,75
4.5.1.1.2.02.02.00.00000	Recebimento de Transferências Concedidas	0,00	0,00
	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS			
CONTA CONTÁBIL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
4.5.1.2.2.01.00.00.00.0000	Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00
4.5.1.2.2.01.97.00.00.0000	Recebimento de Transferências Concedidas	0,00	0,00
4.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA COBERTURA DO DÉFICIT DO RPPS	0,00	0,00
	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	1.126.918,43	1.092.872,64
	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	44.159,07	42.530,78
1.1.3.2.0.00.00.00.00.0000	Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00
1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	Créditos por Danos ao Patrimônio	0,00	0,00
1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	44.159,07	42.530,78
	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.082.759,36	1.050.341,86
	Restos a Pagar - Inscritos no Exercício	0,00	0,00
6.2.2.9.2.01.03.00.00.0000	Restos a Pagar Processados - Inscritos no Exercício (Empenhos Liquidados a Pagar)	0,00	0,00
6.2.2.9.2.01.01.00.00.0000	Restos a Pagar não Processados - Inscritos no Exercício (Empenhos a Liquidar)	0,00	0,00
2.1.3.1.1.99.00.00.00.0000	Valores em Trânsito	0,00	0,00
2.1.4.1.0.00.00.00.00.0000	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	Valores Restituíveis	1.082.759,36	1.050.341,86
2.1.8.9.0.00.00.00.00.0000	Outras Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
	REVERSÕES E AJUSTES DE PERDAS (IV)	0,00	0,00
4.9.7.0.0.00.00.00.00.0000	Ajustes de Perdas	0,00	0,00
2.3.7.1.1.03.01.00.00.0000	AJUSTES FINANCEIROS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (V)	0,00	0,00
	SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (VI)	1.164.427,63	1.514.038,92
1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.164.427,63	1.514.038,92
	RECURSOS DO RPPS	0,00	0,00
1.1.1.1.1.06.00.00.00.0000	Conta Única – RPPS	0,00	0,00
1.1.4.1.1.09.00.00.00.0000	Investimentos e Aplicações do RPPS	0,00	0,00
	TOTAL (VII) = (I+II+III+IV+V+VI)	19.397.103,05	16.027.579,90

BALANÇO FINANCEIRO			
DISPÊNDIOS			
CONTA CONTÁBIL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VIII)	13.853.791,17	11.702.814,54
1000010	RECURSOS PRÓPRIOS - ADM. DIRETA	5.436.874,80	4.629.884,04
1000013	RECURSOS PRÓPRIOS - MERENDA ESCOLAR	115.747,32	102.709,45
1000014	RECURSOS PRÓPRIOS - UNIFORME ESCOLAR	20.623,20	1.080,00
1000016	ESPECÍFICAS DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	414.268,15	381.826,18
1000020	MDE	750.494,25	559.957,16
1000032	FUNDEB 60% - ENSINO FUNDAMENTAL	932.660,07	973.710,37
1000033	FUNDEB 60% - Ensino Infantil (Creche)	296.039,26	127.709,45
1000034	FUNDEB 60% - Ensino Infantil (Pré-Escola)	477.786,64	300.868,88
1000040	ASPS - SAÚDE	1.422.827,69	1.423.392,11
1000050	RPPS - PREVIDÊNCIA SOCIAL	285.705,26	18.913,67
1000080	CIDE	27.290,28	50.165,25
1000132	FUNDEB 40% - ENSINO FUNDAMENTAL	393.227,23	378.042,44
1000133	FUNDEB 40% - Ensino Infantil (Creche)	206.168,13	133.583,78
1000134	FUNDEB 40% - Ensino Infantil (Pré-Escola)	163.857,99	199.096,84
1000200	SALARIO EDUCAÇÃO	66.662,18	44.607,46
1000202	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE - PNAE	65.564,79	63.815,18
1000203	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE - PNATE	172.240,00	193.527,69
1000204	Outras Transferências de Recursos do FNDE	43.532,36	247.324,58
1000401	TRANSFERÊNCIAS DO SUS - ATENÇÃO BÁSICA	1.346.292,34	780.377,39
1000405	TRANSFERÊNCIAS DO SUS - ATENÇÃO DE MAC	14.665,84	51.476,14
1000406	TRANSFERÊNCIAS DO SUS - VIGIL. EM SAÚDE	94.717,24	100.695,78
1000407	TRANSFERÊNCIAS DO SUS-ASSIS.FARMACÊUTICA	49.488,52	22.418,85
1000408	TRANSFERÊNCIAS DO SUS - GESTÃO DO SUS	5.935,90	0,00
1000415	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO SUS	802.398,72	3.900,40
1000700	TRANSF.SISTEMA ÚNICO ASSIST.SOCIAL-SUAS	248.723,01	542.098,12
1003000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVENIOS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
2000010	RECURSOS PRÓPRIOS - SUPERÁVIT FINANCEIRO	0,00	368.802,42
2005017	Recursos destinados ao Meio Ambiente	0,00	2.830,91
	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (IX)	2.574.296,76	2.240.658,75
	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.574.296,76	2.240.658,75
3.5.1.1.2.00.00.00.00.0000	Transferências Financeiras Concedidas	2.574.296,76	2.240.658,75
3.5.1.1.2.01.02.00.00.0000	Devolução de Transferências Recebidas	0,00	0,00
	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
3.5.1.2.2.00.00.00.00.0000	Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
3.5.1.2.2.01.02.00.00.0000	Devolução de Transferências Recebidas	0,00	0,00
3.5.1.3.0.00.00.00.00.0000	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA COBERTURA DO DÉFICIT DO RPPS	0,00	0,00
	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)	1.125.501,55	1.055.773,32
	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	44.578,87	43.597,40
1.1.3.2.0.00.00.00.00.0000	Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00
1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	Créditos por Danos ao Patrimônio	0,00	0,00
1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	44.578,87	43.597,40
	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.080.922,68	1.012.175,92

BALANÇO FINANCEIRO			
DISPÊNDIOS			
CONTA CONTÁBIL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
	Restos a Pagar - Pagos no Exercício	0,00	0,00
6.3.2.2.0.00.00.00.00.0000	Restos a Pagar Processados Pagos	0,00	0,00
6.3.1.4.0.00.00.00.00.0000	Restos a Pagar não Processados Liquidados Pagos	0,00	0,00
2.1.4.1.0.00.00.00.00.0000	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	Valores Restituíveis	1.080.922,68	1.012.175,92
2.1.8.9.0.00.00.00.00.0000	Outras Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
	PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS (XI)	0,00	0,00
3.9.7.0.0.00.00.00.00.0000	Ajustes de Perdas	0,00	0,00
2.3.7.1.1.03.01.00.00.0000	AJUSTES FINANCEIROS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (XII)	0,00	0,00
	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XIII)	2.050.599,45	1.164.427,63
1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.050.599,45	1.164.427,63
	RECURSOS DO RPPS	0,00	0,00
1.1.1.1.1.06.00.00.00.0000	Conta Única – RPPS	0,00	0,00
1.1.4.1.1.09.00.00.00.0000	Investimentos e Aplicações do RPPS	0,00	0,00
	TOTAL (XIII) = (IX+X+XI+XII+XIII)	19.604.188,93	16.163.674,24
	DESPESA MAIOR QUE RECEITA	207.085,88	

Maria Aminadab Barros de Medeiros
 Contador

Ismael Ramalho da Silva
 Controle Interno

Washington Luiz Vaxconcelos
 Prefeito

BALANÇO FINANCEIRO

Unidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE FÁTIMA

Código Unidade Gestora: 00.114.801/0001-88

Remessa: Exercício de 2018 / Balanço Consolidado

Lei 4.320/64 - ANEXO 13

BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS			
CONTA CONTÁBIL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (I)	14.531.460,23	11.180.009,59
	RECEITAS ORDINÁRIAS	6.287.126,18	5.540.204,33
0010., e 5010.	Recursos Próprios	6.287.126,18	5.540.204,33
	RECEITAS VINCULADAS	8.244.334,05	5.639.805,26
0020.	Recursos do MDE	776.612,35	613.401,22
0030.	Recursos do FUNDEB	3.862.130,73	3.297.276,01
0040.	Recursos do ASPS	1.394.185,35	1.209.670,36
0050.	Recursos do RPPS	716.209,88	421.920,18
0060.	Recursos do Cota-Parte dos Recursos Hídricos	0,00	0,00
0200. a 0299.	Recursos Destinados à Educação	360.268,75	428.268,42
0400. a 0499.	Recursos Destinados à Saúde	2.577.203,75	784.117,62
0700. a 0799.	Recursos Destinados à Assistência Social	213.577,73	219.387,96
2000. a 2999.	Recursos de Convênios com a União	0,00	0,00
3000. a 3999.	Recursos de Convênios com o Estado	0,00	0,00
4000. a 4999.	Recursos de Convênios com outras Entidades	0,00	0,00
0070., 0080., 0090., 0123., 0600., 1000. a 1999., 5017., 6000. a 7999., 0030.	Outros Recursos Vinculados	27.287,00	196.295,49
	(-)Deduções da Receita do FUNDEB	1.683.141,49	1.530.532,00
	(-) Outras Deduções	0,00	0,00
	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (II)	1.471.050,53	1.238.966,98
	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	44.159,07	42.530,78
1.1.3.2.0.00.00.00.00.0000	Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00
1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	Créditos por Danos ao Patrimônio	0,00	0,00
1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	44.159,07	42.530,78
	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.426.891,46	1.196.436,20
	Restos a Pagar - Inscritos no Exercício		
5.3.2.7.0.00.00.00.00.0000	Restos a Pagar Processados - Inscritos no Exercício	342.524,32	120.234,98
5.3.1.7.0.00.00.00.00.0000	Restos a Pagar não Processados - Inscritos no Exercício	1.607,78	25.859,36
2.1.3.1.1.99.00.00.00.0000	Valores em Trânsito	0,00	0,00
2.1.4.1.0.00.00.00.00.0000	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	Valores Restituíveis	1.082.759,36	1.050.341,86
2.1.8.9.0.00.00.00.00.0000	Outras Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
	REVERSÕES DE AJUSTES DE PERDAS (III)	0,00	0,00
4.9.7.0.0.00.00.00.00.0000	Reversões de Ajuste de Perdas de Investimentos	0,00	0,00
2.3.7.1.1.03.01.00.00.0000	AJUSTES FINANCEIROS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (IV)	0,00	0,00
	SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (V)	1.164.427,63	1.514.038,92
1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.164.427,63	1.514.038,92
	RECURSOS DO RPPS	0,00	0,00
1.1.1.1.1.06.00.00.00.0000	Conta Única - RPPS	0,00	0,00
1.1.4.1.1.09.00.00.00.0000	Investimentos e Aplicações do RPPS	0,00	0,00
	TOTAL (VII) = (I+II+III+IV+V+VI)	17.166.938,39	13.933.015,49

DISPÊNDIOS			
CONTA CONTÁBIL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (VIII)	13.853.791,17	11.702.814,54
	DESPESAS ORDINÁRIAS	5.987.513,47	5.484.302,09
0010., e 5010.	Recursos Próprios	5.987.513,47	5.484.302,09
	DESPESAS VINCULADAS	7.866.277,70	6.218.512,45
0020.	Recursos do MDE	750.494,25	559.957,16
0030.	Recursos do FUNDEB	2.469.739,32	2.113.011,76
0040.	Recursos do ASPS	1.422.827,69	1.423.392,11
0050.	Recursos do RPPS	285.705,26	18.913,67
0060.	Recursos do Cota-Parte dos Recursos Hídricos	0,00	0,00
0200. a 0299.	Recursos Destinados à Educação	347.999,33	549.274,91
0400. a 0499.	Recursos Destinados à Saúde	2.313.498,56	958.868,56
0700. a 0799.	Recursos Destinados à Assistência Social	248.723,01	542.098,12
2000. a 2999.	Recursos de Convênios com a União	0,00	0,00
3000. a 3999.	Recursos de Convênios com o Estado	0,00	0,00
4000. a 4999.	Recursos de Convênios com outras Entidades	0,00	0,00
0070.,0080.,0090.,0123.,0600., 1000. a 1999., 5017., 6000. a 7999.	Outros Recursos Vinculados	27.290,28	52.996,16
	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (IX)	1.260.135,27	1.065.773,32
	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	44.578,87	43.597,40
1.1.3.2.0.00.00.00.00.0000	Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00
1.1.3.4.0.00.00.00.00.0000	Créditos por Danos ao Patrimônio	0,00	0,00
1.1.3.5.0.00.00.00.00.0000	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
1.1.3.8.0.00.00.00.00.0000	Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	44.578,87	43.597,40
	OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.215.556,40	1.022.175,92
	Restos a Pagar - Pagos no Exercício		
6.3.2.2.0.00.00.00.00.0000	Restos a Pagar Processados Pagos	115.524,92	10.000,00
6.3.1.4.0.00.00.00.00.0000	Restos a Pagar não Processados Liquidado Pago	19.108,80	0,00
2.1.3.1.1.99.00.00.00.0000	Valores em Trânsito	0,00	0,00
2.1.4.1.0.00.00.00.00.0000	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
2.1.8.8.0.00.00.00.00.0000	Valores Restituíveis	1.080.922,68	1.012.175,92
2.1.8.9.0.00.00.00.00.0000	Outras Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
	PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS (X)	0,00	0,00
3.6.1.0.0.00.00.00.00.0000	Ajuste para Perdas em Investimentos e Aplicações Temporários	0,00	0,00
3.9.7.0.0.00.00.00.00.0000	Provisões para Perda de Investimento	0,00	0,00
2.3.7.1.1.03.01.00.00.0000	AJUSTES FINANCEIROS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (XI)	0,00	0,00
	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XII)	2.050.597,15	1.164.427,63
1.1.1.0.0.00.00.00.00.0000	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.050.597,15	1.164.427,63
	RECURSOS DO RPPS	0,00	0,00
1.1.1.1.1.06.00.00.00.0000	Conta Única - RPPS	0,00	0,00
1.1.4.1.1.09.00.00.00.0000	Investimentos e Aplicações do RPPS	0,00	0,00
	TOTAL (XIV) = (VIII+IX+X+XI+XII+XIII)	17.164.523,59	13.933.015,49