RELATÓRIO CIRCUNSTANCIADO DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS E ECONOMICAS REALIZADAS NO EXERCÍCIO DE 2016

Senhor Presidente,

Conforme o disposto, encaminhamos a Vossa Excelência, o Relatório Circunstanciado das atividades financeiras e econômicas realizadas no exercício de 2016, tendo como base às Demonstrações Contábeis (MCASP, 5ª Ed., Portaria nº 437/2012), com relatório sobre a situação econômico-financeira e administrativa deste Município, relativo ao exercício de 2016.

I – CONSIDERAÇÕES PRELIMINARES

A Lei Federal nº 4.320/64 e o MCASP e alterações posteriores, que prescreve as técnicas dos registros contábeis a serem obedecidos pela União, pelos Estados e Municípios, consubstancia diretrizes para Contabilidade Pública. Tal Contabilidade compreende os registros gerais do exercício, demonstrados pelos Balanços Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e Econômico (ou variações patrimoniais).

A Lei Municipal que aprovou o Orçamento Geral para o Exercício de 2016, estimou a receita em R$ **20.642.829,48 (vinte milhões, seiscentos e quarenta e dois mil, oitocentos e vinte e nove reais e quarenta e oito centavos)** e uma despesa de idêntico valor, ficando, portanto, constatado perfeito equilíbrio.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias respalda todos os gastos realizados durante o exercício, nos mais diversos aspectos, desde a assistência social aos investimentos, a qual referenda as condutas e ações administrativas executadas, toas consignadas na Lei do Orçamento.

Os anexos componentes do Balanço Geral desta Prefeitura apresentam as peças, os elementos necessários para uma efetiva apuração dos dados inseridos nos mesmos, com clareza e evidência.

II – CONSIDERAÇÕES SOBRE O COMPORTAMENTO ORÇAMENTÁRIO/FINANCEIRO E PATRIMONIAL

A Prefeitura Municipal teve o ingresso em sua receita à quantia de R$ 19.251.025,94 (dezenove milhões, duzentos e cinquenta e um mil, vinte e cinco reais e noventa e quatro centavos), emergente das seguintes contas orçamentarias:

Receita Tributaria	163.548,54
Receita Patrimonial	53.490,49
Transferências Correntes	18.662.067,94
Outras Receitas Correntes	8.458,78

Receita de Serviços	52.618,82
Transferências de Capital	310.841,37
TOTAL DAS RECEITAS	**19.251.025,94**

Por outro lado à despesa efetivamente realizada no exercício, atingiu a cifra de R$ 19.415.759,86 (dezenove milhões, quatrocentos e quinze mil, setecentos e cinquenta e nove reais e oitenta e seis centavos), assim distribuídos:

Despesas Correntes	17.418.459,79
Despesas de Capital	1.997.300,07
Total	**19.415.759,86**

O Balanço Orçamentário apresentou o seguinte desdobramento:

Créditos Orçamentários e Suplementares	19.415.759,86
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Superávit	0,00
Total	**19.415.759,86**

O Balanço Financeiro apresentou os seguintes resultados:

INGRESSOS	
Saldo do Exercício Anterior	373.393,92
Receita Orçamentária	19.251.025,94
Recebimentos Extra-Orçamentária	2.513.434,20
Transferências Financeiras Recebidas	2.217.468,72
Total	**24.355.322,78**

DISPÊNDIOS	
Despesa Orçamentária	19.415.759,86
Pagamentos Extra-Orçamentária	1.891.160,72
Transferências Financeiras Concedidas	2.217.481,84
Saldo para o Exercício Seguinte	830.920,36
Total	**24.355.322,78**

O Balanço Patrimonial apresentou os seguintes resultados:

Ativo	
Ativo Circulante	-1.499.412,49
Ativo Não Circulante	8.389.044,64
Total	**6.889.632,15**

Passivo e Patrimônio Líquido	
Passivo Circulante	2.587.476,92
Passivo Não Circulante	1.359.912,72
Total Patrimônio Líquido	2.942.242,51
Total	**6.889.632,15**

As Demonstrações das Variações Patrimoniais apresentaram os seguintes elementos:

Variações Patrimoniais Aumentativas	
Resultantes da Execução Orçamentaria	
Receita Tributária	163.548,54
Receita de Contribuições	0,00
Receita de Serviços	52.618,82
Aumentativas Financeiras	53.490,49
Transferências e Delegações Recebidas	18.722.051,49
Valorização e Ganhos com ativos	175.689,91
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	7.710,18
Total das Variações Aumentativas	**19.175.109,43**
Resultado Patrimonial (Déficit)	**317.080,24**
Total	**19.492.189,67**
Variações Patrimoniais Diminutivas	
Resultantes da Execução Orçamentaria	
Pessoal e Encargos	9.366.603;35
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo	7.636.732,01
Diminutivas Financeiras	181.716,76
Transferências e Delegações Concedidas	2.217.481.84
Tributárias	86.168,21
Outras Variações Diminutivas	3.487,50
Total das Variações Diminutivas	**19.492.272,83**
Resultado Patrimonial (Superávit)	**0,00**
Total	**19.492.272,83**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresentaram os seguintes elementos:

Fluxo de Caixa de Atividades Operacionais	
Ingressos	**24.128.412,87**
Receitas derivadas e originárias	278.116,63
Transferências correntes recebidas	20.209.460,22
Outros ingressos operacionais	3.640.836,02

Desembolsos	**22.074.535,40**
Pessoal e demais despesas	17.134.887,62
Juros e encargos da dívida	0,00
Transferências concedidas	1.547.392,28
Outros desembolsos operacionais	3.392.255,50
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	**2.053.877,47**
Total (desembolso + caixa líquido)	**24.128.412,87**

A Dívida Flutuante ficou distribuída de acordo com o anexo XVII.

III – CONSIDERAÇÕES GERAIS

A remuneração do Prefeito e Vice-Prefeito e Secretários Municipais obedeceram ao que estabelece a Lei Municipal.

Considerando as peças complementares, que integram a presente Prestação de Contas, foram estes os principais aspectos administrativos do Município, no decorrer do exercício sob exame.

Aproveitamos a oportunidade para apresentar protestos de estima e consideração, colocando-nos ao inteiro dispor desse órgão, para quaisquer outros esclarecimentos julgados necessários.

Assunção do Piauí – 31 de dezembro de 2016.

Gabriel Mendes Lopes
Prefeito Municipal