



Tribunal de Contas do Estado da Paraíba

Processo Nº 06525/20

EXERCÍCIO: 2019
SUBCATEGORIA: PCA - Prestação de Contas Anuais
JURISDICIONADO: Prefeitura Municipal de Mãe d' Água
DATA DE ENTRADA: 01/04/2020
ASSUNTO: Encaminhamento de PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAIS
relativa ao exercício de 2019.
INTERESSADOS:
Clair Leitão Martins Beltrão Bezerra de Melo
Francisco Cirino da Silva
Francisco de Assis Remigio II

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1681

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	14.405.465,00	14.405.465,00	14.211.901,78	(193.563,22)
1.1.0.0.00.00 - Receita Tributária	249.192,00	249.192,00	273.550,70	24.358,70
1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho <input type="checkbox"/> Principal	146.000,00	146.000,00	164.813,33	18.813,33
1.1.1.8.01.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana <input type="checkbox"/> Principal	23.000,00	23.000,00	9.388,03	(13.611,97)
1.1.1.8.01.1.3 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana <input type="checkbox"/> Dívida Ativa	5.000,00	5.000,00	3.894,41	(1.105,59)
1.1.1.8.01.4.1 - Imposto sobre Transmissão <input type="checkbox"/> Inter Vivos <input type="checkbox"/> de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	1.000,00	1.000,00	11.081,66	10.081,66
1.1.1.8.02.3.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza <input type="checkbox"/> Principal	61.000,00	61.000,00	80.181,27	19.181,27
1.1.2.1.02.2.1 - Taxa de Fiscalização de Funcionamento - TFF <input type="checkbox"/> Principal	7.000,00	7.000,00	4.192,00	(2.808,00)
1.1.2.2.01.1.1 - Taxas pela Prestação de Serviços <input type="checkbox"/> Principal	6.192,00	6.192,00	0,00	(6.192,00)
1.2.0.0.00.00 - Receitas de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial	47.000,00	47.000,00	44.165,90	(2.834,10)
1.3.2.1.00.1.1 - Remuneração de Depósitos Bancários <input type="checkbox"/> Principal	47.000,00	47.000,00	44.165,90	(2.834,10)
1.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.0.0.00.00 - Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços	5.000,00	5.000,00	385,00	(4.615,00)
1.6.1.0.02.1.1 - Inscrição em Concursos e Processos Seletivos <input type="checkbox"/> Principal	5.000,00	5.000,00	385,00	(4.615,00)
1.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes	14.098.273,00	14.098.273,00	13.893.602,18	(204.670,82)
1.7.1.8.01.2.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal <input type="checkbox"/> Principal	9.100.000,00	9.100.000,00	8.739.568,11	(360.431,89)
1.7.1.8.01.3.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios <input type="checkbox"/> 1% Cota entregue no mês de dezembro	365.000,00	365.000,00	385.693,31	20.693,31
1.7.1.8.01.4.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho <input type="checkbox"/> I	376.000,00	376.000,00	371.443,74	(4.556,26)
1.7.1.8.01.5.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural <input type="checkbox"/> Principal	40,00	40,00	780,21	740,21
1.7.1.8.02.6.1 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo <input type="checkbox"/> FEP <input type="checkbox"/> Principal	115.000,00	115.000,00	134.658,39	19.658,39
1.7.1.8.02.9.1 - Outras Transferências decorrentes de Compensação Financeira pela Exploração de Recursos	2.000,00	2.000,00	0,00	(2.000,00)
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	859.700,00	859.700,00	925.821,54	66.121,54
1.7.1.8.03.2.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e	21.000,00	21.000,00	19.652,84	(1.347,16)
1.7.1.8.03.3.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Vigilância em Saúde <input type="checkbox"/> Principal	44.000,00	44.000,00	57.315,28	13.315,28
1.7.1.8.03.4.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Assistência Farmacêutica <input type="checkbox"/> Principal	20.000,00	20.000,00	41.114,16	21.114,16
1.7.1.8.03.5.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Gestão do SUS <input type="checkbox"/> Principal	150.000,00	150.000,00	0,00	(150.000,00)
1.7.1.8.03.9.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Outros Programas Financiados por Transferências Fur	50.000,00	50.000,00	37.548,46	(12.451,54)
1.7.1.8.05.1.1 - Transferências do Salário-Educação <input type="checkbox"/> Principal	74.000,00	74.000,00	90.095,10	16.095,10
1.7.1.8.05.2.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola <input type="checkbox"/> PDDE	5.000,00	5.000,00	3.720,00	(1.280,00)
1.7.1.8.05.3.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar <input type="checkbox"/>	57.000,00	57.000,00	56.218,00	(782,00)
1.7.1.8.05.4.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte d	36.000,00	36.000,00	32.777,45	(3.222,55)
1.7.1.8.05.9.1 - Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação <input type="checkbox"/> FNDE	130.000,00	130.000,00	0,00	(130.000,00)

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	14.405.465,00	14.405.465,00	14.211.901,78	(193.563,22)
1.7.1.8.06.1.1 - Transferência Financeira do ICMS <input type="checkbox"/> Desoneração <input type="checkbox"/> L.C. Nº 87/96 <input type="checkbox"/> Principal	1.500,00	1.500,00	0,00	(1.500,00)
1.7.1.8.09.1.1 - Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundo de Manutenção e Des	180.000,00	180.000,00	211.821,00	31.821,00
1.7.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	129.000,00	129.000,00	0,00	(129.000,00)
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	480.500,00	480.500,00	449.401,41	(31.098,59)
1.7.1.8.99.1.1 - Outras Transferências da União <input type="checkbox"/> Principal	0,00	0,00	456.980,24	456.980,24
1.7.2.8.01.1.1 - Cota-Parte do ICMS <input type="checkbox"/> Principal	1.370.000,00	1.370.000,00	1.487.188,04	117.188,04
1.7.2.8.01.2.1 - Cota-Parte do IPVA <input type="checkbox"/> Principal	62.000,00	62.000,00	47.548,22	(14.451,78)
1.7.2.8.01.3.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios <input type="checkbox"/> Principal	100,00	100,00	3.460,60	3.360,60
1.7.2.8.01.4.1 - Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico <input type="checkbox"/> Principal	15.000,00	15.000,00	7.568,97	(7.431,03)
1.7.2.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde <input type="checkbox"/> Repasse Fundo a Fundo	9.700,00	9.700,00	14.845,68	5.145,68
1.7.2.8.07.1.1 - Transferências de Estados destinadas à Assistência Social <input type="checkbox"/> Principal	38.000,00	38.000,00	46.203,39	8.203,39
1.7.2.8.10.2.1 - Transferências de Convênio dos Estados Destinadas a Programas de Educação <input type="checkbox"/> Principal	15.000,00	15.000,00	20.000,00	5.000,00
1.7.5.8.01.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Bás	2.002.412,00	2.002.412,00	2.307.886,53	305.474,53
9.7.1.8.01.2.1 - (-) Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal <input type="checkbox"/> Principal	(1.394.390,00)	(1.394.390,00)	(1.747.913,33)	(353.523,33)
9.7.1.8.01.5.1 - (-) Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural <input type="checkbox"/> Principal	(46,00)	(46,00)	(155,99)	(109,99)
9.7.1.8.06.1.1 - (-) Transferência Financeira do ICMS <input type="checkbox"/> Desoneração <input type="checkbox"/> L.C. Nº 87/96 <input type="checkbox"/> Principal	(210,00)	(210,00)	0,00	210,00
9.7.2.8.01.1.1 - (-) Cota-Parte do ICMS <input type="checkbox"/> Principal	(206.070,00)	(206.070,00)	(297.437,40)	(91.367,40)
9.7.2.8.01.2.1 - (-) Cota-Parte do IPVA <input type="checkbox"/> Principal	(8.943,00)	(8.943,00)	(9.509,65)	(566,65)
9.7.2.8.01.3.1 - (-) Cota-Parte do IPI - Municípios <input type="checkbox"/> Principal	(20,00)	(20,00)	(692,12)	(672,12)
1.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes	6.000,00	6.000,00	198,00	(5.802,00)
1.9.2.2.99.1.1 - Outras Restituições <input type="checkbox"/> Principal	1.000,00	1.000,00	198,00	(802,00)
1.9.9.0.99.1.1 - Outras Receitas - Primárias <input type="checkbox"/> Principal	5.000,00	5.000,00	0,00	(5.000,00)
Receitas de Capital (II)	31.727.750,00	31.727.750,00	337.550,00	(31.390.200,00)
2.1.0.0.00.00 - Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.0.0.00.00 - Alienação de Bens	15.000,00	15.000,00	0,00	(15.000,00)
2.2.1.3.00.1.1 - Alienação de Bens Móveis e Semoventes <input type="checkbox"/> Principal	15.000,00	15.000,00	0,00	(15.000,00)
2.3.0.0.00.00 - Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.0.0.00.00 - Transferências de Capital	31.712.750,00	31.712.750,00	337.550,00	(31.375.200,00)
2.4.1.8.04.1.1 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS destinados à Atenção Básic	700.000,00	700.000,00	0,00	(700.000,00)
2.4.1.8.04.2.1 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS destinados à Atenção Espec	100.000,00	100.000,00	0,00	(100.000,00)
2.4.1.8.05.1.1 - Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação <input type="checkbox"/> Principal	1.000.000,00	1.000.000,00	189.900,00	(810.100,00)
2.4.1.8.10.1.1 - Transferências de Convênio da União para o Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS <input type="checkbox"/> Principal	2.360.000,00	2.360.000,00	0,00	(2.360.000,00)
2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	26.537.750,00	26.537.750,00	147.650,00	(26.390.100,00)



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas de Capital (II)	31.727.750,00	31.727.750,00	337.550,00	(31.390.200,00)
2.4.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	500.000,00	500.000,00	0,00	(500.000,00)
2.4.2.8.10.1.1 - Transferências de Convênios dos Estados para o Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS <input type="checkbox"/> Principa	185.000,00	185.000,00	0,00	(185.000,00)
2.4.2.8.10.2.1 - Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Educação <input type="checkbox"/> Principal	330.000,00	330.000,00	0,00	(330.000,00)
2.5.0.0.00.00 - Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Intraorçamentárias (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.0.0.00.00 - Receita Tributária Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.0.0.00.00 - Receitas de Contribuições Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.0.0.00.00 - Receita Industrial Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Intraorçamentárias (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + II + III + IV)	46.133.215,00	46.133.215,00	14.549.451,78	(31.583.763,22)
Operações de Crédito / Refinanciamento (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VII) = (V + VI)	46.133.215,00	46.133.215,00	14.549.451,78	(31.583.763,22)
Déficit (VIII)			1.542.039,76	
TOTAL (IX) = (VII + VIII)	46.133.215,00	46.133.215,00	16.091.491,54	(30.041.723,46)



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
TOTAL (IX) = (VII + VIII)	46.133.215,00	46.133.215,00	16.091.491,54	(30.041.723,46)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (XI)	12.631.051,00	15.993.491,35	14.675.598,33	14.630.773,41	14.007.426,10	1.317.893,02
3.1.00.00 - Pessoal e Encargos Sociais	7.411.812,00	9.534.507,58	8.938.545,84	8.938.545,84	8.650.221,40	595.961,74
3.1.90.04 - Contratação por Tempo Determinado	271.000,00	210.741,18	127.272,36	127.272,36	127.272,36	83.468,82
3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	5.853.212,00	6.870.870,62	6.768.809,90	6.768.809,90	6.758.174,47	102.060,72
3.1.90.13 - Obrigações Patronais	1.007.800,00	1.953.871,73	1.595.263,47	1.595.263,47	1.317.574,56	358.608,26
3.1.90.16 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	207.800,00	441.612,55	413.781,36	413.781,36	413.781,26	27.831,19
3.1.90.91 - Sentenças Judiciais	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3.1.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	70.000,00	55.411,50	33.418,75	33.418,75	33.418,75	21.992,75
3.2.00.00 - Juros e Encargos da Dívida	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
3.2.90.21 - Juros sobre a Dívida por Contrato	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3.2.90.22 - Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
3.3.00.00 - Outras Despesas Correntes	5.217.739,00	6.457.483,77	5.737.052,49	5.692.227,57	5.357.204,70	720.431,28
3.3.50.41 - Contribuições	50.000,00	50.000,00	23.596,00	23.596,00	23.596,00	26.404,00
3.3.50.43 - Subvenções Sociais	17.000,00	17.000,00	9.456,00	9.456,00	7.880,00	7.544,00
3.3.71.41 - Contribuições	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3.3.90.04 - Contratação por Tempo Determinado	1.000,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
3.3.90.14 - Diárias - Civil	46.290,00	60.140,75	30.115,00	30.115,00	30.115,00	30.025,75
3.3.90.18 - Auxílio Financeiro a Estudantes	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3.3.90.19 - Auxílio-Fardamento	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
3.3.90.30 - Material de Consumo	1.475.800,00	1.978.771,77	1.795.640,90	1.750.815,98	1.681.287,70	183.130,87
3.3.90.31 - Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas	75.500,00	108.344,00	94.842,03	94.842,03	91.842,03	13.501,97
3.3.90.32 - Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	73.900,00	165.598,83	142.316,36	142.316,36	135.338,36	23.282,47
3.3.90.33 - Passagens e Despesas com Locomoção	13.100,00	15.591,60	7.991,08	7.991,08	7.991,08	7.600,52
3.3.90.35 - Serviços de Consultoria	389.000,00	339.728,82	308.643,40	308.643,40	285.818,95	31.085,42
3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	986.099,00	1.116.231,10	999.409,93	999.409,93	901.443,93	116.821,17
3.3.90.37 - Locação de Mão-de-Obra	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.509.100,00	1.979.073,26	1.841.888,03	1.841.888,03	1.724.796,68	137.185,23
3.3.90.40 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	97.500,00	164.241,89	150.736,83	150.736,83	140.923,83	13.505,06
3.3.90.41 - Contribuições	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3.3.90.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas	244.400,00	188.852,87	161.998,11	161.998,11	160.326,07	26.854,76
3.3.90.48 - Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	19.500,00	16.500,00	2.980,00	2.980,00	2.980,00	13.520,00
3.3.90.91 - Sentenças Judiciais	5.500,00	3.646,00	0,00	0,00	0,00	3.646,00
3.3.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	106.250,00	124.392,71	83.427,25	83.427,25	83.427,25	40.965,46
3.3.90.93 - Indenizações e Restituições	102.100,00	123.370,17	84.011,57	84.011,57	79.437,82	39.358,60



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas de Capital (XII)	33.366.550,00	30.459.382,91	1.415.893,21	1.415.893,21	1.413.093,21	29.043.489,70
4.4.00.00 - Investimentos	33.256.550,00	30.406.074,91	1.363.585,39	1.363.585,39	1.360.785,39	29.042.489,52
4.4.90.30 - Material de Consumo	279.000,00	89.399,23	0,00	0,00	0,00	89.399,23
4.4.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	426.000,00	197.292,76	0,00	0,00	0,00	197.292,76
4.4.90.51 - Obras e Instalações	30.571.750,00	28.605.662,03	1.101.145,15	1.101.145,15	1.101.145,15	27.504.516,88
4.4.90.52 - Equipamentos e Material Permanente	1.838.800,00	1.461.619,19	262.440,24	262.440,24	259.640,24	1.199.178,95
4.4.90.61 - Aquisição de Imóveis	103.000,00	25.101,70	0,00	0,00	0,00	25.101,70
4.4.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	14.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
4.4.90.93 - Indenizações e Restituições	24.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
4.5.00.00 - Inversões Financeiras	30.000,00	25.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	1.000,00
4.5.90.61 - Aquisição de Imóveis	30.000,00	25.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	1.000,00
4.6.00.00 - Amortização da Dívida	80.000,00	28.308,00	28.307,82	28.307,82	28.307,82	0,18
4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado	55.000,00	16.308,00	16.307,82	16.307,82	16.307,82	0,18
4.6.90.91 - Sentenças Judiciais	25.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
Reserva de Contingência (XIII)	135.614,00	135.614,00	0,00	0,00	0,00	135.614,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIV) = (XI + XII + XIII)	46.133.215,00	46.588.488,26	16.091.491,54	16.046.666,62	15.420.519,31	30.496.996,72
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XVI) = (XIV + XV)	46.133.215,00	46.588.488,26	16.091.491,54	16.046.666,62	15.420.519,31	30.496.996,72
Superávit (XVII)						
TOTAL (XVIII) = (XVI + XVII)	46.133.215,00	46.588.488,26	16.091.491,54	16.046.666,62	15.420.519,31	30.496.996,72



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

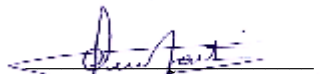
Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
TOTAL (XVIII) = (XVI + XVII)	46.133.215,00	46.588.488,26	16.091.491,54	16.046.666,62	15.420.519,31	30.496.996,72
Reserva do RPPS (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1688

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a + b - c - d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
	Despesas Correntes	500,00			
Pessoal e Encargos Sociais	350,00	110.125,05	69.747,61	39.326,65	1.400,79
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	150,00	221.334,30	216.643,36	0,00	4.840,94
Despesas de Capital	0,00	41.111,00	41.111,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	41.111,00	41.111,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	500,00	372.570,35	327.501,97	39.326,65	6.241,73


CLAIR LEFFÃO MARTINS
Contadora Geral
CPF-477.984.084-87 CRC- PB
4.39-5/O -7


INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças


FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a + b - c - e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
	Despesas Correntes	0,00				
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	8.254,47	102.760,80	53.636,08	53.636,08	0,00	57.379,19
Investimentos	8.254,47	102.760,80	53.636,08	53.636,08	0,00	57.379,19
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.254,47	102.760,80	53.636,08	53.636,08	0,00	57.379,19


CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


**INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA**
 Sec. de Finanças


**FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA**
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1690

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		14.549.451,78	15.983.230,32
Ordinária		9.417.566,96	8.692.708,77
Vinculada		5.131.884,82	7.290.521,55
Recursos Vinculados à Educação		2.894.780,44	3.566.068,32
Recursos Vinculados à Saúde		1.109.300,37	2.931.983,39
Recursos Vinculados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.127.804,01	792.469,84
Transferências Financeiras Recebidas (II)		728.846,85	679.441,59
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		728.846,85	679.441,59
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
Recebimentos Extraorçamentários (III)		1.931.996,65	1.598.267,22
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		44.824,92	102.760,80
Inscrição de Restos a Pagar Processados		626.147,31	372.570,35
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.261.024,42	1.122.936,07
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		2.669.851,74	1.629.025,09
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.669.851,74	1.629.025,09
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		19.880.147,02	19.889.964,22

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1691

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		16.091.491,54	15.292.524,50
Ordinária		9.588.841,75	8.870.675,90
Vinculada		6.502.649,79	6.421.848,60
Recursos Destinados à Educação		2.991.782,04	2.727.046,62
Recursos Destinados à Saúde		1.819.761,59	2.896.657,84
Recursos Destinados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.691.106,16	798.144,14
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		728.844,85	679.441,69
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		728.844,85	679.441,69
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
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.596.189,97	1.248.146,29
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		53.636,08	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		327.501,97	186.692,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.215.051,92	1.061.454,15
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		1.463.620,66	2.669.851,74
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.463.620,66	2.669.851,74
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		19.880.147,02	19.889.964,22


CLÁUDIA LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral







Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CPF-477.984.084-87 CRC- PB 4.39-5/O -7	INÁCIO MONTEIRO DE OLIVEIRA Sec. de Finanças		FRANCISCO CIRINO DA SILVA Prefeito	



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1693

Exercício: 2019

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
1.1.0.0.0.00.00 - Ativo Circulante	1.485.290,75	2.718.368,76
1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa	1.463.620,66	2.669.851,74
1.1.1.1.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	1.463.620,66	2.669.851,74
1.1.1.1.1.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional - Consolidação	1.463.620,66	2.669.851,74
1.1.3.0.0.00.00 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	21.670,09	6.111,45
1.1.3.4.0.00.00 - Créditos por Danos ao Patrimônio	33,39	33,39
1.1.3.4.1.00.00 - Créditos por Danos ao Patrimônio - Consolidação	33,39	33,39
1.1.3.8.0.00.00 - Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	21.636,70	6.078,06
1.1.3.8.1.00.00 - Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo - Consolidação	21.636,70	6.078,06
1.1.5.0.0.00.00 - Estoques	0,00	42.405,57
1.1.5.6.0.00.00 - Almoxarifado	0,00	42.405,57
1.1.5.6.1.00.00 - Almoxarifado - Consolidação	0,00	42.405,57
Total do Ativo Circulante	1.485.290,75	2.718.368,76
Ativo Não Circulante		
1.2.0.0.0.00.00 - Ativo não Circulante	8.941.584,97	7.460.369,70
1.2.1.0.0.00.00 - Ativo Realizável a Longo Prazo	194.055,94	154.062,14
1.2.1.1.0.00.00 - Créditos a Longo Prazo	167.721,93	147.067,90
1.2.1.1.1.00.00 - Créditos a Longo Prazo - Consolidação	167.721,93	147.067,90
1.2.1.1.1.04.00 - Dívida Ativa Tributaria	167.721,93	147.067,90
1.2.1.2.0.00.00 - Demais Créditos e Valores a Longo Prazo (Realizável a Longo Prazo)	26.334,01	6.994,24
1.2.1.2.1.00.00 - Demais Créditos e Valores a Longo Prazo - Consolidação	26.334,01	6.994,24
1.2.1.2.1.04.00 - Créditos por Danos ao Patrimônio Provenientes de Créditos Administrativos	26.334,01	6.994,24
1.2.3.0.0.00.00 - Imobilizado	8.747.529,03	7.306.307,56
1.2.3.1.0.00.00 - Bens Moveis	3.988.704,25	3.672.627,93
1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis - Consolidação	3.988.704,25	3.672.627,93
1.2.3.2.0.00.00 - Bens Imóveis	4.758.824,78	3.633.679,63
1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis - Consolidação	4.758.824,78	3.633.679,63
Total do Ativo Não Circulante	8.941.584,97	7.460.369,70
TOTAL DO ATIVO	10.426.875,72	10.178.738,46



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1694

Exercício: 2019

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante		
2.1.0.0.0.00.00 - Passivo Circulante	853.617,35	512.927,75
2.1.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	289.725,23	110.125,05
2.1.1.1.0.00.00 - Pessoal a Pagar	12.036,32	1.050,79
2.1.1.1.1.00.00 - Pessoal a Pagar - Consolidação	12.036,32	1.050,79
2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar	277.688,91	109.074,26
2.1.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	277.688,91	109.074,26
2.1.3.0.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	334.759,08	256.481,36
2.1.3.1.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo	334.759,08	256.481,36
2.1.3.1.1.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo - Consolidação	334.759,08	256.481,36
2.1.4.0.0.00.00 - Obrigações Fiscais a Curto Prazo	1.754,98	1.647,94
2.1.4.3.0.00.00 - Obrigações Fiscais a Curto Prazo com os Municípios	1.754,98	1.647,94
2.1.4.3.1.00.00 - Obrigações Fiscais a Curto Prazo com os Municípios - Consolidação	1.754,98	1.647,94
2.1.8.0.0.00.00 - Demais Obrigações a Curto Prazo	227.378,06	144.673,40
2.1.8.8.0.00.00 - Valores Restituíveis	221.228,31	140.357,40
2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis - Consolidação	221.228,31	140.357,40
2.1.8.9.0.00.00 - Outras Obrigações a Curto Prazo	6.149,75	4.316,00
2.1.8.9.1.00.00 - Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação	6.149,75	4.316,00
Total do Passivo Circulante	853.617,35	512.927,75
Passivo Não Circulante		
2.2.0.0.0.00.00 - Passivo não-Circulante	48.705,09	74.509,90
2.2.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	48.705,09	74.509,90
2.2.1.1.0.00.00 - Pessoal a Pagar	13.641,48	25.641,48
2.2.1.1.1.00.00 - Pessoal a Pagar - Consolidação	13.641,48	25.641,48
2.2.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar	35.063,61	48.868,42
2.2.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	35.063,61	48.868,42
Total do Passivo Não Circulante	48.705,09	74.509,90



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL

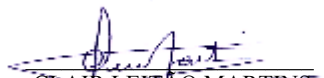
Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1695

Exercício: 2019

Patrimônio Líquido

2.3.0.0.0.00.00 - Patrimônio Líquido	9.524.553,28	9.591.300,81
2.3.7.0.0.00.00 - Resultados Acumulados	9.524.553,28	9.591.300,81
2.3.7.1.0.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados	9.524.553,28	9.591.300,81
2.3.7.1.1.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Consolidação	(2.949.349,61)	(4.544.466,17)
2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	(12.605.795,54)	(11.596.211,73)
2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	9.748.743,49	7.135.639,78
2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores	(92.297,56)	(83.894,22)
2.3.7.1.2.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Intra OFSS	2,00	(0,10)
2.3.7.1.2.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	2,00	(0,10)
2.3.7.1.3.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - União	8.846.838,63	9.609.424,85
2.3.7.1.3.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	9.004.781,31	9.627.107,09
2.3.7.1.3.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	(157.942,68)	(17.682,24)
2.3.7.1.4.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - Estado	3.627.062,26	4.528.943,53
2.3.7.1.4.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	3.627.062,26	4.528.943,53
2.3.7.1.5.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - Município	0,00	(2.601,30)
2.3.7.1.5.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	(2.601,30)
Total do Patrimônio Líquido	9.524.553,28	9.591.300,81
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.426.875,72	10.178.738,46


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1696

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	1.485.257,36	2.675.929,80
Ativo Permanente	8.941.618,36	7.502.808,66
Total do Ativo	10.426.875,72	10.178.738,46
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	955.821,46	623.943,02
Passivo Permanente	48.705,09	74.509,90
Total do Passivo	1.004.526,55	698.452,92
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	9.422.349,17	9.480.285,54


CLAIR LEFFÃO MARTINS
Contadora Geral
CPF-477.984.084-87 CRC- PB
4.39-5/O -7


INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças


FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

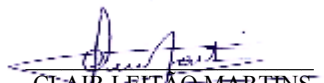
Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

		Exercício Atual	Exercício Anterior
Fontes de Recursos			
1001	Recursos Ordinários	(7.966,44)	(69.117,00)
1111	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	(9.042,24)	(42.299,23)
1112	Transferências do FUNDEB 60%	48.987,15	(8.332,87)
1113	Transferências do FUNDEB 40%	0,00	(11.507,71)
1120	Transferência do Salário-Educação	0,00	0,00
1121	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PI)	0,00	0,00
1122	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Esc	(4.546,35)	0,00
1123	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transp	0,00	0,00
1124	Outras Transferências de Recursos do FNDE	35.163,31	10.611,51
1125	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação	36.475,13	922.819,70
1190	Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
1211	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	25.296,32	(12.493,60)
1214	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloc	163.049,38	717.034,69
1215	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloc	0,00	0,00
1220	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	142.360,95	253.023,36
1311	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	150.361,14	139.733,61
1510	Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União	184.185,75	148.777,04
1520	Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse dos Estados	(20.000,00)	0,00
1610	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	1.882,01	59,73
1620	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	(500,00)	(500,00)
1920	Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00
1990	Outras Recursos Vinculados	(148.476,86)	0,00
Total das Fontes de Recursos		597.229,25	2.047.809,23


CLAIR LEIFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7







Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Exercício Atual

Exercício Anterior

INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças

FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1699

Exercício Atual

Exercício Anterior

Variações Patrimoniais Aumentativas

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

	269.656,29	252.873,36
4.1.0.0.0.00.00 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	269.656,29	252.873,36
4.1.1.0.0.00.00 - Impostos	265.464,29	250.202,16
4.1.1.2.0.00.00 - Impostos sobre Patrimônio e a Renda	185.283,02	172.628,26
4.1.1.2.1.00.00 - Impostos sobre Patrimônio e a Renda - Consolidação	185.283,02	172.628,26
4.1.1.3.0.00.00 - Impostos sobre a Produção e a Circulação	80.181,27	77.573,90
4.1.1.3.1.00.00 - Impostos sobre a Produção e a Circulação - Consolidação	80.181,27	77.573,90
4.1.2.0.0.00.00 - Taxas	4.192,00	2.671,20
4.1.2.2.0.00.00 - Taxas Pela Prestação de Serviços	4.192,00	2.671,20
4.1.2.2.1.00.00 - Taxas Pela Prestação de Serviços - Consolidação	4.192,00	2.671,20

Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

	385,00	0,00
4.3.0.0.0.00.00 - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	385,00	0,00
4.3.3.0.0.00.00 - Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	385,00	0,00
4.3.3.1.0.00.00 - Valor Bruto de Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	385,00	0,00
4.3.3.1.1.00.00 - Valor Bruto de Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços - Consolidação	385,00	0,00

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

	44.165,90	70.978,23
4.4.0.0.0.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	44.165,90	70.978,23
4.4.5.0.0.00.00 - Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	44.165,90	70.978,23
4.4.5.1.0.00.00 - Remuneração de Depósitos Bancários	44.165,90	70.978,23
4.4.5.1.1.00.00 - Remuneração de Depósitos Bancários - Consolidação	44.165,90	70.978,23

Transferências e Delegações Recebidas

	14.959.999,03	16.335.580,00
4.5.0.0.0.00.00 - Transferências e Delegações Recebidas	14.959.999,03	16.335.580,00
4.5.1.0.0.00.00 - Transferências Intragovernamentais	728.846,85	679.441,59
4.5.1.1.0.00.00 - Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	728.846,85	679.441,59
4.5.1.1.2.00.00 - Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	728.846,85	679.441,59
4.5.2.0.0.00.00 - Transferências Inter Governamentais	14.231.152,18	15.656.138,41
4.5.2.1.0.00.00 - Transferências Constitucionais e Legais de Receitas	11.307.691,26	10.457.114,62
4.5.2.1.3.00.00 - Transferências Constitucionais e Legais de Receitas - Inter OFSS <input type="checkbox"/> União	10.054.718,92	9.270.221,39
4.5.2.1.4.00.00 - Transferências Constitucionais e Legais de Receitas - Inter OFSS - Estado	1.252.972,34	1.186.893,23



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

	Exercício Atual	Exercício Anterior
4.5.2.2.0.00.00 - Transferências do FUNDEB	2.519.707,53	2.277.422,93
4.5.2.2.3.00.00 - Transferências do FUNDEB - Inter OFSS - União	211.821,00	0,00
4.5.2.2.4.00.00 - Transferências do FUNDEB - Inter OFSS - Estado	2.307.886,53	2.277.422,93
4.5.2.3.0.00.00 - Transferências Voluntárias	256.103,39	1.599.076,46
4.5.2.3.3.00.00 - Transferências Voluntárias <input type="checkbox"/> Inter OFSS - União	189.900,00	1.465.573,49
4.5.2.3.4.00.00 - Transferências Voluntárias <input type="checkbox"/> Inter OFSS - Estado	66.203,39	133.502,97
4.5.2.4.0.00.00 - Outras Transferências	147.650,00	1.322.524,40
4.5.2.4.3.00.00 - Outras Transferências <input type="checkbox"/> Inter OFSS - União	147.650,00	391.400,00
4.5.2.4.4.00.00 - Outras Transferências <input type="checkbox"/> Inter OFSS - Estado	0,00	931.124,40
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
4.6.0.0.0.00.00 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
4.6.4.0.0.00.00 - Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
4.6.4.0.1.00.00 - Ganhos com Desincorporação de Passivos - Consolidação	39.326,65	3.711,17
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
4.9.0.0.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
4.9.9.0.0.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
4.9.9.9.0.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos	198,00	360,90
4.9.9.9.1.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos - Consolidação	198,00	360,90
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	15.313.730,87	16.663.503,66



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1701

Exercício Atual

Exercício Anterior

Variações Patrimoniais Diminutivas

Pessoal e Encargos

3.1.0.0.0.00.00 - Pessoal e Encargos	8.905.127,09	8.244.497,62
3.1.1.0.0.00.00 - Remuneração a Pessoal	7.309.863,62	6.787.960,03
3.1.1.2.0.00.00 - Remuneração a Pessoal Ativo Civil - Abrangidos pelo RGPS	7.309.863,62	6.787.960,03
3.1.1.2.1.00.00 - Remuneração a Pessoal Ativo Civil - Abrangidos pelo RGPS - Consolidação	7.309.863,62	6.787.960,03
3.1.2.0.0.00.00 - Encargos Patronais	1.595.263,47	1.456.537,59
3.1.2.2.0.00.00 - Encargos Patronais - RGPS	1.595.263,47	1.456.537,59
3.1.2.2.3.00.00 - Encargos Patronais - RGPS - Inter OFSS - União	1.595.263,47	1.456.537,59

Benefícios Previdenciários e Assiste

3.2.0.0.0.00.00 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.980,00	2.730,00
3.2.4.0.0.00.00 - Benefícios Eventuais	2.980,00	2.730,00
3.2.4.3.0.00.00 - Benefícios Eventuais por Situações de Vulnerabilidade Temporária	2.980,00	2.730,00
3.2.4.3.1.00.00 - Benefícios Eventuais por Situações de Vulnerabilidade Temporária - Consolidação	2.980,00	2.730,00

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

3.3.0.0.0.00.00 - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.274.322,18	4.860.032,43
3.3.1.0.0.00.00 - Uso de Material de Consumo	1.935.537,91	1.658.557,48
3.3.1.1.0.00.00 - Consumo de Material	1.793.221,55	1.585.641,48
3.3.1.1.1.00.00 - Consumo de Material - Consolidação	1.793.221,55	1.585.641,48
3.3.1.2.0.00.00 - Distribuição de Material Gratuito	142.316,36	72.916,00
3.3.1.2.1.00.00 - Distribuição de Material Gratuito - Consolidação	142.316,36	72.916,00
3.3.2.0.0.00.00 - Serviços	3.338.784,27	3.201.474,95
3.3.2.1.0.00.00 - Diárias	30.115,00	28.075,50
3.3.2.1.1.00.00 - Diárias - Consolidação	30.115,00	28.075,50
3.3.2.2.0.00.00 - Serviços Terceiros - PF	999.409,93	899.854,85
3.3.2.2.1.00.00 - Serviços Terceiros - PF - Consolidação	999.409,93	899.854,85
3.3.2.3.0.00.00 - Serviços Terceiros - PJ	2.309.259,34	2.273.544,60
3.3.2.3.1.00.00 - Serviços Terceiros - PJ - Consolidação	2.309.259,34	2.273.544,60

Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

3.4.0.0.0.00.00 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.503,01	43.550,20
--	----------	-----------



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

	Exercício Atual	Exercício Anterior
3.4.3.0.0.00.00 - Variações Monetárias e Cambiais	2.503,01	43.550,20
3.4.3.9.0.00.00 - Outras Variações Monetárias e Cambiais	2.503,01	43.550,20
3.4.3.9.3.00.00 - Outras Variações Monetárias e Cambiais - Inter OFSS - União	2.503,01	43.550,20
Transferências e Delegações Concedidas	738.300,85	688.897,69
3.5.0.0.0.00.00 - Transferências e Delegações Concedidas	738.300,85	688.897,69
3.5.1.0.0.00.00 - Transferências Intragovernamentais	728.844,85	679.441,69
3.5.1.1.0.00.00 - Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	728.844,85	679.441,69
3.5.1.1.2.00.00 - Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	728.844,85	679.441,69
3.5.3.0.0.00.00 - Transferências a Instituições Privadas	9.456,00	9.456,00
3.5.3.1.0.00.00 - Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	9.456,00	9.456,00
3.5.3.1.1.00.00 - Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos - Consolidação	9.456,00	9.456,00
Tributárias	185.594,11	150.379,31
3.7.0.0.0.00.00 - Tributárias	185.594,11	150.379,31
3.7.1.0.0.00.00 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.381,49	15.105,86
3.7.1.2.0.00.00 - Taxas	37.381,49	15.105,86
3.7.1.2.1.00.00 - Taxas - Consolidação	37.381,49	15.105,86
3.7.2.0.0.00.00 - Contribuições	148.212,62	135.273,45
3.7.2.1.0.00.00 - Contribuições Sociais	124.616,62	111.553,45
3.7.2.1.1.00.00 - Contribuições Sociais - Consolidação	123.074,49	111.553,45
3.7.2.1.3.00.00 - Contribuições Sociais - Inter OFSS - União	1.542,13	0,00
3.7.2.9.0.00.00 - Outras Contribuições	23.596,00	23.720,00
3.7.2.9.1.00.00 - Outras Contribuições - Consolidação	23.596,00	23.720,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	178.853,60	113.577,62
3.9.0.0.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	178.853,60	113.577,62
3.9.1.0.0.00.00 - Premiações	3.000,00	0,00
3.9.1.1.0.00.00 - Premiações Culturais	3.000,00	0,00
3.9.1.1.1.00.00 - Premiações Culturais - Consolidação	3.000,00	0,00
3.9.4.0.0.00.00 - Incentivos	91.842,03	49.360,50
3.9.4.9.0.00.00 - Outros Incentivos	91.842,03	49.360,50
3.9.4.9.1.00.00 - Outros Incentivos - Consolidação	91.842,03	49.360,50
3.9.9.0.0.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	84.011,57	64.217,12
3.9.9.9.0.00.00 - Variações Patrimoniais Diminutivas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos	84.011,57	64.217,12



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

	Exercício Atual	Exercício Anterior
3.9.9.9.1.00.00 - Variações Patrimoniais Diminutivas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos - Consolidação	84.011,57	64.217,12
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	15.287.680,84	14.103.664,87
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	26.050,03	2.559.838,79


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

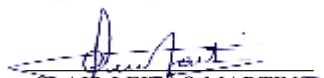
Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Sintético

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	269.656,29	252.873,36
Contribuições	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	385,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	44.165,90	70.978,23
Transferências e Delegações Recebidas	14.959.999,03	16.335.580,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	15.313.730,87	16.663.503,66
Variações Patrimoniais Diminutivas		
Pessoal e Encargos	8.905.127,09	8.244.497,62
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.980,00	2.730,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.274.322,18	4.860.032,43
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.503,01	43.550,20
Transferências e Delegações Concedidas	738.300,85	688.897,69
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Tributárias	185.594,11	150.379,31
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	178.853,60	113.577,62
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	15.287.680,84	14.103.664,87
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	26.050,03	2.559.838,79


CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7







Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Sintético

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Exercício Atual

Exercício Anterior

INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças

FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água


Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Dívida Fundada Interna - Anexo 16 - Lei Federal nº 4.320/64

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Código	Autorização	Saldo Anterior	Movimento do Exercício			Saldo
			Novos Empréstimos +Júros e Correções	Resgates	Exclusão por Renegociação	
0-Dívida Orçamentária		74.509,90	2.503,01	28.307,82	0,00	48.705,09
3-Precatórios Posteriores a 05/05/2000		25.641,48	0,00	12.000,00	0,00	13.641,48
15	Lei Nº TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO - Data do Contrato 01/01/2013 - Credor TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 13 REGIÃO Finalidade QUITAR PRECATÓRIO JUNTO AO TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO	25.641,48	0,00	12.000,00	0,00	13.641,48
7-Dívida Contratual-Parcelamentos de Demais Contribuições Sociais		48.868,42	2.503,01	16.307,82	0,00	35.063,61
4	Lei Nº OPP-MP2129-8/2187-12/2001 e 202.189-CT - Data do Contrato 31/12/2006 - Credor INSS Finalidade PARCELAMENTO ESPECIAL DÍVIDA DO INSS 756.514,69	48.868,42	2.503,01	16.307,82	0,00	35.063,61
Totais		74.509,90	2.503,01	28.307,82	0,00	48.705,09


 CLAIR LEITAO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INACIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito

MINISTÉRIO DA FAZENDA
 PROCURADORIA-GERAL DA FAZENDA NACIONAL
 SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL
 RELATÓRIO COMPLEMENTAR DE SITUAÇÃO FISCAL

12/12/2019 10:29:48
 Pag: 1

CNPJ: 09.084.088 - MUNICÍPIO DE MAE D'ÁGUA ✓

CNPJ: 09.084.088/0001-41

Divergência de GFIP X GPS (Valor declarado menos o recolhido, por rubrica e FPAS)

Competência	FPAS	Situação	Rubrica	Valor
10/2019	582	ORP	Previdencia	95.459,53

Parcelamento com Exigibilidade Suspensa - PGFN -----


No Débito	Fase	Modalidade
61879972-9	000001	- PGFN - LEI 10.522/2002 - SIMP. - ORGAO PUBLICO
62751846-0	000001	- PGFN - LEI 10.522/2002 - SIMP. - ORGAO PUBLICO

FIM DE RELATÓRIO

Usuário: JOSE
 Perfil: RFB - MANUTENÇÃO LOCAL
 ARF/CAC: 13.021.020

CNPJ CEI CPF OK

Início Incluir Negociação
 Débitos SIEF

Informações RCL 
 Versão 7.3.2. - 1008666913

Contribuinte: MUNICIPIO DE MAE D'AGUA ARF/CAC: 13.021.020 PFN: 13.200.801
 CNPJ: 09.084.088/0001-41

Detalhar Parcelamento

Dados do Parcelamento

Contribuinte:	MUNICIPIO DE MAE D'AGUA	Data Requerimento:	19/12/2016
CNPJ/CEI:	09.084.088/0001-41	Data da Consolidação:	21/12/2016
Modalidade:	PGFN - Lei 10.522/2002	Data Fim de Vigência:	
	Simplificado - Órgão do Poder Público	Qtde Parcelas Requeridas:	60
Nº do Parcelamento:	618799729	Qtde Parcelas Concedidas:	40
Nº do COMPROT:	3448.720575/2016-19	Qtde Parcelas Restantes:	3
Situação do Parcelamento:	ATIVO (EM DIA)	Data da Atualização:	17/12/2019
Unidade Gestora:	982075	Saldo Devedor:	1.836,63
Forma de Cobrança:	FPEM		

Dados dos Processos

Ativos: 1 Liquidados: 0 Excluídos: 0 Total: 1

Discriminativo do Parcelamento

Rubrica	Valor Parcelamento (R\$)
PRINC. ATUALIZADO	938,37
TRD	0,00
IPC	0,00
IPCA-E	0,00
TJLP	0,00
INPC	0,00
POUPANÇA	0,00
JUROS DE MORA	0,00
SELIC	240,41
MULTA DE MORA	187,67
MULTA DE OFÍCIO	0,00
SELIC MULTA DE OFÍCIO	0,00
MULTA ISOLADA	0,00
SELIC M. ISOLADA	0,00
HONORÁRIOS/ENCARGOS LEGAIS	136,65
JUROS HONORÁRIOS-REFIS	0,00
SUB TOTAL	1.503,10
SELIC ENCARGO	333,53
TOTAL	1.836,63

Processos Componentes

Processo	CNPJ/CEI	Situação no Parcelamento	Âmbito	Qtd.Parcm.Ant.Orig.	Qtd.Parcm.Ant.Atual	Data da Inclusão	Data da Exclusão	Data Atual
12.828.243-6	09.084.088/0001-41	ATIVO NO PARCELAMENTO	Procuradoria (PGFN)	0	0	21/12/2016		19/12/2016

Usuário: JOSE
 Perfil: RFB - MANUTENÇÃO LOCAL
 ARF/CAC: 13.021.020

CNPJ CEI CPF

Início
 Débitos SIEF Incluir Negociação

Informações RCL 
 Versão 7.3.2.-1008666913

Contribuinte: MUNICIPIO DE MAE D'AGUA ARF/CAC: 13.021.020 PFN: 13.200.801

CNPJ: 09.084.088/0001-41

Detalhar Parcelamento

Dados do Parcelamento

Contribuinte:	MUNICIPIO DE MAE D'AGUA	Data Requerimento:	17/10/2018
CNPJ/CEI:	09.084.088/0001-41	Data da Consolidação:	19/10/2018
Modalidade:	PGFN - Lei 10.522/2002 Simplificado - Órgão do Poder Público	Data Fim de Vigência:	
Nº do Parcelamento:	027518460	Qtde Parcelas Requeridas:	60
Nº do COMPROT:	0166.731066/2014-10	Qtde Parcelas Concedidas:	60
Situação do Parcelamento:	ATIVO (EM DIA)	Qtde Parcelas Restantes:	45
Unidade Gestora:	982075	Data da Atualização:	17/12/2019
Forma de Cobrança:	FPFEM	Saldo Devedor:	35.063,61

Dados dos Processos

Ativos: 1 Liquidados: 0 Excluídos: 0 Total: 1

Discriminativo do Parcelamento

Rubrica	Valor Parcelamento (R\$)
PRINC. ATUALIZADO	21.640,48
TRD	0,00
IPC	0,00
IPCA-E	0,00
TJLP	0,00
INPC	0,00
POUPANÇA	0,00
JUROS DE MORA	0,00
SELIC	1.237,84
MULTA DE MORA	4.328,09
MULTA DE OFÍCIO	0,00
SELIC MULTA DE OFÍCIO	0,00
MULTA ISOLADA	0,00
SELIC M. ISOLADA	0,00
HONORÁRIOS/ENCARGOS LEGAIS	5.441,28
JUROS HONORÁRIOS-REFIS	0,00
SUB TOTAL	32.647,69
SELIC ENCARGO	2.415,92
TOTAL	35.063,61

Processos Componentes

Processo	CNPJ/CEI	Situação no Parcelamento	Âmbito	Qtd.Parcm.Ant.Orig.	Qtd.Parcm.Ant.Atual	Data da Inclusão	Data da Exclusão	Da Atua
14.893.564-8	09.084.088/0001-41	ATIVO NO PARCELAMENTO	Procuradoria (PGFN)	0	0	24/10/2018		17/12/2019



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Relação de Empenhos

Período: 01/01/2019 a 31/12/2019

Favorecido	Classificação/Histórico Observações/Pendências	Dados do Empenho/Liquidação				Anulação Emp.		Liquidados		Total Pago		AnulaçAo Pag.	A Pagar
		Nº e Modalid.	Data	Orig. Rec.	Valor	Dados do SubEmpenho e Pagamentos							
						Nº Parc	Data do SubEmp	Nº Pagto	Data do Pagto	Orig. Rec.	Valor do Pagto	Documetos Financeiros (*)	
02.040 Secretaria de Finanças					12.000,00		0,00		12.000,00		12.000,00	0,00	0,00
0001 Compromissos decorrentes de Sentenças Judiciais					12.000,00		0,00		12.000,00		12.000,00	0,00	0,00
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 13 REGIÃO	00051 02.040 28 062 0001 0001	4690.91 99 303	0 07/02/2019	00	5.000,00		0,00		5.000,00		5.000,00	0,00	0,00
						001		0055891	07/02/2019	00	5.000,00	DB OP 55891 C/C 77 (7450-0)	
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 13 REGIÃO	00051 02.040 28 062 0001 0001	4690.91 99 2550	0 05/09/2019	00	5.000,00		0,00		5.000,00		5.000,00	0,00	0,00
						001		0058788	05/09/2019	00	5.000,00	DB OP 58788 C/C 5844 (13008-7)	
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 13 REGIÃO	00051 02.040 28 062 0001 0001	4690.91 99 2672	0 10/09/2019	00	2.000,00		0,00		2.000,00		2.000,00	0,00	0,00
						001		0058811	10/09/2019	00	2.000,00	DB OP 58811 C/C 77 (7450-0)	
Total Geral:					12.000,00		0,00		12.000,00		12.000,00	0,00	0,00

Documentos Financeiros

- CN-Cheque Nominal
- CT-Cheque p/Tesouraria
- GRO-Guia de Receita Orçamentária
- GRE-Guia de Receita Extra-Orçamentária
- DB-Débito Bancário
- RT EA-Saldo do Caixa do Exercício Anterior
- APE-Anulação de Pagamento de Empenho

(1) Saldo a Pagar = Liquidado - Total Pago



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Dívida Fundada Externa - Anexo 16 - Lei Federal nº 4.320/64

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Código	Autorização	Saldo Anterior	Movimento do Exercício			Saldo
			Novos Empréstimos +Júros e Correções	Resgates	Exclusão por Renegociação	
	NADA A REGISTRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


CLAIR LEFFÃO MARTINS
Contadora Geral
CPF-477.984.084-87 CRC- PB
4.39-5/O -7


INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças


FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17 - Lei Federal nº 4.320/64

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
0-Consignações	136.493,73	1.147.874,75	1.067.003,84	217.364,64
Consignações □ INSS	118.686,13	679.018,55	610.332,99	187.371,69
000009 INSS (CMMD)	11.145,73	49.879,70	47.142,09	13.883,34
002417 INSS (PMMD)	107.540,40	629.138,85	563.190,90	173.488,35
Consignações □ IR	0,00	13.593,65	12.572,97	1.020,68
000011 IRRF (CMMD)	0,00	(86,83)	12.572,97	(12.659,80)
000021 IMPOSTO DE RENDA (CMMD)	0,00	13.680,48	0,00	13.680,48
Consignações - ISS	5.000,00	137,84	137,84	5.000,00
000010 ISS (CMMD)	4.617,00	0,00	137,84	4.479,16
000022 ISS (CMMD)	383,00	137,84	0,00	520,84
Consignações □ Outras	7.522,30	9.992,90	7.529,29	9.985,91
000012 OUTRAS (CMMD)	1.868,25	0,00	0,00	1.868,25
000012 SINDACSE (PMMD)	20,92	796,68	796,68	20,92
000016 SINDICATO ANUAL (PMMD)	1.126,52	0,00	0,00	1.126,52
000031 Retenção Previdência ISSMP (PMMD)	1.408,00	2.464,00	0,00	3.872,00
002477 SEST/SENAT-EDUCAÇÃO (PMMD)	686,58	0,00	0,00	686,58
002488 SEST/SENAT-DIVERSOS (PMMD)	345,45	291,77	291,76	345,46
002518 SINFEMP (PMMD)	2.066,58	6.440,45	6.440,85	2.066,18
Consignações Empréstimos	5.285,30	424.930,34	416.229,28	13.986,36
000014 EMPRESTIMO BB (CMMD)	3.775,47	31.092,96	31.998,98	2.869,45
002507 EMPRESTIMO CONS BB (PMMD)	1.509,83	393.837,38	384.230,30	11.116,91
Consignações Pensões Alimentícias	0,00	20.201,47	20.201,47	0,00
002466 PENSÃO ALIMENTÍCIA (PMMD)	0,00	20.201,47	20.201,47	0,00
1-Restos a Pagar	552.901,95	670.972,23	420.464,70	803.409,48
Exercício de 2009	69.316,33	0,00	0,00	69.316,33
000015 Câmara Municipal-2009 (CMMD)	69.316,33	0,00	0,00	69.316,33
Exercício de 2015	8.254,47	0,00	0,00	8.254,47
006421 Secretaria de Saúde-2015 (PMMD)	8.254,47	0,00	0,00	8.254,47



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17 - Lei Federal nº 4.320/64

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Restos a Pagar	552.901,95	670.972,23	420.464,70	803.409,48
Exercício de 2018	475.331,15	0,00	420.464,70	54.866,45
006443 Secretaria de Infraestrutura-2018 (PMMD)	15.787,54	0,00	15.704,60	82,94
006444 Secretaria da Educação-2018 (PMMD)	97.437,28	0,00	91.778,49	5.658,79
006445 Fundo Municipal de Saúde-2018 (PMMD)	192.277,38	0,00	143.152,66	49.124,72
006446 Gabinete do Prefeito-2018 (PMMD)	18.032,36	0,00	18.032,36	0,00
006447 Secretaria de Administração-2018 (PMMD)	17.399,27	0,00	17.399,27	0,00
006448 Fundo Municipal de Assistência Social-2018 (PMMD)	26.891,65	0,00	26.891,65	0,00
006449 Secretaria de Cultura, Desporto, Turismo e Lazer-2018 (PMMD)	1.715,27	0,00	1.715,27	0,00
006450 Secretaria de Saúde-2018 (PMMD)	39.906,08	0,00	39.906,08	0,00
006451 Secretaria de Finanças-2018 (PMMD)	50.442,84	0,00	50.442,84	0,00
006452 Secretaria de Agricultura, Abastecimento e Meio Ambiente-2018 (PMMD)	14.491,48	0,00	14.491,48	0,00
006453 Secretaria de Assistência Social-2018 (PMMD)	950,00	0,00	950,00	0,00
Exercício de 2019	0,00	670.972,23	0,00	670.972,23
002010 Gabinete do Prefeito	0,00	19.025,05	0,00	19.025,05
002020 Assessoria Jurídica	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
002040 Secretaria de Finanças	0,00	250.098,43	0,00	250.098,43
002050 Secretaria de Administração	0,00	18.221,80	0,00	18.221,80
002060 Secretaria de Planejamento e Gestão	0,00	1.745,00	0,00	1.745,00
002070 Secretaria de Infraestrutura	0,00	55.157,43	0,00	55.157,43
002080 Secretaria de Agricultura, Abastecimento e Meio Ambiente	0,00	37.539,42	0,00	37.539,42
002090 Secretaria de Cultura, Desporto, Turismo e Lazer	0,00	19.315,00	0,00	19.315,00
002100 Secretaria da Educação	0,00	135.707,02	0,00	135.707,02
002110 Secretaria de Saúde	0,00	38.269,84	0,00	38.269,84
002120 Fundo Municipal de Saúde	0,00	62.429,28	0,00	62.429,28
002130 Secretaria de Assistência Social	0,00	3.548,71	0,00	3.548,71
002140 Fundo Municipal de Assistência Social	0,00	21.915,25	0,00	21.915,25
2-Outras	3.863,67	0,00	0,00	3.863,67
Depósitos para Quem de Direito	3.863,67	0,00	0,00	3.863,67
000023 APLICAÇÃO FINANCEIRA (CMMD)	17,69	0,00	0,00	17,69
000029 AGENTES PAGADORES A COMPENSAR (PMMD)	3.814,57	0,00	0,00	3.814,57
001655 DIVERSOS (PMMD)	30,41	0,00	0,00	30,41
001666 PASEP FOPAG (PMMD)	1,00	0,00	0,00	1,00
Total Geral	693.259,35	1.818.846,98	1.487.468,54	1.024.637,79



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17 - Lei Federal nº 4.320/64

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			262.440,24	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			262.440,24	
900025	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		8.917,00	
	717	MONITOR	870,00	
	721	COMPUTADOR COMPLETO	2.289,00	
	722	01 (UMA) IMPRESSORA MULT.CANON MAX TINTA PL.G3100	1.368,00	
	976	MONITOR	400,00	
	2652	01 (UM) NOTBOOK	1.900,00	
	3479	01 (UM) COMPUTADOR COMPLETO	1.000,00	
	3481	MONITOR	365,00	
	3483	IMPRESSORA MULT. CANON MAXX TINTA	725,00	
900023	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS		7.325,24	
	2530	AQUISIÇÃO DE UMA BOMBA D'ÁGUA	6.920,00	
	3044	AQUISIÇÃO DE UMA BOMBA D'ÁGUA	405,24	
900021	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS		3.228,00	
	1414	AQUISIÇÃO DE 02 (DUAS) ROÇADEIRAS A GASOLINA CG-550 51.7CC GARTHEN	1.759,20	
	2207	AQUISIÇÃO DE 02 (DUAS) ROÇADEIRAS A GASOLINA CG-550 51.7CC GARTHEN	1.468,80	
900030	MOBILIÁRIO EM GERAL		5.270,00	



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição(Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			262.440,24	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			262.440,24	
900030		MOBILIÁRIO EM GERAL	5.270,00	
	3758		5.270,00	
		ARMARIO DE AÇO		
		ARQUIVO DE AÇO		
		ESTANTE 06 PLATILEIRAS		
		ESTANTES EM AÇO		
900046		OUTROS BENS MÓVEIS	2.800,00	
	4166		2.800,00	
		VENTILADOR TIPO COLUNA		
900036		VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	189.900,00	
	85		189.900,00	
		AQUISIÇÃO DE 01 (UM) ÔNIBUS ESCOLAR RURAL		
900034		VEÍCULOS EM GERAL	45.000,00	
	3725		45.000,00	
		AQUISICAO DE 01 (UM) VEÍCULO TIPO PASSEIO 0K NA COR BRANCA, AR CONDICIONADO, DIREÇÃO HIDRAÚLICA, TRAVA,VIDROS, ALARME E FREIO ABS		



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
2-Bens Imóveis - Investimentos (Obras em Andamento, Estudos e Projetos)			1.101.145,15	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			1.101.145,15	
900100	OBRAS EM ANDAMENTO		1.101.145,15	
	89	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	210.438,47	
	429	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	184.974,90	473
	692	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	44.685,49	
	967	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	148.683,49	
	1375	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	177.564,42	
	2287	CONSTRUÇÃO DO SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO DA SEDE	98.947,44	
	2390	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	27.448,01	
	2455	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	121.877,29	
	3063	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	40.872,42	
	3824	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	45.653,22	



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

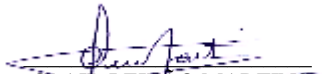
Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
8-Bens Imóveis - Inversões (Aquisições) /Obras Concluídas			24.000,00	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			24.000,00	
900081	TERRENOS		24.000,00	
	978	AQUISIÇÃO DE 01 (UM) TERRENO DESTINADO A ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO.	24.000,00	
Total Geral			1.387.585,39	


 CLAIR LEIFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Origens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
0-Contas Devedoras (Ativo)	13.105,69	113.149,67	148.048,08	48.004,10
2-Outros Depósitos	13.105,69	113.149,67	148.048,08	48.004,10
Agentes Pagadores-Salário Família	3.983,94	21.366,13	24.147,38	6.765,19
000013 SALÁRIO FAMÍLIA (CMMD)	1.204,06	2.178,80	1.180,80	206,06
000577 SALÁRIO FAMÍLIA (PMMD)	2.779,88	19.187,33	22.966,58	6.559,13
Agentes Pagadores-Salário Maternidade	2.094,12	80.593,37	93.370,76	14.871,51
005988 SALÁRIO MATERNIDADE (PMMD)	2.094,12	80.593,37	93.370,76	14.871,51
Diversos Responsáveis	7.027,63	11.190,17	30.529,94	26.367,40
000016 PAGAMENTO A MAIOR (CMMD)	33,39	0,00	0,00	33,39
000606 PAGAMENTOS INDEVIDOS (PMMD)	6.983,24	1.683,50	21.023,27	26.323,01
000666 PAGAMENTO A MAIOR (PMMD)	11,00	9.506,67	9.506,67	11,00
1-Contas Credoras (Passivo)	693.259,35	1.818.846,98	1.448.141,89	1.024.637,79
0-Consignações	136.493,73	1.147.874,75	1.067.003,84	217.364,64
Consignações <input type="checkbox"/> INSS	118.686,13	679.018,55	610.332,99	187.371,69
000009 INSS (CMMD)	11.145,73	49.879,70	47.142,09	13.883,34
002417 INSS (PMMD)	107.540,40	629.138,85	563.190,90	173.488,35
Consignações <input type="checkbox"/> IR	0,00	13.593,65	12.572,97	1.020,68
000011 IRRF (CMMD)	0,00	(86,83)	12.572,97	(12.659,80)
000021 IMPOSTO DE RENDA (CMMD)	0,00	13.680,48	0,00	13.680,48
Consignações - ISS	5.000,00	137,84	137,84	5.000,00
000010 ISS (CMMD)	4.617,00	0,00	137,84	4.479,16
000022 ISS (CMMD)	383,00	137,84	0,00	520,84
Consignações <input type="checkbox"/> Outras	7.522,30	9.992,90	7.529,29	9.985,91
000012 OUTRAS (CMMD)	1.868,25	0,00	0,00	1.868,25
000012 SINDACSE (PMMD)	20,92	796,68	796,68	20,92
000016 SINDICATO ANUAL (PMMD)	1.126,52	0,00	0,00	1.126,52
000031 Retenção Previdência ISSMP (PMMD)	1.408,00	2.464,00	0,00	3.872,00
002477 SEST/SENAT-EDUCAÇÃO (PMMD)	686,58	0,00	0,00	686,58
002488 SEST/SENAT-DIVERSOS (PMMD)	345,45	291,77	291,76	345,46
002518 SINFEMP (PMMD)	2.066,58	6.440,45	6.440,85	2.066,18
Consignações Empréstimos	5.285,30	424.930,34	416.229,28	13.986,36
000014 EMPRESTIMO BB (CMMD)	3.775,47	31.092,96	31.998,98	2.869,45
002507 EMPRESTIMO CONS BB (PMMD)	1.509,83	393.837,38	384.230,30	11.116,91



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Origens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)	693.259,35	1.818.846,98	1.448.141,89	1.024.637,79
0-Consignações	136.493,73	1.147.874,75	1.067.003,84	217.364,64
Consignações Pensões Alimentícias	0,00	20.201,47	20.201,47	0,00
002466 PENSÃO ALIMENTÍCIA (PMMD)	0,00	20.201,47	20.201,47	0,00
1-Restos a Pagar	552.901,95	670.972,23	381.138,05	803.409,48
Exercício de 2009	69.316,33	0,00	0,00	69.316,33
000015 Câmara Municipal-2009 (CMMD)	69.316,33	0,00	0,00	69.316,33
Exercício de 2015	8.254,47	0,00	0,00	8.254,47
006421 Secretaria de Saúde-2015 (PMMD)	8.254,47	0,00	0,00	8.254,47
Exercício de 2018	475.331,15	0,00	420.464,70	54.866,45
006443 Secretaria de Infraestrutura-2018 (PMMD)	15.787,54	0,00	15.704,60	82,94
006444 Secretaria da Educação-2018 (PMMD)	97.437,28	0,00	52.451,84	5.658,79
	Não Financeiro	0,00	39.326,65	
	Total	0,00	91.778,49	
006445 Fundo Municipal de Saúde-2018 (PMMD)	192.277,38	0,00	143.152,66	49.124,72
006446 Gabinete do Prefeito-2018 (PMMD)	18.032,36	0,00	18.032,36	0,00
006447 Secretaria de Administração-2018 (PMMD)	17.399,27	0,00	17.399,27	0,00
006448 Fundo Municipal de Assistência Social-2018 (PMMD)	26.891,65	0,00	26.891,65	0,00
006449 Secretaria de Cultura, Desporto, Turismo e Lazer-2018 (PMMD)	1.715,27	0,00	1.715,27	0,00
006450 Secretaria de Saúde-2018 (PMMD)	39.906,08	0,00	39.906,08	0,00
006451 Secretaria de Finanças-2018 (PMMD)	50.442,84	0,00	50.442,84	0,00
006452 Secretaria de Agricultura, Abastecimento e Meio Ambiente-2018 (PMMD)	14.491,48	0,00	14.491,48	0,00
006453 Secretaria de Assistência Social-2018 (PMMD)	950,00	0,00	950,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Origens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)	693.259,35	1.818.846,98	1.448.141,89	1.024.637,79
1-Restos a Pagar	552.901,95	670.972,23	381.138,05	803.409,48
Exercício de 2019	0,00	670.972,23	0,00	670.972,23
002010 Gabinete do Prefeito	0,00	19.025,05	0,00	19.025,05
002020 Assessoria Jurídica	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
002040 Secretaria de Finanças	0,00	250.098,43	0,00	250.098,43
002050 Secretaria de Administração	0,00	18.221,80	0,00	18.221,80
002060 Secretaria de Planejamento e Gestão	0,00	1.745,00	0,00	1.745,00
002070 Secretaria de Infraestrutura	0,00	55.157,43	0,00	55.157,43
002080 Secretaria de Agricultura, Abastecimento e Meio Ambiente	0,00	37.539,42	0,00	37.539,42
002090 Secretaria de Cultura, Desporto, Turismo e Lazer	0,00	19.315,00	0,00	19.315,00
002100 Secretaria da Educação	0,00	135.707,02	0,00	135.707,02
002110 Secretaria de Saúde	0,00	38.269,84	0,00	38.269,84
002120 Fundo Municipal de Saúde	0,00	62.429,28	0,00	62.429,28
002130 Secretaria de Assistência Social	0,00	3.548,71	0,00	3.548,71
002140 Fundo Municipal de Assistência Social	0,00	21.915,25	0,00	21.915,25
2-Outros Depósitos	3.863,67	0,00	0,00	3.863,67
Depósitos para Quem de Direito	3.863,67	0,00	0,00	3.863,67
000023 APLICAÇÃO FINANCEIRA (CMMD)	17,69	0,00	0,00	17,69
000029 AGENTES PAGADORES A COMPENSAR (PMMD)	3.814,57	0,00	0,00	3.814,57
001655 DIVERSOS (PMMD)	30,41	0,00	0,00	30,41
001666 PASEP FOPAG (PMMD)	1,00	0,00	0,00	1,00
Total Geral	706.365,04	1.931.996,65	1.596.189,97	1.072.641,89


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7







Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Origens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balanços Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	

 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças

 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019

1723

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	14.405.465,00	14.405.465,00	14.211.901,78	(193.563,22)
1.1.0.0.00.00 - Receita Tributária	249.192,00	249.192,00	273.550,70	24.358,70
1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho <input type="checkbox"/> Principal	146.000,00	146.000,00	164.813,33	18.813,33
1.1.1.8.01.1.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana <input type="checkbox"/> Principal	23.000,00	23.000,00	9.388,03	(13.611,97)
1.1.1.8.01.1.3 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana <input type="checkbox"/> Dívida Ativa	5.000,00	5.000,00	3.894,41	(1.105,59)
1.1.1.8.01.4.1 - Imposto sobre Transmissão <input type="checkbox"/> Inter Vivos <input type="checkbox"/> de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	1.000,00	1.000,00	11.081,66	10.081,66
1.1.1.8.02.3.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza <input type="checkbox"/> Principal	61.000,00	61.000,00	80.181,27	19.181,27
1.1.2.1.02.2.1 - Taxa de Fiscalização de Funcionamento - TFF <input type="checkbox"/> Principal	6.000,00	6.000,00	4.192,00	(1.808,00)
1.1.2.1.02.2.1 - Taxa de Fiscalização de Funcionamento - TFF <input type="checkbox"/> Principal	1.000,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)
1.1.2.2.01.1.1 - Taxas pela Prestação de Serviços <input type="checkbox"/> Principal	3.058,00	3.058,00	0,00	(3.058,00)
1.1.2.2.01.1.1 - Taxas pela Prestação de Serviços <input type="checkbox"/> Principal	3.134,00	3.134,00	0,00	(3.134,00)
1.2.0.0.00.00 - Receitas de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial	47.000,00	47.000,00	44.165,90	(2.834,10)
1.3.2.1.00.1.1 - Remuneração de Depósitos Bancários <input type="checkbox"/> Principal	2.000,00	2.000,00	2.362,36	362,36
1.3.2.1.00.1.1 - Remuneração de Depósitos Bancários <input type="checkbox"/> Principal	2.000,00	2.000,00	13.002,41	11.002,41
1.3.2.1.00.1.1 - Remuneração de Depósitos Bancários <input type="checkbox"/> Principal	31.000,00	31.000,00	20.536,85	(10.463,15)
1.3.2.1.00.1.1 - Remuneração de Depósitos Bancários <input type="checkbox"/> Principal	12.000,00	12.000,00	8.264,28	(3.735,72)
1.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.0.0.00.00 - Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços	5.000,00	5.000,00	385,00	(4.615,00)
1.6.1.0.02.1.1 - Inscrição em Concursos e Processos Seletivos <input type="checkbox"/> Principal	5.000,00	5.000,00	385,00	(4.615,00)
1.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes	14.098.273,00	14.098.273,00	13.893.602,18	(204.670,82)
1.7.1.8.01.2.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal <input type="checkbox"/> Principal	9.100.000,00	9.100.000,00	8.739.568,11	(360.431,89)
1.7.1.8.01.3.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios <input type="checkbox"/> 1% Cota entregue no mês de dezembro	365.000,00	365.000,00	385.693,31	20.693,31
1.7.1.8.01.4.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho <input type="checkbox"/> I	376.000,00	376.000,00	371.443,74	(4.556,26)
1.7.1.8.01.5.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural <input type="checkbox"/> Principal	40,00	40,00	780,21	740,21
1.7.1.8.02.6.1 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo <input type="checkbox"/> FEP <input type="checkbox"/> Principal	115.000,00	115.000,00	134.658,39	19.658,39
1.7.1.8.02.9.1 - Outras Transferências decorrentes de Compensação Financeira pela Exploração de Recursos	2.000,00	2.000,00	0,00	(2.000,00)
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	113.000,00	113.000,00	112.476,00	(524,00)
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	132.000,00	132.000,00	115.000,00	(17.000,00)
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	256.600,00	256.600,00	235.290,00	(21.310,00)
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	86.900,00	86.900,00	163.590,00	76.690,00
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	96.000,00	96.000,00	88.000,00	(8.000,00)
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	163.200,00	163.200,00	185.684,00	22.484,00



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1724

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	14.405.465,00	14.405.465,00	14.211.901,78	(193.563,22)
1.7.1.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção Básica <input type="checkbox"/> Principal	12.000,00	12.000,00	25.781,54	13.781,54
1.7.1.8.03.2.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e	21.000,00	21.000,00	19.652,84	(1.347,16)
1.7.1.8.03.3.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Vigilância em Saúde <input type="checkbox"/> Principal	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
1.7.1.8.03.3.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Vigilância em Saúde <input type="checkbox"/> Principal	32.000,00	32.000,00	45.315,28	13.315,28
1.7.1.8.03.4.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Assistência Farmacêutica <input type="checkbox"/> Principal	20.000,00	20.000,00	41.114,16	21.114,16
1.7.1.8.03.5.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Gestão do SUS <input type="checkbox"/> Principal	150.000,00	150.000,00	0,00	(150.000,00)
1.7.1.8.03.9.1 - Transferência de Recursos do SUS <input type="checkbox"/> Outros Programas Financiados por Transferências Fur	50.000,00	50.000,00	37.548,46	(12.451,54)
1.7.1.8.05.1.1 - Transferências do Salário-Educação <input type="checkbox"/> Principal	74.000,00	74.000,00	90.095,10	16.095,10
1.7.1.8.05.2.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola <input type="checkbox"/> PDDE	5.000,00	5.000,00	3.720,00	(1.280,00)
1.7.1.8.05.3.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar <input type="checkbox"/>	57.000,00	57.000,00	56.218,00	(782,00)
1.7.1.8.05.4.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte d	36.000,00	36.000,00	32.777,45	(3.222,55)
1.7.1.8.05.9.1 - Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação <input type="checkbox"/> FNDE	130.000,00	130.000,00	0,00	(130.000,00)
1.7.1.8.06.1.1 - Transferência Financeira do ICMS <input type="checkbox"/> Desoneração <input type="checkbox"/> L.C. Nº 87/96 <input type="checkbox"/> Principal	1.500,00	1.500,00	0,00	(1.500,00)
1.7.1.8.09.1.1 - Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundo de Manutenção e Des	180.000,00	180.000,00	211.821,00	31.821,00
1.7.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	129.000,00	129.000,00	0,00	(129.000,00)
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	75.500,00	75.500,00	86.424,00	10.924,00
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	108.000,00	108.000,00	135.000,00	27.000,00
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	108.000,00	108.000,00	135.000,00	27.000,00
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	28.000,00	28.000,00	26.464,23	(1.535,77)
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	78.000,00	78.000,00	58.500,00	(19.500,00)
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	18.000,00	18.000,00	8.013,18	(9.986,82)
1.7.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	65.000,00	65.000,00	0,00	(65.000,00)
1.7.1.8.99.1.1 - Outras Transferências da União <input type="checkbox"/> Principal	0,00	0,00	456.980,24	456.980,24
1.7.2.8.01.1.1 - Cota-Parte do ICMS <input type="checkbox"/> Principal	1.370.000,00	1.370.000,00	1.487.188,04	117.188,04
1.7.2.8.01.2.1 - Cota-Parte do IPVA <input type="checkbox"/> Principal	62.000,00	62.000,00	47.548,22	(14.451,78)
1.7.2.8.01.3.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios <input type="checkbox"/> Principal	100,00	100,00	3.460,60	3.360,60
1.7.2.8.01.4.1 - Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico <input type="checkbox"/> Principal	15.000,00	15.000,00	7.568,97	(7.431,03)
1.7.2.8.03.1.1 - Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde <input type="checkbox"/> Repasse Fundo a Fundo	9.700,00	9.700,00	14.845,68	5.145,68
1.7.2.8.07.1.1 - Transferências de Estados destinadas à Assistência Social <input type="checkbox"/> Principal	38.000,00	38.000,00	46.203,39	8.203,39
1.7.2.8.10.2.1 - Transferências de Convênio dos Estados Destinadas a Programas de Educação <input type="checkbox"/> Principal	15.000,00	15.000,00	20.000,00	5.000,00
1.7.5.8.01.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Bás	2.002.412,00	2.002.412,00	2.307.886,53	305.474,53
9.7.1.8.01.2.1 - (-) Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal <input type="checkbox"/> Principal	(1.394.390,00)	(1.394.390,00)	(1.747.913,33)	(353.523,33)
9.7.1.8.01.5.1 - (-) Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural <input type="checkbox"/> Principal	(46,00)	(46,00)	(155,99)	(109,99)



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	14.405.465,00	14.405.465,00	14.211.901,78	(193.563,22)
9.7.1.8.06.1.1 - (-) Transferência Financeira do ICMS <input type="checkbox"/> Desoneração <input type="checkbox"/> L.C. Nº 87/96 <input type="checkbox"/> Principal	(210,00)	(210,00)	0,00	210,00
9.7.2.8.01.1.1 - (-) Cota-Parte do ICMS <input type="checkbox"/> Principal	(206.070,00)	(206.070,00)	(297.437,40)	(91.367,40)
9.7.2.8.01.2.1 - (-) Cota-Parte do IPVA <input type="checkbox"/> Principal	(8.943,00)	(8.943,00)	(9.509,65)	(566,65)
9.7.2.8.01.3.1 - (-) Cota-Parte do IPI - Municípios <input type="checkbox"/> Principal	(20,00)	(20,00)	(692,12)	(672,12)
1.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes	6.000,00	6.000,00	198,00	(5.802,00)
1.9.2.2.99.1.1 - Outras Restituições <input type="checkbox"/> Principal	1.000,00	1.000,00	198,00	(802,00)
1.9.9.0.99.1.1 - Outras Receitas - Primárias <input type="checkbox"/> Principal	5.000,00	5.000,00	0,00	(5.000,00)
Receitas de Capital (II)	31.727.750,00	31.727.750,00	337.550,00	(31.390.200,00)
2.1.0.0.00.00 - Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.0.0.00.00 - Alienação de Bens	15.000,00	15.000,00	0,00	(15.000,00)
2.2.1.3.00.1.1 - Alienação de Bens Móveis e Semoventes <input type="checkbox"/> Principal	15.000,00	15.000,00	0,00	(15.000,00)
2.3.0.0.00.00 - Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.0.0.00.00 - Transferências de Capital	31.712.750,00	31.712.750,00	337.550,00	(31.375.200,00)
2.4.1.8.04.1.1 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS destinados à Atenção Básic	700.000,00	700.000,00	0,00	(700.000,00)
2.4.1.8.04.2.1 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS destinados à Atenção Esper	100.000,00	100.000,00	0,00	(100.000,00)
2.4.1.8.05.1.1 - Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação <input type="checkbox"/> Principal	1.000.000,00	1.000.000,00	189.900,00	(810.100,00)
2.4.1.8.10.1.1 - Transferências de Convênio da União para o Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS <input type="checkbox"/> Principal	2.360.000,00	2.360.000,00	0,00	(2.360.000,00)
2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	2.490.000,00	2.490.000,00	0,00	(2.490.000,00)
2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	675.000,00	675.000,00	147.650,00	(527.350,00)
2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	20.115.750,00	20.115.750,00	0,00	(20.115.750,00)
2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	757.000,00	757.000,00	0,00	(757.000,00)
2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	500.000,00	500.000,00	0,00	(500.000,00)
2.4.1.8.10.9.1 - Outras Transferências de Convênios da União <input type="checkbox"/> Principal	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	(2.000.000,00)
2.4.1.8.12.1.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social <input type="checkbox"/> FNAS <input type="checkbox"/> Principal	500.000,00	500.000,00	0,00	(500.000,00)
2.4.2.8.10.1.1 - Transferências de Convênios dos Estados para o Sistema Único de Saúde <input type="checkbox"/> SUS <input type="checkbox"/> Principa	185.000,00	185.000,00	0,00	(185.000,00)
2.4.2.8.10.2.1 - Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Educação <input type="checkbox"/> Principal	330.000,00	330.000,00	0,00	(330.000,00)
2.5.0.0.00.00 - Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Intraorçamentárias (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.0.0.00.00 - Receita Tributária Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.0.0.00.00 - Receitas de Contribuições Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019

1726

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes Intraorçamentárias (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.0.0.00.00 - Receita Industrial Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Intraorçamentárias (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + II + III + IV)	46.133.215,00	46.133.215,00	14.549.451,78	(31.583.763,22)
Operações de Crédito / Refinanciamento (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VII) = (V + VI)	46.133.215,00	46.133.215,00	14.549.451,78	(31.583.763,22)
Déficit (VIII)			809.375,78	
TOTAL (IX) = (VII + VIII)	46.133.215,00	46.133.215,00	15.358.827,56	(30.774.387,44)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (XI)	11.935.851,00	15.260.581,73	13.942.934,35	13.898.109,43	13.274.762,12	1.317.647,38
3.1.00.00 - Pessoal e Encargos Sociais	6.922.812,00	8.997.497,58	8.401.778,20	8.401.778,20	8.113.453,76	595.719,38
3.1.90.04 - Contratação por Tempo Determinado	269.000,00	210.709,18	127.272,36	127.272,36	127.272,36	83.436,82
3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	5.453.212,00	6.426.949,62	6.324.972,58	6.324.972,58	6.314.337,15	101.977,04
3.1.90.13 - Obrigações Patronais	922.800,00	1.861.014,73	1.502.406,98	1.502.406,98	1.224.718,07	358.607,75
3.1.90.16 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	206.800,00	441.512,55	413.781,36	413.781,36	413.781,26	27.731,19
3.1.90.91 - Sentenças Judiciais	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3.1.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	69.000,00	55.311,50	33.344,92	33.344,92	33.344,92	21.966,58
3.2.00.00 - Juros e Encargos da Dívida	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
3.2.90.21 - Juros sobre a Dívida por Contrato	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3.2.90.22 - Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
3.3.00.00 - Outras Despesas Correntes	5.011.539,00	6.261.584,15	5.541.156,15	5.496.331,23	5.161.308,36	720.428,00
3.3.50.41 - Contribuições	50.000,00	50.000,00	23.596,00	23.596,00	23.596,00	26.404,00
3.3.50.43 - Subvenções Sociais	17.000,00	17.000,00	9.456,00	9.456,00	7.880,00	7.544,00
3.3.71.41 - Contribuições	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3.3.90.04 - Contratação por Tempo Determinado	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
3.3.90.14 - Diárias - Civil	43.790,00	56.059,75	26.035,00	26.035,00	26.035,00	30.024,75
3.3.90.18 - Auxílio Financeiro a Estudantes	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3.3.90.19 - Auxílio-Fardamento	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
3.3.90.30 - Material de Consumo	1.455.800,00	1.956.744,20	1.773.614,40	1.728.789,48	1.659.261,20	183.129,80
3.3.90.31 - Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas	75.500,00	108.344,00	94.842,03	94.842,03	91.842,03	13.501,97
3.3.90.32 - Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita	73.900,00	165.598,83	142.316,36	142.316,36	135.338,36	23.282,47
3.3.90.33 - Passagens e Despesas com Locomoção	12.100,00	15.591,60	7.991,08	7.991,08	7.991,08	7.600,52
3.3.90.35 - Serviços de Consultoria	359.000,00	339.728,82	308.643,40	308.643,40	285.818,95	31.085,42
3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	916.099,00	1.080.894,10	964.073,49	964.073,49	866.107,49	116.820,61
3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.431.100,00	1.844.619,21	1.707.434,63	1.707.434,63	1.590.343,28	137.184,58
3.3.90.40 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	95.500,00	164.241,89	150.736,83	150.736,83	140.923,83	13.505,06
3.3.90.41 - Contribuições	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
3.3.90.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas	243.400,00	188.852,87	161.998,11	161.998,11	160.326,07	26.854,76
3.3.90.48 - Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	19.500,00	16.500,00	2.980,00	2.980,00	2.980,00	13.520,00
3.3.90.91 - Sentenças Judiciais	5.500,00	3.646,00	0,00	0,00	0,00	3.646,00
3.3.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	105.250,00	124.392,71	83.427,25	83.427,25	83.427,25	40.965,46
3.3.90.93 - Indenizações e Restituições	102.100,00	123.370,17	84.011,57	84.011,57	79.437,82	39.358,60
Despesas de Capital (XII)	33.346.550,00	30.459.349,53	1.415.893,21	1.415.893,21	1.413.093,21	29.043.456,32

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas de Capital (XII)	33.346.550,00	30.459.349,53	1.415.893,21	1.415.893,21	1.413.093,21	29.043.456,32
4.4.00.00 - Investimentos	33.236.550,00	30.406.041,53	1.363.585,39	1.363.585,39	1.360.785,39	29.042.456,14
4.4.90.30 - Material de Consumo	279.000,00	89.399,23	0,00	0,00	0,00	89.399,23
4.4.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	426.000,00	197.292,76	0,00	0,00	0,00	197.292,76
4.4.90.51 - Obras e Instalações	30.561.750,00	28.605.646,03	1.101.145,15	1.101.145,15	1.101.145,15	27.504.500,88
4.4.90.52 - Equipamentos e Material Permanente	1.828.800,00	1.461.601,81	262.440,24	262.440,24	259.640,24	1.199.161,57
4.4.90.61 - Aquisição de Imóveis	103.000,00	25.101,70	0,00	0,00	0,00	25.101,70
4.4.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	14.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
4.4.90.93 - Indenizações e Restituições	24.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
4.5.00.00 - Inversões Financeiras	30.000,00	25.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	1.000,00
4.5.90.61 - Aquisição de Imóveis	30.000,00	25.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	1.000,00
4.6.00.00 - Amortização da Dívida	80.000,00	28.308,00	28.307,82	28.307,82	28.307,82	0,18
4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado	55.000,00	16.308,00	16.307,82	16.307,82	16.307,82	0,18
4.6.90.91 - Sentenças Judiciais	25.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
Reserva de Contingência (XIII)	135.614,00	135.614,00	0,00	0,00	0,00	135.614,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIV) = (XI + XII + XIII)	45.418.015,00	45.855.545,26	15.358.827,56	15.314.002,64	14.687.855,33	30.496.717,70
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XVI) = (XIV + XV)	45.418.015,00	45.855.545,26	15.358.827,56	15.314.002,64	14.687.855,33	30.496.717,70
Superávit (XVII)						
TOTAL (XVIII) = (XVI + XVII)	45.418.015,00	45.855.545,26	15.358.827,56	15.314.002,64	14.687.855,33	30.496.717,70



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

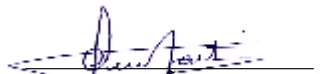
Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Balanços Gerais - Exercício de 2019

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
TOTAL (XVIII) = (XVI + XVII)	45.418.015,00	45.855.545,26	15.358.827,56	15.314.002,64	14.687.855,33	30.496.717,70
Reserva do RPPS (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Balancos Gerais - Exercício de 2019

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a + b - c - e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
	Despesas Correntes	0,00				
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	8.254,47	102.760,80	53.636,08	53.636,08	0,00	57.379,19
Investimentos	8.254,47	102.760,80	53.636,08	53.636,08	0,00	57.379,19
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.254,47	102.760,80	53.636,08	53.636,08	0,00	57.379,19


CLAIR LEIFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


**INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA**
 Sec. de Finanças


**FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA**
 Prefeito

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1731

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a + b - c - d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
	Despesas Correntes	0,00			
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	110.125,05	69.747,61	39.326,65	1.050,79
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,00	221.334,30	216.643,36	0,00	4.690,94
Despesas de Capital	0,00	41.111,00	41.111,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	41.111,00	41.111,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	372.570,35	327.501,97	39.326,65	5.741,73


CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


**INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA**
 Sec. de Finanças


**FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA**
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1732

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		14.549.451,78	15.983.230,32
Ordinária		9.417.566,96	8.692.708,77
Vinculada		5.131.884,82	7.290.521,55
Recursos Vinculados à Educação		2.894.780,44	3.566.068,32
Recursos Vinculados à Saúde		1.109.300,37	2.931.983,39
Recursos Vinculados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RPPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.127.804,01	792.469,84
Transferências Financeiras Recebidas (II)		16,57	14,05
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		16,57	14,05
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
Recebimentos Extraorçamentários (III)		1.835.113,70	1.500.549,01
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		44.824,92	102.760,80
Inscrição de Restos a Pagar Processados		626.147,31	372.570,35
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.164.141,47	1.025.217,86
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		2.669.851,74	1.606.776,07
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.669.851,74	1.606.776,07
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		19.054.433,79	19.090.569,45

**Prefeitura Municipal de Mãe D'água**

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balanços Gerais - Exercício de 2019

1733

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		15.358.827,56	14.589.262,22
Ordinária		8.856.177,77	8.167.413,62
Vinculada		6.502.649,79	6.421.848,60
Recursos Destinados à Educação		2.991.782,04	2.727.046,62
Recursos Destinados à Saúde		1.819.761,59	2.896.657,84
Recursos Destinados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RPPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social <input type="checkbox"/> RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		1.691.106,16	798.144,14
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		728.828,28	679.427,64
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		728.828,28	679.427,64
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
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		1.503.157,29	1.152.027,85
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		53.636,08	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		327.501,97	186.692,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.122.019,24	965.335,71
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		1.463.620,66	2.669.851,74
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.463.620,66	2.669.851,74
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		19.054.433,79	19.090.569,45


CLÁIR LEFFÃO MARTINS
Contadora Geral







Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO

Balancos Gerais - Exercício de 2019

DISPÊNDIOS

Nota

Exercício Atual

Exercício Anterior

CPF-477.984.084-87 CRC- PB
4.39-5/O -7

INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças

FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1735

Exercício: 2019

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
1.1.0.0.0.00.00 - Ativo Circulante	1.485.051,30	2.674.725,74
1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa	1.463.620,66	2.669.851,74
1.1.1.1.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	1.463.620,66	2.669.851,74
1.1.1.1.1.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional - Consolidação	1.463.620,66	2.669.851,74
1.1.3.0.0.00.00 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	21.430,64	4.874,00
1.1.3.8.0.00.00 - Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	21.430,64	4.874,00
1.1.3.8.1.00.00 - Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo - Consolidação	21.430,64	4.874,00
Total do Ativo Circulante	1.485.051,30	2.674.725,74
Ativo Não Circulante		
1.2.0.0.0.00.00 - Ativo não Circulante	8.848.112,96	7.366.897,69
1.2.1.0.0.00.00 - Ativo Realizável a Longo Prazo	194.055,94	154.062,14
1.2.1.1.0.00.00 - Créditos a Longo Prazo	167.721,93	147.067,90
1.2.1.1.1.00.00 - Créditos a Longo Prazo - Consolidação	167.721,93	147.067,90
1.2.1.1.1.04.00 - Dívida Ativa Tributaria	167.721,93	147.067,90
1.2.1.2.0.00.00 - Demais Créditos e Valores a Longo Prazo (Realizável a Longo Prazo)	26.334,01	6.994,24
1.2.1.2.1.00.00 - Demais Créditos e Valores a Longo Prazo - Consolidação	26.334,01	6.994,24
1.2.1.2.1.04.00 - Créditos por Danos ao Patrimônio Provenientes de Créditos Administrativos	26.334,01	6.994,24
1.2.3.0.0.00.00 - Imobilizado	8.654.057,02	7.212.835,55
1.2.3.1.0.00.00 - Bens Moveis	3.927.463,45	3.611.387,13
1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis - Consolidação	3.927.463,45	3.611.387,13
1.2.3.2.0.00.00 - Bens Imóveis	4.726.593,57	3.601.448,42
1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis - Consolidação	4.726.593,57	3.601.448,42
Total do Ativo Não Circulante	8.848.112,96	7.366.897,69
TOTAL DO ATIVO	10.333.164,26	10.041.623,43



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1736

Exercício: 2019

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício Atual

Exercício Anterior

Passivo Circulante

2.1.0.0.0.00.00 - Passivo Circulante	828.457,94	491.120,61
2.1.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	289.375,23	110.125,05
2.1.1.1.0.00.00 - Pessoal a Pagar	11.686,32	1.050,79
2.1.1.1.1.00.00 - Pessoal a Pagar - Consolidação	11.686,32	1.050,79
2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar	277.688,91	109.074,26
2.1.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	277.688,91	109.074,26
2.1.3.0.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	334.609,08	256.481,36
2.1.3.1.0.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo	334.609,08	256.481,36
2.1.3.1.1.00.00 - Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo - Consolidação	334.609,08	256.481,36
2.1.4.0.0.00.00 - Obrigações Fiscais a Curto Prazo	1.754,98	1.647,94
2.1.4.3.0.00.00 - Obrigações Fiscais a Curto Prazo com os Municípios	1.754,98	1.647,94
2.1.4.3.1.00.00 - Obrigações Fiscais a Curto Prazo com os Municípios - Consolidação	1.754,98	1.647,94
2.1.8.0.0.00.00 - Demais Obrigações a Curto Prazo	202.718,65	122.866,26
2.1.8.8.0.00.00 - Valores Restituíveis	196.568,90	118.550,26
2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis - Consolidação	196.568,90	118.550,26
2.1.8.9.0.00.00 - Outras Obrigações a Curto Prazo	6.149,75	4.316,00
2.1.8.9.1.00.00 - Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação	6.149,75	4.316,00

Total do Passivo Circulante

828.457,94 **491.120,61**

Passivo Não Circulante

2.2.0.0.0.00.00 - Passivo não-Circulante	48.705,09	74.509,90
2.2.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	48.705,09	74.509,90
2.2.1.1.0.00.00 - Pessoal a Pagar	13.641,48	25.641,48
2.2.1.1.1.00.00 - Pessoal a Pagar - Consolidação	13.641,48	25.641,48
2.2.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar	35.063,61	48.868,42
2.2.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	35.063,61	48.868,42

Total do Passivo Não Circulante

48.705,09 **74.509,90**



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

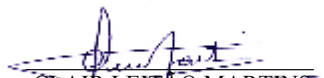
BALANÇO PATRIMONIAL

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Exercício: 2019

Patrimônio Líquido

2.3.0.0.0.00.00 - Patrimônio Líquido	9.456.001,23	9.475.992,92
2.3.7.0.0.00.00 - Resultados Acumulados	9.456.001,23	9.475.992,92
2.3.7.1.0.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados	9.456.001,23	9.475.992,92
2.3.7.1.1.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Consolidação	(2.381.944,44)	(4.064.938,19)
2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	(11.923.656,31)	(11.018.766,03)
2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	9.633.935,60	7.036.065,32
2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores	(92.223,73)	(82.237,48)
2.3.7.1.2.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Intra OFSS	(728.811,71)	(679.413,59)
2.3.7.1.2.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	(728.811,71)	(679.413,59)
2.3.7.1.3.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - União	8.939.695,12	9.694.002,47
2.3.7.1.3.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	9.097.637,80	9.711.684,71
2.3.7.1.3.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	(157.942,68)	(17.682,24)
2.3.7.1.4.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - Estado	3.627.062,26	4.528.943,53
2.3.7.1.4.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício	3.627.062,26	4.528.943,53
2.3.7.1.5.00.00 - Superávits ou Déficits Acumulados - Inter OFSS - Município	0,00	(2.601,30)
2.3.7.1.5.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	(2.601,30)
Total do Patrimônio Líquido	9.456.001,23	9.475.992,92
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.333.164,26	10.041.623,43


CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


**INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA**
 Sec. de Finanças


**FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA**
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1738

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	1.485.051,30	2.674.725,74
Ativo Permanente	8.848.112,96	7.366.897,69
Total do Ativo	10.333.164,26	10.041.623,43
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	930.662,05	602.135,88
Passivo Permanente	48.705,09	74.509,90
Total do Passivo	979.367,14	676.645,78
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	9.353.797,12	9.364.977,65


CLAIR LEFFÃO MARTINS
Contadora Geral
CPF-477.984.084-87 CRC- PB
4.39-5/O -7


INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças


FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1739

Exercício Atual

Exercício Anterior

Variações Patrimoniais Aumentativas

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

	269.656,29	252.873,36
4.1.0.0.0.00.00 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	269.656,29	252.873,36
4.1.1.0.0.00.00 - Impostos	265.464,29	250.202,16
4.1.1.2.0.00.00 - Impostos sobre Patrimônio e a Renda	185.283,02	172.628,26
4.1.1.2.1.00.00 - Impostos sobre Patrimônio e a Renda - Consolidação	185.283,02	172.628,26
4.1.1.3.0.00.00 - Impostos sobre a Produção e a Circulação	80.181,27	77.573,90
4.1.1.3.1.00.00 - Impostos sobre a Produção e a Circulação - Consolidação	80.181,27	77.573,90
4.1.2.0.0.00.00 - Taxas	4.192,00	2.671,20
4.1.2.2.0.00.00 - Taxas Pela Prestação de Serviços	4.192,00	2.671,20
4.1.2.2.1.00.00 - Taxas Pela Prestação de Serviços - Consolidação	4.192,00	2.671,20

Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos

	385,00	0,00
4.3.0.0.0.00.00 - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	385,00	0,00
4.3.3.0.0.00.00 - Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	385,00	0,00
4.3.3.1.0.00.00 - Valor Bruto de Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	385,00	0,00
4.3.3.1.1.00.00 - Valor Bruto de Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços - Consolidação	385,00	0,00

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

	44.165,90	70.978,23
4.4.0.0.0.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	44.165,90	70.978,23
4.4.5.0.0.00.00 - Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	44.165,90	70.978,23
4.4.5.1.0.00.00 - Remuneração de Depósitos Bancários	44.165,90	70.978,23
4.4.5.1.1.00.00 - Remuneração de Depósitos Bancários - Consolidação	44.165,90	70.978,23

Transferências e Delegações Recebidas

	14.231.168,75	15.656.152,46
4.5.0.0.0.00.00 - Transferências e Delegações Recebidas	14.231.168,75	15.656.152,46
4.5.1.0.0.00.00 - Transferências Intragovernamentais	16,57	14,05
4.5.1.1.0.00.00 - Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	16,57	14,05
4.5.1.1.2.00.00 - Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	16,57	14,05
4.5.2.0.0.00.00 - Transferências Inter Governamentais	14.231.152,18	15.656.138,41
4.5.2.1.0.00.00 - Transferências Constitucionais e Legais de Receitas	11.307.691,26	10.457.114,62
4.5.2.1.3.00.00 - Transferências Constitucionais e Legais de Receitas - Inter OFSS <input type="checkbox"/> União	10.054.718,92	9.270.221,39
4.5.2.1.4.00.00 - Transferências Constitucionais e Legais de Receitas - Inter OFSS - Estado	1.252.972,34	1.186.893,23



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1740

	Exercício Atual	Exercício Anterior
4.5.2.2.0.00.00 - Transferências do FUNDEB	2.519.707,53	2.277.422,93
4.5.2.2.3.00.00 - Transferências do FUNDEB - Inter OFSS - União	211.821,00	0,00
4.5.2.2.4.00.00 - Transferências do FUNDEB - Inter OFSS - Estado	2.307.886,53	2.277.422,93
4.5.2.3.0.00.00 - Transferências Voluntárias	256.103,39	1.599.076,46
4.5.2.3.3.00.00 - Transferências Voluntárias <input type="checkbox"/> Inter OFSS - União	189.900,00	1.465.573,49
4.5.2.3.4.00.00 - Transferências Voluntárias <input type="checkbox"/> Inter OFSS - Estado	66.203,39	133.502,97
4.5.2.4.0.00.00 - Outras Transferências	147.650,00	1.322.524,40
4.5.2.4.3.00.00 - Outras Transferências <input type="checkbox"/> Inter OFSS - União	147.650,00	391.400,00
4.5.2.4.4.00.00 - Outras Transferências <input type="checkbox"/> Inter OFSS - Estado	0,00	931.124,40
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
4.6.0.0.0.00.00 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
4.6.4.0.0.00.00 - Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
4.6.4.0.1.00.00 - Ganhos com Desincorporação de Passivos - Consolidação	39.326,65	3.711,17
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
4.9.0.0.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
4.9.9.0.0.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
4.9.9.9.0.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos	198,00	360,90
4.9.9.9.1.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos - Consolidação	198,00	360,90
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	14.584.900,59	15.984.076,12



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1741

Exercício Atual

Exercício Anterior

Variações Patrimoniais Diminutivas

Pessoal e Encargos

3.1.0.0.0.00.00 - Pessoal e Encargos	8.368.433,28	7.755.123,25
3.1.1.0.0.00.00 - Remuneração a Pessoal	8.368.433,28	7.755.123,25
3.1.1.2.0.00.00 - Remuneração a Pessoal Ativo Civil - Abrangidos pelo RGPS	6.866.026,30	6.383.163,28
3.1.1.2.1.00.00 - Remuneração a Pessoal Ativo Civil - Abrangidos pelo RGPS - Consolidação	6.866.026,30	6.383.163,28
3.1.2.0.0.00.00 - Encargos Patronais	6.866.026,30	6.383.163,28
3.1.2.2.0.00.00 - Encargos Patronais - RGPS	1.502.406,98	1.371.959,97
3.1.2.2.3.00.00 - Encargos Patronais - RGPS - Inter OFSS - União	1.502.406,98	1.371.959,97

Benefícios Previdenciários e Assiste

3.2.0.0.0.00.00 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.980,00	2.730,00
3.2.4.0.0.00.00 - Benefícios Eventuais	2.980,00	2.730,00
3.2.4.3.0.00.00 - Benefícios Eventuais por Situações de Vulnerabilidade Temporária	2.980,00	2.730,00
3.2.4.3.1.00.00 - Benefícios Eventuais por Situações de Vulnerabilidade Temporária - Consolidação	2.980,00	2.730,00

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

3.3.0.0.0.00.00 - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.036.020,27	4.687.383,48
3.3.1.0.0.00.00 - Uso de Material de Consumo	5.036.020,27	4.687.383,48
3.3.1.1.0.00.00 - Consumo de Material	1.871.105,84	1.658.557,48
3.3.1.1.1.00.00 - Consumo de Material - Consolidação	1.728.789,48	1.585.641,48
3.3.1.2.0.00.00 - Distribuição de Material Gratuito	1.728.789,48	1.585.641,48
3.3.1.2.1.00.00 - Distribuição de Material Gratuito - Consolidação	142.316,36	72.916,00
3.3.2.0.0.00.00 - Serviços	142.316,36	72.916,00
3.3.2.1.0.00.00 - Diárias	3.164.914,43	3.028.826,00
3.3.2.1.1.00.00 - Diárias - Consolidação	26.035,00	25.275,50
3.3.2.2.0.00.00 - Serviços Terceiros - PF	26.035,00	25.275,50
3.3.2.2.1.00.00 - Serviços Terceiros - PF - Consolidação	964.073,49	809.535,85
3.3.2.3.0.00.00 - Serviços Terceiros - PJ	964.073,49	809.535,85
3.3.2.3.1.00.00 - Serviços Terceiros - PJ - Consolidação	2.174.805,94	2.194.014,65

Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

3.4.0.0.0.00.00 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.503,01	43.550,20
--	----------	-----------



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1742

	Exercício Atual	Exercício Anterior
3.4.3.0.0.00.00 - Variações Monetárias e Cambiais	2.503,01	43.550,20
3.4.3.9.0.00.00 - Outras Variações Monetárias e Cambiais	2.503,01	43.550,20
3.4.3.9.3.00.00 - Outras Variações Monetárias e Cambiais - Inter OFSS - União	2.503,01	43.550,20
Transferências e Delegações Concedidas	738.284,28	688.883,64
3.5.0.0.0.00.00 - Transferências e Delegações Concedidas	738.284,28	688.883,64
3.5.1.0.0.00.00 - Transferências Intragovernamentais	728.828,28	679.427,64
3.5.1.1.0.00.00 - Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	728.828,28	679.427,64
3.5.1.1.2.00.00 - Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	728.828,28	679.427,64
3.5.3.0.0.00.00 - Transferências a Instituições Privadas	9.456,00	9.456,00
3.5.3.1.0.00.00 - Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	9.456,00	9.456,00
3.5.3.1.1.00.00 - Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos - Consolidação	9.456,00	9.456,00
Tributárias	185.594,11	150.379,31
3.7.0.0.0.00.00 - Tributárias	185.594,11	150.379,31
3.7.1.0.0.00.00 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.381,49	15.105,86
3.7.1.2.0.00.00 - Taxas	37.381,49	15.105,86
3.7.1.2.1.00.00 - Taxas - Consolidação	37.381,49	15.105,86
3.7.2.0.0.00.00 - Contribuições	148.212,62	135.273,45
3.7.2.1.0.00.00 - Contribuições Sociais	124.616,62	111.553,45
3.7.2.1.1.00.00 - Contribuições Sociais - Consolidação	123.074,49	111.553,45
3.7.2.1.3.00.00 - Contribuições Sociais - Inter OFSS - União	1.542,13	0,00
3.7.2.9.0.00.00 - Outras Contribuições	23.596,00	23.720,00
3.7.2.9.1.00.00 - Outras Contribuições - Consolidação	23.596,00	23.720,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	178.853,60	113.577,62
3.9.0.0.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	178.853,60	113.577,62
3.9.1.0.0.00.00 - Premiações	3.000,00	0,00
3.9.1.1.0.00.00 - Premiações Culturais	3.000,00	0,00
3.9.1.1.1.00.00 - Premiações Culturais - Consolidação	3.000,00	0,00
3.9.4.0.0.00.00 - Incentivos	91.842,03	49.360,50
3.9.4.9.0.00.00 - Outros Incentivos	91.842,03	49.360,50
3.9.4.9.1.00.00 - Outros Incentivos - Consolidação	91.842,03	49.360,50
3.9.9.0.0.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	84.011,57	64.217,12
3.9.9.9.0.00.00 - Variações Patrimoniais Diminutivas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos	84.011,57	64.217,12



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Analítico

Balancos Gerais - Exercício de 2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
3.9.9.9.1.00.00 - Variações Patrimoniais Diminutivas Decorrentes de Fatos Geradores Diversos - Consolidação	84.011,57	64.217,12
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	14.512.668,55	13.441.627,50
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	72.232,04	2.542.448,62


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

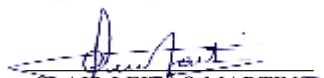
Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Sintético

Balancos Gerais - Exercício de 2019

1744

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	269.656,29	252.873,36
Contribuições	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	385,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	44.165,90	70.978,23
Transferências e Delegações Recebidas	14.231.168,75	15.656.152,46
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	39.326,65	3.711,17
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	198,00	360,90
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	14.584.900,59	15.984.076,12
Variações Patrimoniais Diminutivas		
Pessoal e Encargos	8.368.433,28	7.755.123,25
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.980,00	2.730,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	5.036.020,27	4.687.383,48
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.503,01	43.550,20
Transferências e Delegações Concedidas	738.284,28	688.883,64
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Tributárias	185.594,11	150.379,31
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	178.853,60	113.577,62
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	14.512.668,55	13.441.627,50
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	72.232,04	2.542.448,62


CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7







Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Sintético

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Exercício Atual

Exercício Anterior

INÁCIO MONTEIRO DE
OLIVEIRA
Sec. de Finanças

FRANCISCO CIRINO DA
SILVA
Prefeito

Dívida Fundada Interna

Jurisdicionado Prefeitura Municipal de Mãe d' Água

Prestação de Contas do Exercício 2019

Emitido em 01/04/2020 11:49

Contrato / Lei	Data da Assinatura	Especificação / Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Movimento Financeiro			Saldo para o Exercício Seguinte
				Acréscimo / Emissão	Baixa		
					Pagamento	Anulação	
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 13 REGIÃO	01/01/2013	QUITAR PRECATÓRIO JUNTO AO TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO	25.641,48	0,00	12.000,00	0,00	13.641,48
INSS	31/12/2006	PARCELAMENTO ESPECIAL DÍVIDA DO INSS	48.868,42	2.503,01	16.307,82	0,00	35.063,61
TOTAL			74.509,90	2.503,01	28.307,82	0,00	48.705,09

ANEXO 17 - Lei 4.320 / 64 - Dívida Flutuante**Jurisdicionado: Prefeitura Municipal de Mãe d'Água****Prestação de Contas do Exercício 2019**

Descrição	Saldos do Exercício Anterior	Movimento do Exercício			Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		
			Pagamento	Cancelament	
Restos a Pagar	483.585,62	670.972,23	381.138,05	39.326,65	734.093,15
Serviços da Dívida a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	118.550,26	1.053.170,60	975.151,96	0,00	196.568,90
Débitos de Tesouraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	602.135,88	1.724.142,83	1.356.290,01	39.326,65	930.662,05

Emitido em 01/04/2020 11:49



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição(Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			262.440,24	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			262.440,24	
900025	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		8.917,00	
	717	MONITOR	870,00	
	721	COMPUTADOR COMPLETO	2.289,00	
	722	01 (UMA) IMPRESSORA MULT.CANON MAX TINTA PL.G3100	1.368,00	
	976	MONITOR	400,00	
	2652	01 (UM) NOTBOOK	1.900,00	
	3479	01 (UM) COMPUTADOR COMPLETO	1.000,00	
	3481	MONITOR	365,00	
	3483	IMPRESSORA MULT. CANON MAXX TINTA	725,00	
900023	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS		7.325,24	
	2530	AQUISIÇÃO DE UMA BOMBA D'ÁGUA	6.920,00	
	3044	AQUISIÇÃO DE UMA BOMBA D'ÁGUA	405,24	
900021	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS		3.228,00	
	1414	AQUISIÇÃO DE 02 (DUAS) ROÇADEIRAS A GASOLINA CG-550 51.7CC GARTHEN	1.759,20	
	2207	AQUISIÇÃO DE 02 (DUAS) ROÇADEIRAS A GASOLINA CG-550 51.7CC GARTHEN	1.468,80	
900030	MOBILIÁRIO EM GERAL		5.270,00	



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição(Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			262.440,24	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			262.440,24	
900030		MOBILIÁRIO EM GERAL	5.270,00	
	3758		5.270,00	
		ARMARIO DE AÇO		
		ARQUIVO DE AÇO		
		ESTANTE 06 PLATILEIRAS		
		ESTANTES EM AÇO		
900046		OUTROS BENS MÓVEIS	2.800,00	
	4166		2.800,00	
		VENTILADOR TIPO COLUNA		
900036		VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	189.900,00	
	85		189.900,00	
		AQUISIÇÃO DE 01 (UM) ÔNIBUS ESCOLAR RURAL		
900034		VEÍCULOS EM GERAL	45.000,00	
	3725		45.000,00	
		AQUISICAO DE 01 (UM) VEÍCULO TIPO PASSEIO 0K NA COR BRANCA, AR CONDICIONADO, DIREÇÃO HIDRAÚLICA, TRAVA,VIDROS, ALARME E FREIO ABS		



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
2-Bens Imóveis - Investimentos (Obras em Andamento, Estudos e Projetos)			1.101.145,15	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			1.101.145,15	
900100	OBRAS EM ANDAMENTO		1.101.145,15	
	89	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	210.438,47	
	429	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	184.974,90	473
	692	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	44.685,49	
	967	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	148.683,49	
	1375	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	177.564,42	
	2287	CONSTRUÇÃO DO SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO DA SEDE	98.947,44	
	2390	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	27.448,01	
	2455	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	121.877,29	
	3063	CONSTRUÇÃO DE 01 (UMA) ESCOLA PADRÃO DE 4 SALAS.	40.872,42	
	3824	CONSTRUÇÃO DE 02 PRAÇAS LOCALIZADAS NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO DISTRITO DE SANTA MARIA GORETE.	45.653,22	



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

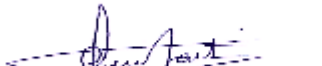
Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Quadro Resumo das Incorporações de Bens, Direitos e Valores ao Ativo Permanente da Instituição (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
8-Bens Imóveis - Inversões (Aquisições) /Obras Concluídas			24.000,00	
Prefeitura Municipal de Mãe D'água			24.000,00	
900081	TERRENOS		24.000,00	
	978	AQUISIÇÃO DE 01 (UM) TERRENO DESTINADO A ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTAMENTO SANITÁRIO.	24.000,00	
Total Geral			1.387.585,39	


 CLAIR LEIFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Origens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
0-Contas Devedoras (Ativo)	11.868,24	110.970,87	146.867,28	47.764,65
2-Outros Depósitos	11.868,24	110.970,87	146.867,28	47.764,65
Agentes Pagadores-Salário Família	2.779,88	19.187,33	22.966,58	6.559,13
000577 SALÁRIO FAMILIA	2.779,88	19.187,33	22.966,58	6.559,13
Agentes Pagadores-Salário Maternidade	2.094,12	80.593,37	93.370,76	14.871,51
005988 SALÁRIO MATERNIDADE	2.094,12	80.593,37	93.370,76	14.871,51
Diversos Responsáveis	6.994,24	11.190,17	30.529,94	26.334,01
000606 PAGAMENTOS INDEVIDOS	6.983,24	1.683,50	21.023,27	26.323,01
000666 PAGAMENTO A MAIOR	11,00	9.506,67	9.506,67	11,00
1-Contas Credoras (Passivo)	602.135,88	1.724.142,83	1.356.290,01	930.662,05
0-Consignações	114.704,28	1.053.170,60	975.151,96	192.722,92
Consignações <input type="checkbox"/> INSS	107.540,40	629.138,85	563.190,90	173.488,35
002417 INSS	107.540,40	629.138,85	563.190,90	173.488,35
Consignações <input type="checkbox"/> Outras	5.654,05	9.992,90	7.529,29	8.117,66
000012 SINDACSE	20,92	796,68	796,68	20,92
000016 SINDICATO ANUAL	1.126,52	0,00	0,00	1.126,52
000031 Retenção Previdencia ISSMP	1.408,00	2.464,00	0,00	3.872,00
002477 SEST/SENAT-EDUCAÇÃO	686,58	0,00	0,00	686,58
002488 SEST/SENAT-DIVERSOS	345,45	291,77	291,76	345,46
002518 SINFEMP	2.066,58	6.440,45	6.440,85	2.066,18
Consignações Empréstimos	1.509,83	393.837,38	384.230,30	11.116,91
002507 EMPRESTIMO CONS BB	1.509,83	393.837,38	384.230,30	11.116,91
Consignações Pensões Alimentícias	0,00	20.201,47	20.201,47	0,00
002466 PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	20.201,47	20.201,47	0,00
1-Restos a Pagar	483.585,62	670.972,23	381.138,05	734.093,15
Exercício de 2015	8.254,47	0,00	0,00	8.254,47
006421 Secretaria de Saúde-2015	8.254,47	0,00	0,00	8.254,47



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Origens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)	602.135,88	1.724.142,83	1.356.290,01	930.662,05
1-Restos a Pagar	483.585,62	670.972,23	381.138,05	734.093,15
Exercício de 2018	475.331,15	0,00	420.464,70	54.866,45
006443 Secretaria de Infraestrutura-2018	15.787,54	0,00	15.704,60	82,94
006444 Secretaria da Educação-2018	97.437,28	0,00	52.451,84	5.658,79
	Não Financeiro	0,00	39.326,65	
	Total	0,00	91.778,49	
006445 Fundo Municipal de Saúde-2018	192.277,38	0,00	143.152,66	49.124,72
006446 Gabinete do Prefeito-2018	18.032,36	0,00	18.032,36	0,00
006447 Secretaria de Administração-2018	17.399,27	0,00	17.399,27	0,00
006448 Fundo Municipal de Assistência Social-2018	26.891,65	0,00	26.891,65	0,00
006449 Secretaria de Cultura, Desporto, Turismo e Lazer-2018	1.715,27	0,00	1.715,27	0,00
006450 Secretaria de Saúde-2018	39.906,08	0,00	39.906,08	0,00
006451 Secretaria de Finanças-2018	50.442,84	0,00	50.442,84	0,00
006452 Secretaria de Agricultura, Abastecimento e Meio Ambiente-2018	14.491,48	0,00	14.491,48	0,00
006453 Secretaria de Assistência Social-2018	950,00	0,00	950,00	0,00
Exercício de 2019	0,00	670.972,23	0,00	670.972,23
002010 Gabinete do Prefeito	0,00	19.025,05	0,00	19.025,05
002020 Assessoria Jurídica	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
002040 Secretaria de Finanças	0,00	250.098,43	0,00	250.098,43
002050 Secretaria de Administração	0,00	18.221,80	0,00	18.221,80
002060 Secretaria de Planejamento e Gestão	0,00	1.745,00	0,00	1.745,00
002070 Secretaria de Infraestrutura	0,00	55.157,43	0,00	55.157,43
002080 Secretaria de Agricultura, Abastecimento e Meio Ambiente	0,00	37.539,42	0,00	37.539,42
002090 Secretaria de Cultura, Desporto, Turismo e Lazer	0,00	19.315,00	0,00	19.315,00
002100 Secretaria da Educação	0,00	135.707,02	0,00	135.707,02
002110 Secretaria de Saúde	0,00	38.269,84	0,00	38.269,84
002120 Fundo Municipal de Saúde	0,00	62.429,28	0,00	62.429,28
002130 Secretaria de Assistência Social	0,00	3.548,71	0,00	3.548,71
002140 Fundo Municipal de Assistência Social	0,00	21.915,25	0,00	21.915,25
2-Outros Depósitos	3.845,98	0,00	0,00	3.845,98



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

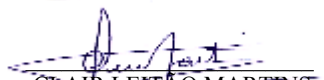
Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Origens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balancos Gerais - Exercício de 2019

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)	602.135,88	1.724.142,83	1.356.290,01	930.662,05
2-Outros Depósitos	3.845,98	0,00	0,00	3.845,98
Depósitos para Quem de Direito	3.845,98	0,00	0,00	3.845,98
000029 AGENTES PAGADORES A COMPENSAR	3.814,57	0,00	0,00	3.814,57
001655 DIVERSOS	30,41	0,00	0,00	30,41
001666 PASEP FOPAG	1,00	0,00	0,00	1,00
Total Geral	614.004,12	1.835.113,70	1.503.157,29	978.426,70


 CLAIR LEFFÃO MARTINS
 Contadora Geral
 CPF-477.984.084-87 CRC- PB
 4.39-5/O -7


 INÁCIO MONTEIRO DE
 OLIVEIRA
 Sec. de Finanças


 FRANCISCO CIRINO DA
 SILVA
 Prefeito

RELAÇÃO SECRETÁRIOS

NOME	SECRETARIA	DATA DE NOMEAÇÃO	CPF
GUSTAVO MENDES DA SILVA NETTO	Administração	21/12/2019	885.243.294-91
INACIO MONTEIRO DE OLIVEIRA	Finanças	02/01/2017	441.393.144-00
VANIA MARIA CAMPOS DE FRANCA	Educação	01/06/2018	337.970.134-34
VILMAR FERREIRA CAMPOS	Infraestrutura	21/12/2018	805.511.144-87
LÚCIA NUNES DA SILVA E SILVA	Assistência Social	02/01/2017	784.703.664-91
MARGARIDA MARIA FRAGOSO SOARES	Cultura, Desporto, Turismo e Lazer	02/01/2017	041.626.334-87
JOSÉ TOTA SOARES DE FIGUEREDO	Agricultura e Meio Ambiente	02/01/2017	004.345.664-20
HERTHA FRAGOSO SOARES MARQUES	Planejamento e Gestão	02/01/2017	892.991.164-15
SANDRA DE LOURDES SERRANO PAIVA TEIXEIRA	Saúde	02/01/2017	568.681.034-68

Remuneração dos Agentes Políticos

Jurisdicionado: Prefeitura Municipal de Mãe d' Água

Prestação de Contas do Exercício 2019

Emitido em 01/04/2020 11:49

Mês	CPF	Nome	Cargo	Remuneração Recebida(R\$)
Janeiro	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Janeiro	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Fevereiro	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Fevereiro	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Março	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Março	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Abril	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Abril	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Maiο	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Maiο	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Junho	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Junho	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Julho	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Julho	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Agosto	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Agosto	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Setembro	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Setembro	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Outubro	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Outubro	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Novembro	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Novembro	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
Dezembro	13216112420	FRANCISCO CIRINO DA SILVA	Prefeito Municipal	13.000,00
Dezembro	00739532456	PÉRICLES VIANA DE OLIVEIRA JÚNIOR	Vice-Prefeito Municipal	6.500,00
TOTAL				234.000,00



ESTADO DA PARAÍBA
PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA
GABINETE DA PREFEITA

LEI Nº 459/2016, de 13 de setembro de 2016

**Fixa os subsídios dos Vereadores, do
Presidente da Câmara Municipal, do
Prefeito, do Vice-Prefeito e dos Secretários
Municipais e dá outras providências**

A Prefeita Municipal de Mãe D'água, estado da Paraíba, no uso das atribuições legais e constitucionais; faço saber que a Câmara Municipal aprovou e eu sanciono a Lei:

Art. 1º - O subsídio mensal dos Vereadores do Município de Mãe D'água, para a legislatura a iniciar-se em 01 de janeiro de 2017 e encerrar-se em 31 de dezembro de 2020, fica fixado em parcela a ser paga no valor de:

I - Vereador Presidente R\$ 6.000,00 (seis mil reais);

II - Demais Vereadores R\$ 4.000,00 (quatro mil reais).

Art. 2º - A soma dos subsídios dos Vereadores e da Presidente da Câmara não poderá ultrapassar os limites estabelecidos na Legislação Específica.

Art. 3º - O Presidente da Câmara fica autorizada a utilizar redutor mensal nos subsídios dos Vereadores e dele própria, de forma proporcional, para que a soma dos subsídios não ultrapasse o limite estabelecido no artigo 2º desta Lei.

Art. 4º - O subsídio Mensal do Prefeito, do Vice-Prefeito, e dos Secretários do Município de Mãe D'água - PB, para a legislatura a iniciar-se em 01 de janeiro de 2017 e encerrar-se em 31 de dezembro de 2020, fica fixado em parcelas em parcelas mensais no valor de:

I – Prefeito R\$. 13.000,00 (treze mil reais);

II – Vice-Prefeito R\$. 6.500,00 (seis mil e quinhentos reais);

III – Secretários R\$. 3.200,00 (três mil e duzentos reais)

Art. 5º - As despesas decorrentes desta LEI ocorrerão por conta da dotação Orçamentária do Município, para os anos de 2017, 2018, 2019 e 2020.

Art. 6º - Esta Lei entrará em vigor em 1º de janeiro de 2017, revogadas as disposições em contrário.

Gabinete da Prefeita Municipal de Mãe D'água, em 13 de setembro de
2016.


MARGARIDA MARIA FRAGOSO SOARES
Prefeita Municipal



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Despesa por Função e Fonte de Recurso - Anexo 5 - Lei Federal nº 4.320/64

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1759

Função	Fonte de Recurso	Valor	%
01	Legislativa	732.663,98	1,59
1001	Recursos Ordinários	732.663,98	1,59
04	Administração	2.514.281,70	5,45
1001	Recursos Ordinários	2.365.804,84	5,13
1991	Cessão Onerosa do Bônus de Assinatura do Pré-Sal	148.476,86	0,32
08	Assistência Social	1.086.831,38	2,36
1001	Recursos Ordinários	592.592,36	1,28
1311	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	494.239,02	1,07
10	Saúde	3.757.238,01	8,14
1211	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	1.937.476,42	4,20
1214	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio	1.675.814,15	3,63
1215	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de	45.000,00	0,10
1220	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	98.947,44	0,21
12	Educação	5.162.263,13	11,19
1001	Recursos Ordinários	100.444,19	0,22
1111	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	1.145.241,29	2,48
1112	Transferências do FUNDEB 60%	1.953.155,98	4,23
1113	Transferências do FUNDEB 40%	683.077,23	1,48
1120	Transferência do Salário-Educação	69.309,64	0,15
1121	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	5.667,50	0,01
1122	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	60.417,69	0,13
1123	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar	30.254,00	0,07
1124	Outras Transferências de Recursos do FNDE	189.900,00	0,41
1520	Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse dos Estados	924.795,61	2,00
13	Cultura	187.858,70	0,41
1001	Recursos Ordinários	187.858,70	0,41
15	Urbanismo	1.342.526,31	2,91
1001	Recursos Ordinários	1.224.739,59	2,65
1510	Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União	117.786,72	0,26
20	Agricultura	617.818,13	1,34
1001	Recursos Ordinários	617.818,13	1,34
23	Comércio e Serviços	308.953,70	0,67
1001	Recursos Ordinários	308.953,70	0,67
24	Comunicação	41.227,56	0,09
1001	Recursos Ordinários	41.227,56	0,09
26	Transporte	178.563,17	0,39
1001	Recursos Ordinários	172.830,89	0,37
1610	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	5.732,28	0,01
27	Desporto e Lazer	9.883,46	0,02
1001	Recursos Ordinários	9.883,46	0,02
28	Encargos Especiais	151.382,31	0,33
1001	Recursos Ordinários	151.306,64	0,33
1610	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	75,67	0,00
Total Geral:		16.091.491,54	34,88

CLAIR LEFFÃO MARTINS



Prefeitura Municipal de Mãe D'água

Secretaria Municipal de Finanças.

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Despesa por Função e Fonte de Recurso - Anexo 5 - Lei Federal nº 4.320/64

Balancos Gerais - Exercício de 2019 - Consolidado

1760

Função	Fonte de Recurso	Valor	%
	Contadora Geral CPF-477.984.084-87 CRC- PB 4.39-5/O -7	INÁCIO MONTEIRO DE OLIVEIRA Sec. de Finanças	FRANCISCO CIRINO DA SILVA Prefeito

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR CONSELHEIRO DO EGRÉGIO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DA PARAÍBA ANTÔNIO GOMES VIEIRA
FILHO.

PROCESSO TC Nº: 00351/19
JURISDICIONADO: Prefeitura Municipal de Mãe d' Água
ASSUNTO: Acompanhamento de Gestão
PERÍODO ANALISADO: 2019

FRANCISCO CIRINO DA SILVA, prefeito do Município de Mãe D'água
– PB, já devidamente qualificado nos autos, comparece, respeitosamente, à
presença de Vossa Excelência para apresentar

DEFESA ESCRITA

nos termos do constante no Relatório Prévio, tombada sob o número
em epígrafe, o que faz, tempestivamente, com base no art. 10 da Resolução
Normativa RN-TC n.º 01/2017, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado da
Paraíba, e com base nos fatos e argumento a seguir delineados:

Trata-se do Relatório Prévio do Acompanhamento de Gestão, exercício 2019, da Prefeitura do Município de Mãe D'Água, que tem como gestor o Sr. Francisco Cirino da Silva, o qual, após minuciosa análise a Douta Auditoria, passa a fazer os seguintes esclarecimentos sobre as eivas apontadas.

Antes de suscitar a atenção aos pontos de RELEVÂNCIA que se propõe a esclarecer, cumpre esclarecer que a Administração, na aplicação dos recursos, **observou** rigorosamente **os percentuais constitucionais** para despesas mínimas.

Ademais, **no exercício de 2019** não foram registradas **denúncias** que pudessem acarretar a **imputação de débito** decorrente de conduta praticada por DESVIO ou MALVERSAÇÃO DE RECURSOS PÚBLICOS, e nem tampouco por má-fé do Gestor ora defendente, numa **nítida demonstração do esforço** do alcaide em realizar uma gestão transparente, honesta e eficiente.

Por outro lado, cumpre esclarecer que as supostas eivas identificadas no Relatório Preliminar são, absolutamente, **todas de CARÁTER FORMAL**, não podendo prevalecer, rogando-se, que por versarem de equívocos formais, possam, no máximo, suscitar RECOMENDAÇÕES a Administração, considerando que tais falhas técnicas registradas no primeiro exercício da Administração, por gestor sem a devida experiência, mas que denota, pelo **contexto geral** da gestão, que sempre aplicou e despendeu esforços para realizar os atos administrativos de execução de despesas públicas da melhor forma possível e imprimindo a melhor forma de governança pública.


DAS INCOFORMIDADES que foram apontadas no RELATÓRIO Prévio

8.1. Queda na arrecadação do IPTU – v. subitem 3.1.

Destarte, no que concerne a eficiência Tributária do Município de Mãe D'água, a atual gestão não mede esforços para que se tenha uma arrecadação

clara e concisa, de modo que vem tomando medidas eficazes para que tal feito seja devidamente consolidado.

Ad Exemplum, o supr-arguido, o Município celebrou TAC 06/2019 (em anexo), tal medida demonstra a busca pela eficiência na arrecadação do IPTU no Município de Mãe D'água, vejamos:



MINISTÉRIO PÚBLICO DA PARAÍBA
 PROCURADORIA-GERAL DE JUSTIÇA
 Promotoria de Justiça Cumulativa
 Comarca de Teixeira

INQUÉRITO CIVIL Nº. 001.2019.004902




TERMO DE AJUSTAMENTO DE CONDUTA
Nº. 06/2019

COMPROMITENTE: MINISTÉRIO PÚBLICO DA PARAÍBA, por meio de sua Promotora de Justiça, Dra. **ERIKA BUENO MUZZI**.

COMPROMISSÁRIO: MUNICÍPIO DE MÃE D'ÁGUA, pessoa jurídica de direito público, neste ato representado por seu Prefeito Constitucional, **FRANCISCO CIRINO DA SILVA**, assistido pelo Procurador-Geral do Município.

Pelo presente instrumento, na forma do art. 5º, § 6º, da Lei Federal nº 7.347/85, de um lado o **MINISTÉRIO PÚBLICO DA PARAÍBA**, doravante denominado **COMPROMITENTE**, e, de outro lado, o **MUNICÍPIO DE MÃE D'ÁGUA**, representado pelo seu Prefeito Constitucional, doravante denominado **COMPROMISSÁRIO**,

CONSIDERANDO que o Ministério Público é instituição permanente, essencial à função jurisdicional do Estado, incumbindo-lhe a defesa da ordem jurídica, do regime democrático e dos interesses sociais e individuais indisponíveis (art. 127, *caput*, da Constituição Federal);



MINISTÉRIO PÚBLICO DA PARAÍBA
PROCURADORIA-GERAL DE JUSTIÇA
Promotoria de Justiça Cumulativa
Comarca de Teixeira

CONSIDERANDO que a Administração Pública direta e indireta de qualquer do Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal, e dos Municípios, obedecerá aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência, a teor do que dispõe o art. 37, *caput*, da Constituição Federal;

CONSIDERANDO que a **indisponibilidade e a supremacia do interesse público** sobre o privado são dois princípios cogentes no trato da coisa pública, por isso ausente o elemento facultativo na fiscalização e cobrança dos tributos, tratando-se, em verdade, de atividade administrativa obrigatória e vinculada;

CONSIDERANDO que, nas palavras de Eduardo Sabbag, a administração tributária, em seu mister tributacional, precisa observar: "(I) os procedimentos fiscalizatórios adequados, (II) a cobrança judicial dos importes tributários inscritos em dívida ativa e, (III) finalmente, as medidas de controle e verificação da regularidade fiscal do contribuinte;

CONSIDERANDO que o art. 97, VI, do Código Tributário Nacional (CTN), preconiza que "somente a lei pode estabelecer as hipóteses de exclusão, suspensão e extinção dos créditos tributários, ou de dispensa ou de redução de penalidades";

CONSIDERANDO que o art. 176 do CTN aduz que "a isenção, ainda quando prevista em contrato, é sempre decorrente de lei que especifique as condições e requisitos exigidos para a sua concessão, os tributos a que se aplica e, sendo o caso, o prazo de sua duração";



MINISTÉRIO PÚBLICO DA PARAÍBA
PROCURADORIA-GERAL DE JUSTIÇA
Promotoria de Justiça Cumulativa
Comarca de Teixeira

CONSIDERANDO que se constatou, no bojo das investigações/diligências realizadas neste inquérito civil, na forma do **PROJETO IPTU LEGAL**, diversas irregularidades reiteradamente cometidas pelo município no âmbito da sua administração tributária;

CONSIDERANDO que a Lei Federal nº. 8.429/92 tipifica expressamente como ato de improbidade administrativa que causa lesão ao erário a negligência com a administração tributária: "**Art. 10. Constitui ato de improbidade administrativa que causa lesão ao erário (...): X - agir negligentemente na arrecadação de tributo ou renda (...)**";

CONSIDERANDO os objetivos do **PROJETO IPTU LEGAL**, no sentido de investigar e promover ações ministeriais concretas a fim de que o município adote medidas para o aperfeiçoamento de sua administração tributária;

RESOLVEM CELEBRAR O PRESENTE TERMO DE AJUSTAMENTO DE CONDUTA, compromisso este que tem por objeto afastar a ação negligente da edilidade nesta matéria e delinear as medidas de otimização, capazes de dar eficiência à arrecadação do IPTU no âmbito do município, mediante as cláusulas que se seguem:

CLÁUSULA PRIMEIRA: O **COMPROMISSÁRIO** assume a obrigação de fazer, consistente em medidas de aperfeiçoamento de sua administração tributária, a fim de afastar as irregularidades indicadas no relatório final anexo, adotando as providências seguintes nos prazos respectivos:

a) **CRIAÇÃO** de pelo menos um cargo efetivo de **FISCAL DE TRIBUTOS** de **NÍVEL SUPERIOR**, devendo ocorrer seu provimento até **30/12/2020**;



MINISTÉRIO PÚBLICO DA PARAÍBA
 PROCURADORIA-GERAL DE JUSTIÇA
 Promotoria de Justiça Cumulativa
 Comarca de Teixeira

- b) **CONSTRUÇÃO** de Planta Genérica de Valores (**PRAZO: 30/12/2020**);
- c) **ATUALIZAÇÃO** do Código Tributário Municipal e a necessidade de adequação às disposições da Lei Complementar nº. 157/2016 (**PRAZO: 30/12/2020**);
- d) **CADASTRAMENTO** de beneficiários de isenções de natureza tributária (**PRAZO: 30/03/2020**);
- e) **ATUALIZAÇÃO** do cadastro de contribuintes (**PRAZO: 30/03/2020**);
- f) **ATUALIZAÇÃO** do valor venal dos imóveis vinculados aos contribuintes do IPTU (**PRAZO: 30/12/2020**);
- g) **EXCLUSIVIDADE** de pagamento dos tributos nas agências bancárias e/ou lotéricas (**PRAZO: 30/12/2019**);
- h) **OBSERVÂNCIA** da obrigatoriedade de encaminhamento de representações fiscais para fins penais ao órgão do Ministério Público com atribuição para a espécie (**PRAZO: 30/12/2020**);
- i) **PROCEDER** à cobrança judicial e/ou negativação dos créditos lançados em dívida ativa em até 30 (trinta) dias após o respectivo lançamento (**PRAZO: 30/12/2020**).

CLÁUSULA SEGUNDA: O não cumprimento de qualquer das cláusulas previstas neste Termo implicará em multa pessoal solidária cominatória aos representantes do **COMPROMISSÁRIO** e signatários do presente, equivalente a R\$ 5.000,00 (cinco mil reais), acrescida de R\$ 250,00 (duzentos e cinquenta reais) por dia de atraso, limitada a 30 (trinta) dias. Os valores correspondentes às multas cominatórias reverterão em favor do FDD/PB (Fundo de Direitos Difusos do Estado da Paraíba), sem prejuízo da adoção das medidas judiciais e extrajudiciais cabíveis, com a apuração de eventual responsabilidade do



MINISTÉRIO PÚBLICO DA PARAÍBA
 PROCURADORIA-GERAL DE JUSTIÇA
 Promotoria de Justiça Cumulativa
 Comarca de Teixeira

agente público.

CLÁUSULA TERCEIRA: Somente a ocorrência de caso fortuito ou de força maior pode determinar o adiamento dos prazos previstos neste **TERMO**.

Parágrafo Primeiro: O **COMPROMISSÁRIO** se obriga a comunicar o **COMPROMITENTE**, no prazo de 05 (cinco) dias, a ocorrência do caso fortuito ou força maior, encaminhando justificativa escrita e instruída com documentos ou outros elementos de convicção.

Parágrafo Segundo: Uma vez considerando que a situação efetivamente configura caso fortuito ou força maior, o **COMPROMITENTE** informará ao **COMPROMISSÁRIO** a duração da suspensão ou a readequação dos prazos.

Teixeira/PB, 3 de outubro de 2019.

ERIKA BUENO MUZZI

PROMOTORA DE JUSTIÇA

FRANCISCO CIRINO DA SILVA

PREFEITO CONSTITUCIONAL

PROCURADOR-GERAL DO MUNICÍPIO

REYNALDO DI LORENZO SERPA FILHO

COORDENADOR DO CAOP DO PATRIMÔNIO PÚBLICO

Cumprir destacar que o referido TAC já teve seu cumprimento parcial cumprido antes mesmo do termo final ali estabelecido, de modo que **realizou a devida atualização no cadastro dos contribuinte, bem como o cadastramento**

dos beneficiários da isenção de natureza tributária no mês de março do corrente ano.

No que concerne as demais obrigações constantes no Referido TAC, apesar de distantes do seu termo final a Edilidade vem providenciando seu cumprimento desde já tudo em cumprimento do princípio da eficiência

8.2. Baixo Desempenho na eficiência Tributária Municipal – v. subitem 3.4.

Quando aos itens 8.1 e 8.2, é importante ainda destacar que o quadro apresentado pela auditoria apresenta um aumento da arrecadação no ISS, no ITBI e no IRRF. Veja-se:

Quadro 2 - Evolução histórica da receita de impostos arrecadada no período – valores em R\$				
	ISS	IPTU	ITBI	IRRF
2017	56.334,08	9.770,33	260,00	136.292,42
2018	77.573,90	24.440,76	200,00	150.866,92
2019	80.181,27	13.282,44	11.081,66	164.813,33

Além disso, os números devem ser corrigidos, vez que as informações são consolidadas em **Dezembro/2019** contudo, a população do Município tem como costume de pagar o **IPTU** no mês de **Janeiro** do ano subsequente, conforme demonstra relatório financeiro em anexo.

No que diz respeito ao IRPF não se trata de um tributo de iniciativa do executivo municipal, que faz apenas as suas retenções de acordo com a folha de pagamento de remuneração da pessoa física, estando o Município limitado por esta situação fática.

É preciso também ponderar algumas particularidades que existem em municípios de pequeno porte, que em sua maioria pobre, com renda per capita baixíssima, entre outras características pontuais, que dificultam uma maior arrecadação tributária.

Assim sendo, saliente-se que os municípios pequenos e rurais reúnem as principais condições para pequena arrecadação, ao contrário das grandes cidades em que a arrecadação é expressiva. Entrementes, conforme vem se pontuando a edilidade tem buscado arrecadar. Deste modo, não há uma ausência de arrecadação.

Por apego ao direito, mesmo que a suposta falha de fato existisse, no sentido de não ter havido arrecadação suficiente de impostos (o que não correu no caso em testilha), a Corte já decidiu que a referida não causa prejuízos ao erário, ensejando tão somente recomendações, com vistas a que se aperfeiçoem os instrumentos de planejamento tributário, buscando atender todos os ditames da LRF, vejamos:

PROCESSO TC Nº 04366/14

ACÓRDÃO APL TC 209 / 2016

Vistos, relatados e discutidos os autos do PROCESSO TC 04366/14; e CONSIDERANDO os fatos narrados no Relatório; CONSIDERANDO o mais que dos autos consta; ACORDAM os MEMBROS do TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DA PARAÍBA (TCE-PB), à unanimidade, de acordo com o Voto do Relator, na Sessão realizada nesta data, em:

1. JULGAR REGULARES as contas de gestão do Prefeito Municipal de CONDADO, Senhor CAIO RODRIGO BEZERRA PAIXÃO, relativas ao exercício de 2013;

2. RECOMENDAR à Administração Municipal de CONDADO, no sentido de não repetir as falhas observadas nos presentes autos, buscando manter estrita observância aos ditames da Constituição Federal e da Lei de Responsabilidade Fiscal.

“quanto a não adoção de providências para a constituição e arrecadação do crédito tributário, a falha não causou prejuízo ao erário, ensejando tão somente recomendações, com vistas a que se aperfeiçoem os instrumentos de planejamento tributário, buscando atender todos os ditames da Lei de Responsabilidade Fiscal;”

Destarte, registre-se que a municipalidade tem envidado esforços no sentido de aperfeiçoar a arrecadação tributária na urbe.

Contudo, por se tratar de item já relevado em Acórdãos desta Corte, requer-se a relevação da suposta pecha, salientando-se, novamente, que a houve um aumento considerável da arrecadação dos impostos, conforme quadro elaborado pela d. Auditoria.

8.3. Despesas com Pessoal e Encargos do Executivo Municipal acima do limite legal (54% da RCL), exclusive Contribuição Previdenciária Patronal (PN-TC-12/2007) – v. quadro 8.

8.4. Despesas com Pessoal e Encargos do Município acima do limite legal (60% da RCL) – v. quadro 8.

OS itens 8.3 e 8.4 tratam da apuração das despesas com pessoal e encargos e seu limite legal a luz da legislação.

A Instrução apresenta um demonstrativo a partir da elaboração do Quadro 8, às fls. 1387 do caderno processual, vejamos:

	Poder Executivo (STN)	Poder Executivo (PN TC 12/2007)	Poder Legislativo	Município
2017	56,74%	46,79%	3,53%	60,27%
2018	58,69%	48,31%	3,70%	62,39%
2019	58,88%	48,31%	3,78%	62,66%

Analisando o quadro supracitado percebemos de forma clarividente que o limite de gastos com despesas de pessoal no Município de Mãe D'Água, durante o exercício de 2019, obedeceu aos ditames legais ao atingir a despesa total do Poder Executivo o percentual de **48,31%**, quando detinha como limite legal **54%**, e a somatória com o Poder Legislativo o percentual de **52,09%**, quando seu limite correspondia a 60%.

Isto porque, é importante enfatizar que para fins de apuração de gastos com pessoal o Tribunal de Contas do Estado da Paraíba, editou o **PN-TC-12/2007**, regulamentando que **as despesas com obrigações patronais não fazem parte do cômputo dos gastos com pessoal**, assim, o índice apurado com base nas informações prestadas ao STN não deve ser usado como parâmetro na apuração do índice de pessoal quando se trata de análise das contas por parte desta Corte de Contas.

Por seu turno, se verifica que o número de servidores com relação ao ano de 2018 é bastante semelhante e até **menor** pontualmente relativa a 2019. Veja-se 2018 e 2019, respectivamente:

Folha de Pessoal

Mês	Valor	Quant. Servidores	
Janeiro	535.099,80	300	
Fevereiro	502.847,66	306	
Março	494.256,08	303	
Abril	492.676,80	300	
Maiο	488.348,21	298	
Junho	494.170,50	300	
Julho	700.588,30	312	
Agosto	496.019,17	299	
Setembro	496.297,88	303	
Outubro	488.423,52	301	
Novembro	492.624,99	296	
Dezembro	905.046,53	322	
TOTAL	6.586.399,44		

Folha de Pessoal

Mês	Valor	Quant. Servidores	
Janeiro	542.784,35	286	
Fevereiro	516.019,42	306	
Março	530.143,10	309	
Abril	524.580,16	307	
Maiο	531.604,82	315	
Junho	537.625,51	310	
Julho	756.136,13	331	
Agosto	551.439,22	318	
Setembro	535.606,34	308	
Outubro	541.975,74	308	
Novembro	542.864,62	308	
Dezembro	1.048.436,32	325	
TOTAL	7.159.215,73		

Verifica-se, portanto, que não houve aumento desordenado de servidores no Município, que é, diga-se, uma preocupação da gestão, em verdade o aumento de **percentual** relativo a RCL, demonstra-se, que foi decorrente do aumento do salário mínimo e do piso dos professores.

Em casos semelhantes, este **Egrégio TCE** já se posicionou que a eiva não é suficiente para ensejar mácula das contas. Veja:

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO PREFEITO DO MUNICÍPIO DE UMBUZEIRO, SR. ANTÔNIO FERNANDES DE LIMA, RELATIVA AO EXERCÍCIO DE 2006 PARECER FAVORÁVEL À APROVAÇÃO, COM RECOMENDAÇÃO. ATENDIMENTO PARCIAL À LRF. APLICAÇÃO DE MULTA, COM FIXAÇÃO DE PRAZOS PARA RECOLHIMENTO.

(...)

1. gastos com pessoal do Executivo (60,10% da RCL) e Pessoal Total (62,66° da RCL), ultrapassando os limites estabelecidos, respectivamente, nos arts. 20 e 19 da LRF);

(...)

Por conseguinte, todas estas irregularidades subsistentes são carecedoras de recomendação, mas que não são muito significativas para emissão de parecer contrário.

Diante do exposto, voto pela: emissão de parecer favorável à aprovação da Prestação de Contas do Prefeito do Município de UM BUZEIRO; SR. ANTÔNIO FERNANDES DE LIMA, relativa ao exercício de 2.006, recomendando-se à atual administração ai não repetição das falhas apontadas; considerando o atendimento parcial das exigências contidas na Lei de Responsabilidade Fiscal; (grifos nossos)

Em precedente da lavra do Conselheiro-Substituto Renato Sérgio Santiago Melo, nos autos do **Processo 04305/11** que cuidou da prestação de contas relativa ao exercício financeiro de 2010 do Município de Tavares-PB, esta Egrégia Corte de Contas já decidiu que tal falha não enseja por si só a reprovação da prestação de contas, conforme entendimento uniformizado acerca da matéria, tendo sido a citada prestação de contas aprovada por unanimidade:

É imperioso frisar que deixar de ordenar ou de promover, na forma e nos prazos previstos em lei, a execução de medidas para a redução do montante da despesa total com pessoal que houver

excedido a repartição por Poder configura infração administrativa, processada e julgada pelo Tribunal de Contas, sendo passível de punição mediante a aplicação de multa pessoal de 30% (trinta por cento) dos vencimentos anuais ao agente que lhe der causa, conforme estabelecido no art. 5º, inciso IV, e §§ 1º e 2º, da lei que dispõe, entre outras, sobre as infrações contra as leis de finanças públicas (Lei Nacional n.º 10.028, de 19 de outubro de 2000), ad literam:

Art. 5º Constitui infração administrativa contra as leis de finanças públicas:

I – (...)

IV – deixar de ordenar ou de promover, na forma e nos prazos da lei, a execução de medida para a redução do montante da despesa total com pessoal que houver excedido a repartição por Poder do limite máximo.

§ 1º A infração prevista neste artigo é punida com multa de trinta por cento dos vencimentos anuais do agente que lhe der causa, sendo o pagamento da multa de sua responsabilidade pessoal.

§ 2º A infração a que se refere este artigo será processada e julgada pelo Tribunal de Contas a que competir a fiscalização contábil, financeira e orçamentária da pessoa jurídica de direito público envolvida.

Entretanto, apesar do disciplinado na citada norma, bem como no Parecer Normativo PN – TC n.º 12/2006, onde o Tribunal já havia decidido exercer a competência que lhe fora atribuída a partir do exercício financeiro de 2006, este Colegiado de Contas, em diversas decisões, tem deliberado pela não imposição daquela penalidade, haja vista a sua desproporcionalidade, bem como a necessidade de uniformizar o seu entendimento acerca da matéria, cabendo, entretanto, a multa prevista no art. 56 da Lei Orgânica do TCE/PB (Lei Complementar Estadual n.º 18, de 13 de julho de 1993).

Por seu turno, no Parecer TC 0244/10, proveniente do Município de Remígio, este Egrégio Tribunal de Contas, ao analisar as peculiaridades do caso, assim se pronunciou:

a) Gastos com pessoal, considerando o disposto no Parecer PN TC 12/2007, correspondendo a 61,04% da RCL e de 65,20% da RCL sem considerar o referido parecer, em relação ao limite (60%) estabelecido no art. 19 da LRF (item 8.1.2 do relatório inicial / item 13.1.1 "a" da conclusão do relatório inicial);

b) Gastos com pessoal, considerando o disposto no Parecer PN TC 12/2007, correspondendo a 58,06% da RCL e de 61,81% da RCL sem considerar o referido parecer, em relação ao limite (54%) estabelecido no art. 20 da LRF (item 8.1.2 do relatório inicial / item 13.1.1 "b" da conclusão do relatório inicial).

▪ Em relação à Gestão Fiscal, verifica-se, ao final do exercício sob análise, que nenhuma medida foi adotada pela Administração Municipal com vistas ao restabelecimento da legalidade, nos termos exigidos nos artigos 22 e 23 da LRF. Destarte, a ultrapassagem dos limites com gastos de pessoal estabelecidos nos artigos 19 e 20 da Lei nº 101/2000 constitui falha que enseja a declaração de atendimento parcial às exigências da Lei de Responsabilidade Fiscal, no exercício de 2007, com recomendações à atual Gestão Municipal para que adote as medidas pertinentes com vistas ao restabelecimento da legalidade, neste particular, sem prejuízo da aplicação da penalidade cabível, com fulcro no art. 73 da LRF;

Portando, requer-se a relevação da eiva uma vez que não houve aumento significativo de pessoal, mas apenas um pouco acima do limite, e dentro do limite prudencial que vem acatando esta Egrégia Corte, registre-se que o Município mantém absolutamente em dias suas obrigações financeiras.

8.5. Despesas realizadas a conta de recursos do FUNDEB acima do total de ingressos de recursos desse fundo – v. subitem 4.2.

A Instrução questiona a realização de Despesas a conta de recursos do FUNDEB acima do total de ingressos de recursos desse fundo.

Neste passo, apresenta às fls. 1387 do caderno processual um Balanço do FUNDEB, no qual aponta uma diferença de R\$ -116.525,68, entre o montante da receita e a dedução do valor da despesa, vejamos:

DISCRIMINAÇÃO	2017	2018	2019
Transferência recebida (A)	2.020.314,25	2.128.726,28	2.307.886,53

Complementação da União (B)	168.041,25	148.696,65	211.821,00
Dedução de receita (C)	1.761.182,37	1.888.064,46	2.055.708,49
Despesas (D)	2.222.243,76	2.369.633,34	2.636.233,21
Diferença (A + B - D)	-33.888,26	-92.210,41	-116.525,68

Cálculo:

$$2.519.707,53 - 2.636.233,21 = 116.525,68$$

Nobre Relator analisando o Balancete Financeiro do FUNDEB - Anexo III A, e as informações extraídas do SAGRES ONLINE apresentadas pela Auditoria, a Defesa identificou que o cálculo apresentado foi apurado a partir do montante da **DESPESA LIQUIDADADA R\$ 2.636.233,21 (Fonte SAGRES ONLINE)**, contudo, a correta interpretação se dá com a apuração da despesa **PAGA R\$ 2.625.597,78 (Fonte Balancete Financeiro do FUNDEB - Anexo III A)**.

The screenshot displays the SAGRES ONLINE interface for the Municipality of Mãe d'Água. The main table shows the following data:

Mês	CPF/CNPJ	Fornecedor	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago	Elemento	Nº Licitação
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 2.095,80	R\$ 2.095,80	R\$ 2.095,80	11 - Vencimentos e Ve	
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 48.018,00	R\$ 48.018,00	R\$ 48.018,00	11 - Vencimentos e Ve	
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 111.719,77	R\$ 111.719,77	R\$ 101.084,34	11 - Vencimentos e Ve	
12-Dezembro	00.000.000/0151-13	BANCO DO BRASIL S/A	R\$ 0,20	R\$ 0,20	R\$ 0,20	39 - Outros Serviços d	
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 748,50	R\$ 748,50	R\$ 748,50	16 - Outras Despesas	1112 - Transferências do FUNDEB
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 2.187,02	R\$ 2.187,02	R\$ 2.187,02	16 - Outras Despesas	1113 - Transferências do FUNDEB
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 3.413,99	R\$ 3.413,99	R\$ 3.413,99	16 - Outras Despesas	1120 - Transferência do Salário-Er
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 1.047,90	R\$ 1.047,90	R\$ 1.047,90	11 - Vencimentos e Ve	1121 - Transferências de Recursos
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 21.502,58	R\$ 21.502,58	R\$ 21.502,58	11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoa...	
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 11.955,42	R\$ 11.955,42	R\$ 11.955,42	11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoa...	00000
12-Dezembro	09.084.088/0001-41	PREFEITURA MUNICIPAL DE MÃE D'ÁGUA	R\$ 47.458,30	R\$ 47.458,30	R\$ 47.458,30	11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoa...	00000

Summary at the bottom of the table:

- Soma (Valor Empenhado): R\$ 2.636.233,21
- Soma (Valor Liquidado): R\$ 2.636.233,21
- Soma (Valor Pago): R\$ 2.625.597,78

Neste passo, apurada a realização de Despesas a conta de recursos do FUNDEB com base no total da despesa **PAGA R\$ 2.625.597,78 (Fonte Balancete Financeiro do FUNDEB - Anexo III A)**, a diferença entre o montante da receita e a dedução do valor da despesa passa a compor o montante de **R\$ 105.890,25**.

Cálculo:

$$2.519.707,53 - 2.625.597,78 = \mathbf{R\$ 105.890,25}$$

Ocorre que, o fato que resultou no pagamento de despesas a conta do FUNDEB ser superior a receita arrecadada, reside nas retenções de INSS no valor de R\$ 217.395,87, e repassados a conta do fundo o valor de R\$ 138.677,56, restando uma receita na conta do FUNDEB no valor de **R\$ 78.718,31**. Contudo, é importante destacar que todos os repasses a título de retenções de segurados foram realizados a Previdência Social, como comprova o item 8.8, se não com recursos do FUNDEB mais com recursos próprios.

Também as retenções de **EMPRESTIMO CONS BB R\$ 163.131,54**, foram repassadas a conta do FUNDEB em valor inferior **R\$ 104.040,27**, gerando uma receita a maior no Fundo no valor de **R\$ 59.091,27**. No entanto, destaca a Defesa que todas retenções supracitadas foram repassadas ao Banco do Brasil, se não com recursos do FUNDEB mais com recursos próprios, como comprova o Demonstrativo das Receitas e Despesas Extra Orçamentárias em anexo, que totalizou como retido a conta **EMPRESTIMO CONS BB** o valor de **R\$ 393.837,38** e repassado **R\$ 384.230,30**, e a diferença entre os valores retidos e repassados foi recolhida no dia 10.01.2020, por meio da Guia de Despesa Extra de nº 164, em anexo.

Por fim, o saldo anterior no valor de **R\$ 9.612,27** também contribuiu para a formação da receita a conta do FUNDEB maior do que o valor das transferências recebidas.

Vejamos o demonstrativo.

INSS RETIDO - FUNDEB	217.395,87	INSS REPASSADO - FUNDEB	138.677,56
EMPRESTIMO CONS BB	163.131,54	EMPRESTIMO CONS BB	104.040,27
TOTAL R\$	380.527,41	TOTAL R\$	242.717,83
DIFERENÇA R\$			137.809,58
SALDO ANTERIOR			9.612,27
TOTAL GERAL R\$			147.421,85

Isto posto, resta esclarecida a fonte de receita utilizada para custear as despesas questionadas a conta do FUNDEB.

Que seja suprida a eiva apontada.

8.6. Déficit na execução orçamentária – v. item 5.

Para chegar ao montante apontado como déficit de execução orçamentária pela Douta Auditoria, a mesma levantou a Receita Arrecadada (R\$ 14.549.451,78) e a Despesa Executada (R\$ 16.091.491,54) durante o exercício de 2019, por meio de um quadro detalhado às fls. 2072 do caderno processual.

2019	Receita (R\$)	Despesa (R\$)
Administração direta	14.549.451,78	15.358.827,56
Administração indireta	0,00	00,00
Legislativo	0,00	732.663,98
Superávit		0,00
Déficit	1.542.039,76	

Mister se faz destacar que a receita total prevista na Lei Orçamentária nº LEI Nº 490/2018, foi na ordem de R\$ 46.133.215,00, contudo, o Município arrecadou tão somente R\$ 14.549.451,78, que corresponde à 31,53% do valor do orçamento.

Na outra ponta, observada tal tendência arrecadatória, o Município realizou **34,88%** do total das despesas fixadas, de forma que não houve distorção significativa do equilíbrio entre a receita e despesa.

Nesse contexto, levando-se em consideração a acentuada frustração da receita total inicialmente prevista para o exercício, o montante apontado não comprometeu o equilíbrio das contas do ente.

No caso em epígrafe, é possível vislumbrar um notório equilíbrio, entre os grupos de contas, posto que a diferença indicada será de fácil compensação no decorrer dos exercícios vindouros, sem haver o comprometimento do equilíbrio das finanças municipais e a viabilidade de gestões futuras.

Diante de tais afirmações, extinguem-se quaisquer incertezas acerca do perfeito equilíbrio entre as receitas e as despesas, merecendo imediata revisão do questionamento da auditoria quanto aos acontecimentos em discussão.

Nesse diapasão, o Parquet Especial junto a essa Corte de Contas, através do parecer nº 01863/10 da lavra da procuradora Ana Teresa Nóbrega, entende que o desequilíbrio entre receitas e despesas, quando ausente de dolo ou má-fé é passível de recomendações à autoridade competente, senão vejamos:

DÉFICIT NO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DE 6,39%, CONTRARIANDO O ART. 1º, §1º, DA LRF NO QUE DIZ RESPEITO À PREVENÇÃO DE RISCOS E AO EQUILÍBRIO DA CONTAS PÚBLICAS. DÉFICIT FINANCEIRO NO BALANÇO PATRIMONIAL NO VALOR DE R\$ 129.986,45. ACRÉSCIMO DA DÍVIDA FLUTUANTE EQUIVALENTE A 122,41% DA ANTERIOR

*A manutenção do equilíbrio entre receitas e despesas constitui meta a ser perseguida pelo gestor na execução orçamentária, em obediência à Lei de Responsabilidade Fiscal. **O desrespeito a tal princípio, conquanto não revele dolo ou má fé, enseja recomendações à Autoridade Responsável para que observe os ditames da sobredita lei.** (grifo nosso)*

Neste passo ainda, se faz oportuno destacar que o déficit orçamentário surge da devida obediência as determinações do Art. 35, da Lei 4.320/64, *in verbis*:

Pertencem ao exercício financeiro:
I – as receitas nele arrecadadas;
II – as despesas nele legalmente empenhadas.

No entanto, as receitas liberadas pela União por meio do Fundo de Participação dos Municípios (Cota Daf), dentre outras receitas, do dia 10.01.2020, correspondem a competência 12/2019, não sendo registrada naquele exercício, por ter sido efetivamente liberada apenas no exercício seguinte, em obediência ao dispositivo legal supracitado.

Destarte, cabe ainda, para uma melhor elucidação do item em comento, elaborar o Quociente Financeiro Real da Execução Orçamentária, que significa: Quociente Receita Orçamentária X Despesa Orçamentária Paga, com o objetivo de igualar a escrituração da receita orçamentária e despesa orçamentária, pelo regime de caixa, o que será feito retirando-se os restos a pagar inscritos no exercício, no valor de **R\$ 626.147,31**. Essa providência será de extrema utilidade para se entender o resultado do Balanço Orçamentário.

Outrossim, a Prefeitura Municipal fechou o exercício de 2018 com um saldo para o exercício de 2019 de **R\$ 2.669.851,74**.

Não se pode ignorar o saldo financeiro do exercício anterior, que somado à Receita do Exercício constitui a disponibilidade financeira e consequentemente orçamentária.

Cálculo:

Receita Orçamentária	R\$	14.549.451,78
<u>+) Saldo do exercício anterior.....</u>	<u>R\$</u>	<u>2.669.851,74</u>
Sub-total.....	R\$	17.219.303,52

Despesa Orçamentária	R\$	16.091.491,54
<u>(-) Restos a Pagar inscritos no exercício.....</u>	<u>R\$</u>	<u>626.147,31</u>
Sub-total.....	R\$	15.465.344,23

Assim:

(+) Receita Orçamentária = R\$	17.219.303,52
(-) Despesa Orçamentária = R\$	15.465.344,23
Superávit.....R\$	1.753.959,29

Esses esclarecimentos técnicos encontram-se no Livro “**Balanços Públicos**” de Heilio Kohama, págs 148 e 149 (ver cópia anexa).

Ademais, cabe destacar que a Corte de Contas Estadual já se pronunciou por diversas vezes no sentido de que déficit orçamentário se não é motivo que enseje reprovação de contas. No processo TC nº 04254/11, referente a prestação de contas anuais do prefeito do Município de Cubati, relativas ao exercício de 2010. Vejamos:

Foi verificado inicialmente o não atendimento às disposições da LRF por não comprometimento da administração municipal com o princípio basilar da Lei de Responsabilidade Fiscal disposto no artigo 1º, § 1º da LRF, no respeitante à prevenção de riscos e ao equilíbrio das contas públicas

O risco refere-se ao déficit na execução orçamentária no valor de R\$ 432.127,11, equivalente a 5,03 % da receita orçamentária arrecadada, assim como ao déficit financeiro do Município, que importou em R\$ 1.465.670,94, correspondendo a 127,98% do respectivo Ativo Financeiro, o que é algo razoabilíssimo em termos de impacto. Com efeito, cabe ao gestor público zelar pelo equilíbrio entre receitas e despesas, uma vez que o déficit orçamentário pode acarretar insuficiência de disponibilidades financeiras para assumir as obrigações contraídas. Tal fato pode afrontar o basilar princípio do planejamento, requisito essencial para uma gestão fiscal responsável, enaltecido na LC n.º 101/2000. **Portanto, a falha comporta recomendação no sentido de que se promova o equilíbrio orçamentário,** implementando ações com vistas a sua manutenção para afastar qualquer risco futuro às contas do Erário e o atendimento às metas entre receitas e despesas, adotando, quando for o caso, medidas de limitação de empenhos, na forma do art.9º da LRF.

Outrossim, este Egrégio Tribunal de contas, nos autos do processo TC nº 03100/09, referente a prestação de contas anuais do Prefeito de São Jose de Espinharas, Estado da Paraíba, também se manifestou no sentido de que falhas

na gestão fiscal não justifica imposição de mácula para reprovação das contas. Vejamos:

No tocante às falhas na Gestão Fiscal, é cediço que a lei Complementar 101/2000 elegeu o planejamento como princípio basilar, constituindo requisito de obrigatória observância por parte do Gestor para conduzir as suas ações pautadas na exigida responsabilidade fiscal, o que não foi evidenciado na presente prestação de contas. Tampouco foi observado o Princípio da Transparência, ao ser constatada a imprecisão nas informações e registros contábeis. Conquanto tenha sido verificadas, as supracitadas falhas na Gestão Fiscal não justificam a imposição de máculas às contas sub examine, com bem frisou o Parquet, ensejando recomendações para o aperfeiçoamento da Gestão Fiscal, notadamente quanto aos Princípios a ela atinentes e as regras que disciplinam a esmerada elaboração dos registros contábeis esculpidas na Lei nº 4.320/64;

Ademais, em Acórdão APL TC 00444/16, relativas a análise da Prestação de Contas do Município de Sousa, Processo TC 04475/14, que além de Déficit Financeiro, registrou um déficit na execução orçamentária no montante de R\$ 5.856.599,05 decidiu pela expedição de recomendação na busca do equilíbrio orçamentário e financeiro, a fim de que não haja comprometimento das gestões futuras, afastando a possibilidade de tal pecha macular aquela PCA.

Ante o exposto, seria desarrazoado permanecer com a irregularidade, motivo pelo qual, requer a defesa que o Corpo Técnico considere sanada a supracitada irregularidade.

8.7. Baixa realização de Investimentos – v. item 6.

A Auditoria apresenta um demonstrativo às fls. 1388 do caderno processual o qual demonstra de forma muito clara que o total da **Receita de Capital** arrecadada durante o exercício de 2019 somou **R\$ 337.550,00**, destaca ainda, neste mesmo demonstrativo que foi aplicado em **Despesa de Capital** o valor de **R\$ 1.415.893,21**, traduzindo-se como expressivo o montante da despesa

de capital, se levarmos em consideração o valor da receita de capital arrecadada no exercício, vejamos:

Quadro 11 (a) – Despesa por Categoria e Investimento – janeiro a dezembro 2019		
	Receita total	Despesa Total
Despesa Corrente		14.675.598,33
Despesa de Capital		1.415.893,21
Receita Corrente	14.211.901,78	
Receita de Capital	337.550,00	

Segue ainda, a Instrução questionando a execução da despesa de capital em relação a LOA, destacando que os investimentos realizados em 2019 alcançaram 4,48% do valor autorizado originalmente que foi de R\$ 30.406.041,53.

Ocorre que, a Lei Orçamentária Anual **ESTIMA A RECEITA** podendo a mesma não se **CONFIRMAR**.

Neste passo, retomando o mérito a estimativa da receita de capital não se confirmou no exercício de 2019, e foi arrecadado tão somente a título de receita de capital o valor de **R\$ 337.500,00**, e mesmo assim o município realizou investimentos na ordem de **R\$ 1.415.893,21**.

Isto posto, não há que se falar em baixa realização de investimentos considerando o montante efetivamente arrecadado de receita de capital, e o total da despesa aplicada.

Que seja sanada a eiva apontada.

8.8. Existência de retenções em favor do RGPS não repassadas – v. Quadro 12(a).

Reclama a Instrução a existência de retenções não repassadas em favor do RGPS, destacando no Quadro 12 (a) que o valor retido teria somado **R\$ 590.250,51**, e que os repasses das retenções alcançaram **R\$ 554.140,17**.

Quadro 12 (a) - Repasse de Contribuições Previdenciárias do Servidor (RGPS) – janeiro a dezembro 2019 – em R\$	
Valor retido	Valor repassado
590.250,51	554.140,17

A Defesa ao analisar o Anexo - Balancetes Mensais - Demonstrativo das Receitas e Despesas Extra Orçamentárias, identificou que o valor das retenções em favor do INSS somaram **R\$ 629.138,85**, enquanto os repasses das contribuições de segurados em favor do RGPS, durante o exercício de 2019, totalizaram **R\$ 563.190,90**, e não R\$ 590.250,51 e R\$ 554.140,17 respectivamente, como apontou a Instrução. Também é esta uma informação ratificada em consulta ao SAGRES Online.

The screenshot displays the SAGRES Online interface for the Municipality of Mãe d'Água. It shows a table of consolidated extra-budgetary receipts for the year 2019. The table columns include 'Mês', 'Ano', 'Nº de Conta Contábil', 'Conta Contábil', 'Código de Receita Extra TCE', and 'Receita Extra TCE'. The 'Conta Contábil' column is filtered to show 'CONTRIBUIÇÃO AO RGPS'. The table lists 12 months from February to December, all with the account 'CONTRIBUIÇÃO AO RGPS'. A summary at the bottom indicates a total of R\$ 629.138,85. A dropdown menu is open over the table, showing options like 'CONTRIBUIÇÃO AO RGPS' (checked) and 'CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO'.

Retido R\$ 629.138,85

Unidade Gestora	Ano	Nº de Conta Contábil	Conta Contábil	Código de Despesa Extra TCE	Despesa Extra TCE	Valor Ajustado	Valor Estornado
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 47.050,41	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 60.846,54	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 3.006,09	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 47.067,93	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 52.005,62	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 45.525,19	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 43.339,10	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 51.699,18	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO		Consignações	R\$ 51.925,32	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO AO ...	20000017	Consignações	R\$ 51.701,86	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO AO ...	20000017	Consignações	R\$ 51.889,70	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal d...	2019	218810102	CONTRIBUIÇÃO AO ...	20000017	Consignações	R\$ 52.633,96	R\$ 0,00
Soma (Valor Ajustado):						R\$ 563.190,90	Soma (Valor Estornado): R\$ 0,00

Repassado R\$ 563.190,90

Em face das informações supracitadas: **retenções R\$ 629.138,85**, e **repasses R\$ 563.190,90**, cabe destacar que a diferença entre os valores retidos e repassados na soma **R\$ 65.947,95**, foram devidamente recolhidos durante o mês de janeiro de 2020, referente a competência 2019, na importância de **R\$ 110.313,76**, conforme comprovante em anexo, devendo ser considerado como repasse do exercício sob análise.

Isto posto, que seja sanada a eiva apontada.

8.9. Existência de débito de contribuições patronais devidas ao RGPS – v. quadros 12(b).

Destaca a Defesa que na análise apresentada pela Instrução às fls. 1390 do caderno processual, no que se refere a estimativa do valor devido de obrigações patronais e o valor contabilizado, o Poder Executivo apresentou diferença R\$ 0,00, o que corresponde a correta contabilização da estimativa do valor devido, vejamos:

Discriminação	Executivo	Legislativo	Total
---------------	-----------	-------------	-------

Valor Empenhado em favor do INSS (a)	1.502.406,98	92.856,49	1.595.263,47
Vencimentos e Vantagens Fixas (b)	6.324.972,58	443.837,32	6.768.809,90
Vantagens Variáveis (c)	0,00	0,00	0,00
Remuneração Pessoal Temporário (d)	127.272,36	0,00	127.272,36
Base de Cálculo (e) = (b+c+d)	6.452.244,94	443.837,32	6.896.082,26
Alíquota (f)	21,00	21,00	
Valor Devido Estimado (g) = (e) x (f)	1.441.865,52	93.205,84	1.535.071,36
Diferença não Empenhada (h) = (g-a) ¹	0,00	349,35	349,35

Apenas o **Poder Legislativo** apresenta uma diferença de **R\$ 349,35**, entre a estimativa do valor devido e o montante contabilizado, contudo, o Poder Executivo não tem gerência sobre a contabilização das despesas do Poder Legislativo.

Isto posto, que seja afastada a eiva apontada e notificada apenas na PCA do Poder Legislativo Municipal.

DO PEDIDO

EX POSITIS, sejam acolhidos os fundamentos e requerimentos formulados, posto que restou inexoravelmente demonstrado que o DEFENDENTE cumpriu com as formalidades legais, que assim SEJAM ACOLHIDOS os ARGUMENTOS DA DEFESA ESCRITA para se proceder com a APROVAÇÃO, ainda que com Recomendações, da Prestação de Contas, referente ao **Exercício Financeiro de 2019**, do defendente, alusiva ao município de **MÃE D'ÁGUA-PB**.

Mãe D'água, 30 de Março de 2020

Francisco Cirino Da Silva
Prefeito Constitucional

Clair Leitão M. Beltrão B. de Melo
Contadora