

## CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA SUL

## Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA

A Lei de Meios, para o exercício de 2021 de nº 0 de 01 de Janeiro de 1900, estimou a receita em 26.543.720,89 e fixou a despesa em 26.543.720,89. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA:		26.543.720,89
+ Créditos Suplementares:	21.685.431,31	
+ Créditos Especiais:	396.949,47	22.082.380,78
- Reduções:		227.113,40
DESPESA AUTORIZADA:		48.398.988,27

## CRÉDITOS ADICIONAIS:

No exercício considerado, foram autorizados 41 crédito(s) suplementares que somaram R\$ 21.685.431,31, e 3 crédito(s) especiais no valor de R\$ 396.949,47, usados para cobertura dos créditos em referência, os recursos abaixo discriminados, de acordo com o Artigo 43, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

Reduções:		227.113,40
Despesa a Maior		21.855.267,38
TOTAL:		22.082.380,78

## ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 48.376.841,78, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 21.833.120,89, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	26.543.720,89
Arrecadação a Maior	21.833.120,89
Receita Arrecadada	48.376.841,78

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

Títulos	Orçada	Arrecadada	Diferenças
RECEITAS	26.543.720,89	48.376.841,78	21.833.120,89
Receitas Correntes	26.523.720,89	48.355.927,23	21.832.206,34
Receita Patrimonial	50.000,00	85.371,69	35.371,69
Valores Mobiliários	50.000,00	85.371,69	35.371,69
Transferências Correntes	26.473.117,64	48.270.555,54	21.797.437,90
Transferências da União e de suas Entidades	1.000,00	0,00	-1.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e	1.000,00	0,00	-1.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	26.471.117,64	48.270.555,54	21.799.437,90
Outras Receitas Correntes	603,25	0,00	-603,25
Demais Receitas Correntes	603,25	0,00	-603,25
Receitas de Capital	20.000,00	20.914,55	914,55
Transferências de Capital	20.000,00	20.914,55	914,55
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	20.000,00	20.914,55	914,55
Totais:	26.543.720,89	48.376.841,78	21.833.120,89

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 48.270.555,54 correspondem a 99,7803% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2018	17.275,93	24.263.039,47	0,00	24.280.315,40
2019	99.883,28	30.193.038,31	27.999,52	30.320.921,11
2020	16.780,66	37.471.652,59	14.085,39	37.502.518,64
2021	85.371,69	48.270.555,54	20.914,55	48.376.841,78

## CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA SUL

## Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA

As transferências Correntes e de Capital da União e do Estado, no montante de R\$ 48.270.555,54 correspondem a 99,7803% do total arrecadado. O comportamento da receita nos três últimos exercícios foi o seguinte:

Exercícios	Próprias	Transferências	De Capital	Total
2018	17.275,93	24.263.039,47	0,00	24.280.315,40
2019	99.883,28	30.193.038,31	27.999,52	30.320.921,11
2020	16.780,66	37.471.652,59	14.085,39	37.502.518,64
2021	85.371,69	48.270.555,54	20.914,55	48.376.841,78

## ANÁLISE DA DESPESA

A Despesa inicialmente autorizada pela Lei nº 0 foi de R\$ 26.543.720,89.

A Despesa realizada alcançou R\$ 48.011.387,12, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

Títulos	Autorizada R\$	Realizada R\$	Diferenças R\$
DESPESAS CORRENTES	48.378.988,27	47.993.097,12	-385.891,15
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	640.000,00	557.507,43	-82.492,57
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	47.738.988,27	47.435.589,69	-303.398,58
DESPESAS DE CAPITAL	20.000,00	18.290,00	-1.710,00
INVESTIMENTOS	20.000,00	18.290,00	-1.710,00
Total	48.398.988,27	48.011.387,12	-387.601,15

A maior contratação de dispêndio deu-se em OUTRAS DESPESAS CORRENTES : R\$ 47.435.589,69 , que representa 98,8007 % do total. O comportamento da despesa realizada nos últimos três exercícios, destacando-se as despesas correntes das de capital foi a seguinte:

DESPESAS REALIZADAS			
	Correntes	Capital	Total
2018	25.308.111,03	0,00	25.308.111,03
2019	27.845.354,10	21.480,60	27.866.834,70
2020	38.386.791,45	8.164,00	38.394.955,45
2021	47.993.097,12	18.290,00	48.011.387,12

## CONFRONTO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária alcançou as seguintes cifras:

## DESPESA AUTORIZADA

Créditos Orçamentários	26.543.720,89
Créditos Suplementares:	21.685.431,31
Créditos Especiais:	396.949,47
- Reduções:	227.113,40
Total	48.398.988,27

## DESPESA REALIZADA

Orçamentária	48.011.387,12
Despesa a Menor	-387.601,15

## RECEITA ARRECADADA

(-) Receita Prevista	26.543.720,89
RECEITA A MAIOR	21.833.120,89

## CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA SUL

Balanço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA

## GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

## BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da Gestão Financeira, desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme Demonstrativo a seguir:

---

Saldos do início do exercício	5.173.718,49
<b>RECEITA ARRECADADA</b>	
Receita Orçamentária	48.376.841,78
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Interferências Financeiras	0,00
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	609.208,02
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	4.996.538,30
Inscrição de Restos a Pagar Processados	46.458,28
<b>TOTAL</b>	<b>59.202.764,87</b>
<b>DESPESA REALIZADA</b>	
Despesa Orçamentária	48.011.387,12
Transferências Financeiras Concedidas	70.687,29
Interferências Financeiras	0,00
<b>EXTRAORÇAMENTÁRIA</b>	
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.190.363,27
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	1.680.470,63
RP PROCESSADOS PAGOS	1.565.276,75
 Saldo em 31/12/2021	 6.715.273,29
<b>TOTAL</b>	<b>59.233.458,35</b>

O saldo acima confere com o saldo constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de Dezembro de 2021.

---

## CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA SUL

Balço da Execução Orçamentária e Financeira - Administração Indireta - CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO EXPANDIDA

## BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.715.273,29
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2.544.592,08
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	9.178,12
ESTOQUES	19.143,51
Total do Ativo Circulante	9.288.187,00
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	
IMOBILIZADO	112.428,44
Total do Ativo Não-Circulante	112.428,44
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>9.400.615,44</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	26.772,88
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	45.406,14
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	355.492,63
Total do Passivo Circulante	427.671,65
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>427.671,65</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>8.769.845,89</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9.400.615,44</b>
ATIVO FINANCEIRO	6.716.501,41
ATIVO PERMANENTE	2.684.114,03
PASSIVO FINANCEIRO	5.600.534,97
PASSIVO PERMANENTE	26.772,88
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>3.773.307,59</b>

## DÍVIDA PÚBLICA

A Dívida Fundada corresponde a compromissos de exigibilidade superior a 12 meses, contraídos para atender a financiamento de obras e serviços Públicos.

Apresenta a seguinte situação:

<b>Dívida Fundada</b>	
Saldo do exercício anterior	0,00
Nova Formação da Dívida	0,00
Amortização Verificada no Exercício	0,00
Saldo para o exercício seguinte	0,00

## DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante, no montante de R\$ 5.601.587,11 encontra-se assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	5.042.996,58
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00
DEPÓSITO	558.590,53
DÉBITOS DA TESOURARIA	0,00
TOTAL	5.601.587,11

O saldo da Dívida apresenta a seguinte situação em 31/12/2021

Saldo do exercício anterior	4.998.857,06 D
Nova formação da dívida	5.652.204,60 D
(-) Amortização do exercício	5.049.474,55 D
Saldo do exercício de 2021	5.601.587,11 D

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As alterações sofridas pelo Patrimônio estão demonstradas no anexo nº 15 (Demonstração das Variações Patrimoniais) e, analisadas, podem ser traduzidas assim:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	85.371,69
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	85.371,69
TOTAL	85.371,69
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
PESSOAL E ENCARGOS	553.954,89
REMUNERACAO A PESSOAL	425.263,74
ENCARGOS PATRONAIS	128.691,15
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	43.673.290,91
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	11.320,23
SERVICOS	43.661.970,68
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	351.106,23
JUROS E ENCARGOS DE MORA	351.106,23
TRANSFERENCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	112.129,25
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	70.687,29
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	41.441,96
TRIBUTARIAS	46.093,24
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	46.093,24
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.220,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.220,00
TOTAL	44.739.794,52
RESULTADO PATRIMONIAL	-44.654.422,83

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Orçamentária, financeira e Econômica do exercício de 2021, permanecendo este órgão ao inteiro dispor para prestar os esclarecimentos que por ventura se fizerem necessários.