

Parecer sobre Prestação de Contas referente Primeiro Trimestre de 2021

Em cumprimento ao disposto no artigo 21, caput, do Estatuto Social da AMM emitimos o Parecer sobre a Prestação de Contas referente ao Primeiro Trimestre de 2021.

O presente relatório tem a finalidade de analisar os principais aspectos da gestão econômico-financeira desta Associação, bem como verificar os cumprimentos legais na execução orçamentária e financeira e ainda o cumprimento do equilíbrio fiscal das contas da entidade verificando a qualidade da gestão da mesma, embasados nas exigências da Lei Federal 4.320/64 que regula a matéria e demais órgãos de controles

O resultado da presente Prestação de Contas, em suas peças analíticas e complementares, tem o objetivo de oferecer condições para ampla visão da situação econômica e financeira da Associação, que de modo geral, reflete toda a ação administrativa da mesma.

A Execução Orçamentária foi efetivada em consonância com o disposto na Lei Federal 4.320/64, que institui as normas gerais de direito financeiro, para elaboração e controle dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal, e da Constituição Federal, como pode ser observado nas peças contábeis que acompanham a presente Prestação de Contas.

Assim sendo, passamos a análise do Período, em seus aspectos Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e Econômico.

Receitas e Despesas

A Resolução 044/2020 que aprovou o Orçamento para o Exercício Financeiro de 2021 na qual estimou a Receita e Fixou a Despesa em R\$ 14.425.000,00 (quatorze milhões quatrocentos e vinte e cinco mil reais)



Passamos a demonstrar a execução orçamentária do 1º Trimestre de 2021:

RECEITA:

A Receita efetivamente arrecadada de 01/01/2021 a 31/03/2021 foi de R\$ 3.890.790,22 (três milhões oitocentos e noventa mil, setecentos e noventa reais e vinte e dois centavos)

Resumimos abaixo, o movimento da Receita arrecadada no decorrer do trimestre:

1 - RECEITA CORRENTE	
RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	
13- Receita Patrimonial	R\$ 1.308,63
19- Outras Receitas Correntes	R\$ 3.889.481,59
42- Receitas de Capital	R\$ -
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 3.890.790,22

DESPESA:

Com relação à Despesa, ocorreu o equilíbrio financeiro e orçamentário, evitando-se gastos desnecessários, a fim de que pudéssemos atender as metas prioritárias de nossa administração, observando a programação previamente estabelecida.

As despesas ocorreram obedecendo os preceitos da Lei Federal 4.320/64. Às quais posteriormente foram enviadas ao TCE-MT através do Sistema APLIC, seguindo toda a orientação do Órgão Fiscalizador.

Demonstramos abaixo um quadro detalhando as despesas empenhas, liquidadas e pagas no trimestre.



Primeiro Trimestre 2021			
Despesas	Empenhado	Liquidado	Pago
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 1.204.134,76	R\$ 1.196.549,23	R\$ 1.110.289,15
Outras Despesas Correntes	R\$ 3.904.291,29	R\$ 2.272.545,10	R\$ 2.208.586,85
Despesa de Capital	R\$ 525.751,02	R\$ 525.407,12	R\$ 188.407,12
Amortização de Dívida	R\$ 105.000,00	R\$ 11.913,16	R\$ 11.930,16
Total	R\$ 5.739.177,07	R\$ 4.006.414,61	R\$ 3.519.213,28

II – Despesas de Capital

As Despesas de Capital são aquelas que afetam diretamente o Ativo da empresa, sendo elas para aquisição de bens, obras e instalações ou amortização de dívidas .

As despesas que movimentaram o patrimônio da entidade totalizou R\$ 537.337,28 (quinhentos e trinta e sete mil trezentos e trinta e sete reais e vinte e oito centavos) sendo que R\$ 525.407,12 (quinhentos e vinte e cinco mil, quatrocentos e sete reais e doze centavos) foram para aquisição de bens e investimento em Obras e Instalações e R\$ 11.930,16 (onze mil, novecentos e trinta reais e dezesseis centavos) foram para amortização de dívidas, oriundas de sentenças judiciais e parcelamento de contribuição previdenciária conforme demonstra o quadro abaixo:

Despesas de Capital	
Equipamento e Material Permanente	R\$ 474.428,00
Obras e Instalações	R\$ 50.979,12
Amortização de dívida	R\$ 11.930,16
TOTAL	R\$ 537.337,28

No quadro a seguir, demonstramos um comparativo entre as receitas e despesas do período:



RECEITAS		DESPESAS	
13- Receita Patrimonial	R\$ 1.308,63	Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 1.110.289,15
19- Outras Receitas Correntes	R\$ 3.889.481,59	Outras Despesas Correntes	R\$ 2.208.586,85
42- Receitas de Capital	R\$ -	Despesa de Capital	R\$ 188.407,12
		Amortização de Dívida	R\$ 11.930,16
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 3.890.790,22		R\$ 3.519.213,28

Concluindo, podemos observar que a execução orçamentária foi realizada de forma responsável, cumprindo com as exigências legais e com o equilíbrio fiscal das contas, primando pela preservação do patrimônio da entidade.

Com base no relatório apresentado e analisado, os conselheiros aprovam por unanimidade as contas do **1º Trimestre de 2021**.

Cuiabá-MT 28 de abril de 2021

Conselho Fiscal:

JACOB ANDRE BRINGSKEN

Prefeito de Vila Bela da Santíssima Trindade

MARCIO CONCEICAO NUNES
DE AGUIAR:01471118118

Assinado de forma digital por
MARCIO CONCEICAO NUNES DE
AGUIAR:01471118118
Dados: 2023.02.24 10:11:19 -03'00'

Marcio Conceição Nunes de Aguiar

Prefeito de Cocalinho

Jadilson Alves de Souza

Prefeito de Curvelândia.