

Associação Mato-grossense dos Municípios

Parecer sobre Prestação de Contas referente Quarto Trimestre de 2020

Em cumprimento ao disposto nos Artigo 21, caput, do Estatuto Social da AMM emitimos o Parecer sobre a Prestação de Contas referente ao Quarto Trimestre de 2019.

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

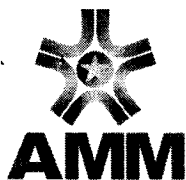
O resultado da presente Prestação de Contas, em suas peças analíticas e complementares, tem o objetivo de oferecer condições para ampla visão da situação econômica e financeira da Associação, que de modo geral, reflete toda a ação administrativa da mesma.

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 015/2020 que aprovou o Orçamento para o Exercício Financeiro de 2020 na qual estimou a Receita e Fixou a Despesa em R\$ 13.960.000,00 (treze milhões novecentos e sessenta mil reais)



Associação Mato-grossense dos Municípios

Passamos a demonstrar a execução orçamentária do 4º Trimestre de 2020:

RECEITA:

A Receita efetivamente arrecadada no período de 01/10/2020 a 31/12/2020 foi de R\$ 4.224.567,90 (quatro milhões duzentos e vinte e quatro mil quinhentos e sessenta e sete mil reais e noventa centavos)

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

4º TRIMESTRE	
1 - RECEITA CORRENTE	
RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	
Receita Patrimonial	R\$ 875,78
Outras Receitas Correntes	R\$ 4.176.592,12
Receitas de Capital	R\$ 47.100,00
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 4.224.567,90

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.

Quarto Trimestre 2020

Despesas	Empenhado	Liquidado	Pago
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 1.236.068,35	R\$ 1.247.471,66	R\$ 1.261.941,79
Outras Despesas Correntes	R\$ 1.421.966,34	R\$ 2.442.154,39	R\$ 2.469.282,36
Despesa de Capital	R\$ 262.072,42	R\$ 217.151,32	R\$ 234.750,35
Amortização de Dívida	R\$ 10.305,22	R\$ 33.979,95	R\$ 29.253,90
Total	R\$ 2.930.412,33	R\$ 3.940.757,32	R\$ 3.995.228,40

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\$ 251.131,27 (duzentos e cinquenta e um mil cento e trinta e um reais e vinte e sete centavos) sendo que R\$ 71.101,02 (setenta e um mil cento e um reais e dois centavos) foram para aquisição de bens e R\$ 180.030,25 (cento e oitenta mil trinta reais e vinte e cinco centavos) obras e instalações e amortização de dívidas, oriundas de parcelamento de contribuição previdenciária conforme demonstra o quadro abaixo:

Quarto trimestre

Despesas de Capital

Equipamento e Material Permanente	R\$ 71.101,02
Obras e Instalações	R\$ 146.050,30
Amortização de dívida	R\$ 33.979,95
TOTAL	R\$ 251.131,27

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

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA 4º TRIMESTRE			
RECEITAS		DESPESAS	
13- Receita Patrimonial	R\$ 875,78	Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 1.247.471,66
19- Outras Receitas Correntes	R\$ 4.176.592,12	Outras Despesas Correntes	R\$ 2.442.154,39
42- Receitas de Capital	R\$ -	Despesa de Capital	R\$ 217.151,32
		Amortização de Dívida	R\$ 33.979,95
TOTAL DAS RECEITAS	R\$ 4.177.467,90	TOTAL DESPESAS	R\$ 3.940.757,32

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 **4º Trimestre de 2020**.

Cuiabá-MT 11 de Janeiro de 2021.

Conselho Fiscal:

Gerson Rosa de Moraes

Prefeito de Pontal do Araguaia -MT

Joabe Almeida Santos

Prefeito de Santo Afonso - MT

Mariza Augusta de Oliveira

Prefeita de Nova Brasilândia -MT