


INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	64.737.733,37	58.149.615,22	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	59.789.164,70	53.118.261,46
ORDINÁRIA	26.973.552,21	25.981.561,18	ORDINÁRIA	21.714.773,58	20.389.630,19
VINCULADA	37.764.181,16	32.168.054,04	VINCULADA	38.074.391,12	32.728.631,27
RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	12.831.274,25	12.000.931,11	RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	13.424.868,91	11.725.835,53
RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	10.639.584,22	11.019.945,76	RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	12.299.417,06	12.618.320,35
RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	8.392.579,31	7.645.811,67	RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	6.827.539,36	5.572.108,70
RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA GERAL - RGPS	0,00	0,00	RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA GERAL - RGPS	0,00	0,00
RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL	467.424,17	431.071,74	RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL	2.086.260,11	2.034.086,94
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	5.433.319,21	1.070.293,78	OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	3.436.305,68	778.279,75
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	629.699,84	659.684,98	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	2.718.234,82	2.762.350,88
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	629.699,84	659.684,98	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.718.234,82	2.762.350,88
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	14.443.930,89	11.692.967,23	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	12.696.858,41	12.369.070,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.736.653,69	2.109.285,32	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.171.950,99	1.812.600,38
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	1.091.284,11	4.500,00	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	99.366,30	1.143.459,73
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	232.634,38	285.388,26	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	8.270.472,20	7.482.547,42
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	10.383.358,71	9.293.793,65	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.155.068,92	1.930.462,47
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	36.625.070,72	34.372.485,63	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	41.232.176,89	36.625.070,72
CAIXA	26.917,15	39.034,52	CAIXA	7.282,71	26.617,15
BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.889.526,02	2.558.274,19	BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.939.919,72	1.889.526,02
BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	34.708.927,55	31.775.176,92	BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	35.284.974,46	34.708.927,55
TOTAL	116.436.434,82	104.874.753,06	TOTAL	116.436.434,82	104.874.753,06

Nota Explicativa: Este demonstrativo foi elaborado pelo método indireto, isto é, apresenta as informações com contrapartida de disponibilidades financeiras


Luiz Vanderlei Frescura
 Contador CRC/RS 69219
 PM São Francisco de Assis-RS
 CNPJ: 87.896.882/0001-01


Paulo Renato Cortelini
 Vice-Prefeito
 CPF: 272.341.770-00

Notas Explicativas do Balanço Financeiro 2019 (PREFEITURA + RPPS)

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intra orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2019 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 72.681.408,98, menos as deduções do ano de R\$ 7.943.675,61, tem-se a arrecadação líquida de R\$ 64.737.733,37. O detalhamento das deduções da receita orçamentária é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual
Dedução da receita para formação do FUNDEB	7.152.635,09
Dedução da receita por renúncia	318.417,63
Dedução da receita por restituição	173.911,05
Dedução da receita por desconto concedido	296.740,09
Outras deduções da receita	1.971,22
Dedução por retificação	0,53
Total das deduções	7.943.675,61

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Calha observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 918/2011, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 19/2011, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2019, foi de 25,54 % da receita resultante de impostos e transferências. O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas no exercício de 2019:

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0020 - MDE	3.393.935,40	3.999.671,10
0031 - Fundeb	8.518.415,52	8.512.735,41
0000- Outras	918.923,33	912.462,40
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	12.831.274,25	13.424.868,91

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representaram em 2019, o percentual de 18,98 % da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012.

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0040 - ASPS	6.535.370,79	8.205.594,83
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	4.104.213,43	4.093.822,23
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	10.639.584,22	12.299.417,06

Nota 4 - Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas Previdenciárias		Despesas Previdenciárias	
Especificação	Valor arrecadado	Especificação	Despesas Empenhadas
Contribuições dos Segurados	1.699.226,04	Aposentadorias	6.272.162,23
Contribuições Patronais	1.939.421,87	Pensões	442.541,32
Compensação Previdenciárias do RGPS para o RPPS	0,00	Outros Benefícios Previdenciários (salário família, salário maternidade, auxílio doença)	0,00



Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	2.475.672,92	Compensação Previdenciária	
Outras receitas previdenciárias	2.278.258,48	Sentenças Judiciais	0,00
(-) DEDUÇÕES	0,00	Despesas Administrativas do RPPS	112.835,81
Total das Receitas Previdenciárias	8.392.579,31	Total das Despesas Previdenciárias	6.827.539,36

Nota 5 - Recursos Destinados à Assistência Social: os valores informados referem-se à execução de receitas e despesas vinculadas à assistência social, nos termos dos arts. 194, 203 e 204 da Constituição da República e demais leis que regulam o SUAS.

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1.020 - Recursos Próprios do Município destinados ao Fundo Municipal de Assistência Social. (transferências para o FMAS)	1.812.051,58	1.812.051,58
0.000 - Outros recursos para o FMAS	467.424,17	274.208,53
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	2.279.475,75	2.086.260,11

Nota 6 – Recebimentos e pagamentos extra orçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados. O quadro a seguir mostra a movimentação ocorrida no exercício financeiro de 2019:

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.091.284,11	
5.3.2.7.0.00.00 - RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.736.653,69	
6.3.1.4.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS - PAGOS		99.366,30
6.3.2.2.0.00.00 - RP PROCESSADOS - PAGOS		2.171.950,99
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	232.634,38	8.270.472,20
Outros recebimentos extra orçamentários	10.383.358,71	
Outros pagamentos extra orçamentários		2.155.068,92
Total de recebimentos e pagamentos extra orçamentários	14.443.930,89	12.696.858,41

Nota 7 –Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, com exclusão das operações intra orçamentárias. O detalhamento por fonte/destinação de recursos foi explicitado nas Notas 2, 3, 4, 5 e 6.

São Francisco de Assis - RS, 24 de janeiro de 2020

Luiz Vanderlei Frescura
Contador CRC RS 69219