

Município SÃO FRANCISCO DE ASSIS

UF ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

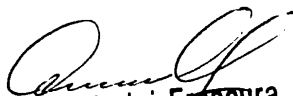
Período Exercício de 2017

Balanco Financeiro

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	53.526.128,98	51.170.926,35	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	48.497.018,53	48.617.528,30
ORDINÁRIA	23.170.646,33	21.691.786,90	ORDINÁRIA	18.526.954,09	21.541.515,42
VINCULADA	30.355.482,65	29.479.139,45	VINCULADA	29.970.064,44	27.078.012,88
RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	11.150.870,88	11.430.830,64	RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	10.285.254,67	10.101.711,54
RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	8.872.964,48	9.625.968,23	RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	10.750.299,94	10.677.515,03
RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	8.183.005,60	6.696.962,79	RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	4.810.508,53	3.785.506,95
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	581.129,40	450.056,58	RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL	2.032.401,25	2.158.186,34
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	1.567.512,29	1.275.321,21	OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	2.091.600,05	353.093,02
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	616.617,23	516.550,29	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	2.455.977,43	2.452.550,29
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	616.617,23	516.550,29	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.455.977,43	2.452.550,29
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	9.969.074,88	12.487.947,52	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	8.843.258,05	9.168.249,69
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.260.412,94	5.204.810,16	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.233.186,73	1.258.011,54
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	1.401.509,86	0,00	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	245.352,26	770.969,54
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	253.652,63	407.887,22	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	7.212.812,63	6.802.047,39
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	7.053.499,45	6.875.250,14	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	151.904,43	337.221,22
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	30.056.916,55	25.786.475,28	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	34.372.485,63	30.056.916,55
CAIXA	14.449,57	8.136,03	CAIXA	39.034,52	14.449,57
BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.118.827,47	1.338.433,93	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.558.274,19	2.118.827,47
BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	27.923.639,51	24.439.905,32	BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	31.775.176,92	27.923.639,51
TOTAL	94.168.737,64	89.961.899,44	TOTAL	94.168.737,64	90.295.244,83

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

  
**Luiz Vanderlei Frezcura**  
 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 2017**  
**(PREFEITURA + RPPS)**

**Nota 1 - Receitas Orçamentárias:** são apresentadas com exclusão das operações intra-orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2017 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 60.086.399,10, menos as deduções do ano de R\$ 6.560.270,12, tem-se arrecadação líquida de R\$ 53.526.128,98. 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	6.097.207,55
Dedução da receita por renúncia	238.239,12
Dedução da receita por restituição	1.012,39
Dedução da receita por desconto concedido	223.598,72
Outras deduções da receita	212,34
<b>Total das deduções</b>	<b>6.560.270,12</b>

**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 2017, 22,18 % da receita resultante de impostos e transferências.

O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas no exercício de 2017 :

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Liquidadas
0020 - MDE	2.830.361,97	1.806.903,43
0031 - Fundeb	7.559.027,88	7.889.351,96
0000- Outras	761.481,03	588.999,28
<b>Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação</b>	<b>11.150.870,88</b>	<b>10.285.254,67</b>

**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 20,29 % 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 Liquidadas
0040 - ASPS	5.408.641,46	7.385.447,93
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	3.464.323,02	3.364.852,01
<b>Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde</b>	<b>8.872.964,48</b>	<b>10.750.299,94</b>

**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	Valor liquidado
Contribuições dos Segurados	1.580.830,94	Aposentadorias	4.335.016,61



Contribuições Patronais	2.833.695,12	Pensões	368.357,88
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	6.875,30	Outros Benefícios Previdenciários (salário família, salario maternidade, auxílio doença)	11,37
Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	2.942.350,24	Compensação Previdenciária	0,00
Outras receitas previdenciárias	819.254,10	Sentenças Judiciais	0,00
		Despesas Administrativas do RPPS	107.122,67
<b>Total das Receitas Previdenciárias</b>	<b>8.183.005,70</b>	<b>Total das Despesas Previdenciárias</b>	<b>4.810.508,53</b>

**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 de mais leis que regulam o SUAS.

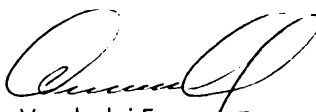
Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Liquidadas
1.020 - Recursos Próprios do Município destinados ao Fundo Municipal de Assistência Social. (transferências para o FMAS)	1.478.714,18	1.478.714,18
0.000 - Outros recursos para o FMAS	581.129,40	553.687,07
<b>Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social</b>	<b>2.059.843,58</b>	<b>2.032.401,25</b>

**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 2017:

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.401.509,86	
5.3.2.7.0.00.00 -RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCICIO	1.260.412,94	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		245.352,26
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		1.233.186,73
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	253.652,63	7.212.812,63
Outros recebimentos extra-orçamentários	7.053.499,45	
Outros pagamentos extra-orçamentários		151.904,43
<b>Total de recebimentos e pagamentos extra-orçamentários</b>	<b>9.969.074,88</b>	<b>8.843.256,05</b>

**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, 19 de janeiro de 2018

  
Luiz Vanderlei Fresecura  
Contador CRC RS 69219