

Município SÃO FRANCISCO DE ASSIS

UF ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Período Exercício de 2018

Balanco Financeiro

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	58.149.615,22	53.526.128,98	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	53.118.261,46	48.497.018,53
ORDINÁRIA	25.981.561,18	23.170.646,33	ORDINÁRIA	20.389.630,19	18.526.954,09
VINCULADA	32.168.054,04	30.355.482,65	VINCULADA	32.728.631,27	29.970.064,44
RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	12.000.931,11	11.150.870,88	RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO	11.725.835,53	10.285.254,67
RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	11.019.945,76	8.872.964,48	RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE	12.618.320,35	10.750.299,94
RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	7.645.811,67	8.183.005,60	RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	5.572.108,70	4.810.508,53
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	431.071,74	581.129,40	RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL	2.034.086,94	2.032.401,25
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	1.070.293,76	1.567.512,29	OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	778.279,75	2.091.600,05
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	659.684,98	616.617,23	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	2.762.350,88	2.455.977,43
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	659.684,98	616.617,23	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.762.350,88	2.455.977,43
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	11.692.967,23	9.969.074,88	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	12.369.070,00	8.843.256,05
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.109.285,32	1.260.412,94	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.812.600,38	1.233.186,73
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	4.500,00	1.401.509,86	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	1.143.459,73	245.352,26
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	285.388,26	253.652,63	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	7.482.547,42	7.212.812,63
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	9.293.793,65	7.053.499,45	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	1.930.462,47	151.904,43
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	34.372.485,63	30.056.916,55	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	36.625.070,72	34.372.485,63
CAIXA	39.034,52	14.449,57	CAIXA	26.617,15	39.034,52
BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.558.274,19	2.118.827,47	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.889.526,02	2.558.274,19
BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	31.775.176,92	27.923.639,51	BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA	34.708.927,55	31.775.176,92
TOTAL	104.874.753,06	94.168.737,64	TOTAL	104.874.753,06	94.168.737,64

Paulo Renato Cor.
Vice-Prefeito
CPF: 2.811.7

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



**Notas Explicativas do Balanço Financeiro 2018
(PREFEITURA + RPPS)**

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intra-orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2018 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 65.494.049,25, menos as deduções do ano de R\$ 7.344.434,03, tem-se a arrecadação líquida de R\$ 58.149.615,22. 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	6.852.783,98
Dedução da receita por renúncia	251.064,20
Dedução da receita por restituição	1.407,26
Dedução da receita por desconto concedido	213.291,64
Outras deduções da receita	25.886,95
Total das deduções	7.344.434,03

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 2018, 23,51 % da receita resultante de impostos e transferências.

O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas no exercício de 2018 :

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Liquidadas
0020 - MDE	3.114.228,61	2.834.810,65
0031 - Fundeb	7.994.970,86	7.932.979,17
0000 - Outras	891.731,64	958.045,71
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	12.000.931,11	11.725.835,53

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 20,16 % 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	6.048.915,16	8.103.486,12
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	4.971.030,60	4.514.834,23
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	11.019.945,76	12.618.320,35

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	1.783.153,69	Aposentadorias	5.100.213,11



Contribuições Patronais	3.729.382,48	Pensões	370.691,42
Compensação Previdenciária 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)	2.159.160,59	Compensação Previdenciária	0,00
Outras receitas previdenciárias	0,00	Sentenças Judiciais	0,00
(-) DEDUÇÕES	-25.885,09	Despesas Administrativas do RPPS	101.204,17
Total das Receitas Previdenciárias	7.645.811,67	Total das Despesas Previdenciárias	5.572.108,70

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)	1.739.692,57	1.739.692,57
0.000 - Outros recursos para o FMAS	431.071,74	294.394,37
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	2.170.764,31	2.034.086,94

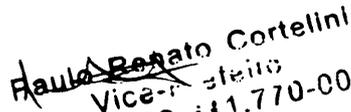
Nota 6 – Recebimentos e pagamentos extra-orçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados. O quadro a seguir mostra a movimentação ocorrida no exercício financeiro de 2018:

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.500,00	
5.3.2.7.0.00.00 -RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCICIO	2.109.285,32	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		1.143.459,73
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		1.812.600,38
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	285.388,26	7.482.547,42
Outros recebimentos extra-orçamentários	9.293.793,65	
Outros pagamentos extra-orçamentários		1.930.462,47
Total de recebimentos e pagamentos extra-orçamentários	11.692.967,23	12.369.070,00

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, 17 de janeiro de 2019


Luiz Vanderlei Freire
Contador CRC RS 69219


Paulo Renato Cortellini
Vice-prefeito
CPF: 272.341.770-00