

BALANCO FINANCEIRO

Município: São Francisco de Assis
 Estado: Estado do Rio Grande do Sul
 Período: 01/01/2020 até 31/12/2020
 Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Receita Orçamentária (I)</u>		73.695.665,63	64.737.733,37
Ordinária		31.598.717,95	26.973.552,21
Vinculada		42.096.947,68	37.764.181,16
Recursos Destinados à Educação		13.639.827,38	13.181.735,65
Recursos Destinados à Saúde		13.416.459,19	10.644.559,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		10.697.290,73	8.392.579,31
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		668.999,33	0,00
Recursos Destinados a Seguridade Social		0,00	467.424,17
Outras Destinações de Recursos		3.674.371,05	5.077.883,03
<u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u>		764.255,36	629.699,84
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		764.255,36	629.699,84
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
<u>Recebimentos Extraorçamentários (III)</u>		15.332.042,32	14.443.930,89
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.547.898,33	1.091.284,11
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.861.276,26	2.736.653,69
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.075.060,54	232.634,38
Outros Recebimentos Extraorçamentários		8.847.807,19	10.383.358,71
<u>Saldo do Exercício Anterior (IV)</u>		41.232.176,89	36.625.070,72
Caixa e Equivalentes de Caixa		41.232.176,89	36.625.070,72
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		131.024.140,20	116.436.434,82



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


Paulo Renato Cortelini
 Prefeito Municipal

BALANCO FINANCEIRO

Município: São Francisco de Assis
 Estado: Estado do Rio Grande do Sul
 Período: 01/01/2020 até 31/12/2020
 Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Despesa Orçamentária (VI)</u>		68.117.738,47	59.789.164,70
Ordinária		23.804.847,04	21.714.773,58
Vinculada		44.312.891,43	38.074.391,12
Recursos Destinados à Educação		13.190.480,89	13.424.868,91
Recursos Destinados à Saúde		14.583.395,36	12.314.293,74
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		8.765.496,78	6.827.539,36
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		2.312.835,61	0,00
Recursos Destinados a Seguridade Social		0,00	2.086.260,11
Outras Destinações de Recursos		5.460.682,79	3.421.429,00
<u>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</u>		3.015.253,93	2.718.234,82
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentaria		3.015.253,93	2.718.234,82
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
<u>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</u>		16.219.605,14	12.696.858,41
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		1.161.397,76	99.366,30
Pagamento de Restos a Pagar Processados		2.736.734,06	2.171.950,99
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		9.589.263,22	8.270.472,20
Outros Pagamentos Extraorçamentários		2.732.210,10	2.155.068,92
<u>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</u>		43.671.542,66	41.232.176,89
Caixa e Equivalentes de Caixa		43.671.542,66	41.232.176,89
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		131.024.140,20	116.436.434,82


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



Notas Explicativas do Balanço Financeiro 2020
(PREFEITURA + RPPS)

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intra orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2020 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 82.173.066,17, menos as deduções do ano de R\$ 8.477.400,54, tem-se a arrecadação líquida de R\$ 73.695.665,63. 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	7.562.084,86
Dedução da receita por renúncia	318.333,71
Dedução da receita por restituição	6.314,09
Dedução da receita por desconto concedido	302.267,42
Outras deduções da receita	287.957,51
Dedução por retificação	442,95
Total das deduções	8.477.400,54

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 2020, foi de 23,85 % da receita resultante de impostos e transferências.

O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas no exercício de 2020:

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0020 - MDE	3.644.885,76	3.535.791,07
0031 - Fundeb	9.046.250,50	8.940.662,52
0000- Outras	948.691,12	714.027,30
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	13.639.827,38	13.190.480,89

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 2020, o percentual de 17,55 % 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	6.824.621,06	8.088.155,99
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	6.591.838,13	6.495.239,37
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	13.416.459,19	14.583.395,36

Nota 4 - Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados referem às 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	2.320.178,19	Aposentadorias	7.915.828,70
Contribuições Patronais	2.800.300,30	Pensões	715.110,49
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)	1.953.104,03	Compensação Previdenciária	
Outras receitas previdenciárias	3.897.245,51	Sentenças Judiciais	18.936,00
(-) DEDUÇÕES	-273.537,30	Despesas Administrativas do RPPS	115.621,59
Total das Receitas Previdenciárias	10.697.290,73	Total das Despesas Previdenciárias	8.765.496,78

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)	1.678.733,84	1.678.733,84
0.000 - Outros recursos para o FMAS	668.999,33	634.101,77
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	2.347.733,17	2.312.835,61

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 2020:

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.547.898,33	
5.3.2.7.0.00.00 -RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCICIO	1.861.276,26	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		1.161.397,76
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		2.736.734,06
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	3.075.060,54	9.589.263,22
Outros recebimentos extra orçamentários	8.847.807,19	
Outros pagamentos extra orçamentários		2.732.210,10
Total de recebimentos e pagamentos extra orçamentários	15.332.042,32	16.219.605,14

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 2021

Luiz Vanderlei Frescura
Contador CRC RS 69219