

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 1 de 3

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis  
Estado do Rio Grande do Sul  
Período: Exercício de 2021  
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d)=(c-b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>62.606.850,00</b>	<b>62.606.850,00</b>	<b>76.117.230,06</b>	<b>13.510.380,06</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.450.800,00	6.450.800,00	9.883.395,71	3.432.595,71
Receita de Contribuições	2.676.000,00	2.676.000,00	3.014.987,33	338.987,33
Receita Patrimonial	1.765.350,00	1.765.350,00	1.853.100,58	87.750,58
Receita Agropecuária	5.000,00	5.000,00	-	(5.000,00)
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	71.300,00	71.300,00	52.327,88	(18.972,12)
Transferências Correntes	49.329.800,00	49.329.800,00	61.188.490,57	11.858.690,57
Outras Receitas Correntes	2.308.600,00	2.308.600,00	124.927,99	(2.183.672,01)
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>2.515.911,20</b>	<b>2.515.911,20</b>	<b>3.012.904,95</b>	<b>496.993,75</b>
Operações de Crédito	960.332,70	960.332,70	2.341.006,19	1.380.673,49
Alienação de Bens	-	-	-	-
Amortizações de Empréstimos	-	-	14.724,98	14.724,98
Transferências de Capital	1.538.087,00	1.538.087,00	632.539,00	(905.548,00)
Outras Receitas de Capital	17.491,50	17.491,50	24.634,78	7.143,28
<b>Receitas (Intraorçamentárias) (III)</b>	<b>6.960.000,00</b>	<b>6.960.000,00</b>	<b>5.940.481,95</b>	<b>(1.019.518,05)</b>
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>	<b>72.082.761,20</b>	<b>72.082.761,20</b>	<b>85.070.616,96</b>	<b>12.987.855,76</b>
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (V)</b>	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)</b>	<b>72.082.761,20</b>	<b>72.082.761,20</b>	<b>85.070.616,96</b>	<b>12.987.855,76</b>
Déficit (VII)	-	-	-	-
<b>TOTAL (VIII) = (VI + VII)</b>	<b>72.082.761,20</b>	<b>72.082.761,20</b>	<b>85.070.616,96</b>	<b>12.987.855,76</b>
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

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

  
Renato Cortellini  
Prefeito Municipal

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Município: São Francisco de Assis

Estado do Rio Grande do Sul

Período: Exercício de 2021

Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>Dotação Inicial (e)</b>	<b>Dotação Atualizada (f)</b>	<b>Despesas Empenhadas (g)</b>	<b>Despesas Liquidadas (h)</b>	<b>Despesas Pagas (i)</b>	<b>Saldo da Dotação (j)=(f-g)</b>
<b>Despesas Correntes (IX)</b>	<b>56.392.673,49</b>	<b>70.026.501,28</b>	<b>61.519.832,43</b>	<b>61.293.270,84</b>	<b>61.045.109,91</b>	<b>8.506.668,85</b>
Pessoal e Encargos Sociais	39.753.850,42	43.844.815,46	41.258.968,25	41.258.968,25	41.160.941,01	2.585.847,21
Juros e Encargos da Dívida	500.000,00	400.813,81	361.198,57	361.198,57	361.198,57	39.615,24
Outras Despesas Correntes	16.138.823,07	25.780.872,01	19.899.665,61	19.673.104,02	19.522.970,33	5.881.206,40
<b>Despesas de Capital (X)</b>	<b>5.593.792,37</b>	<b>12.686.764,89</b>	<b>7.482.243,49</b>	<b>4.263.255,34</b>	<b>4.263.255,34</b>	<b>5.204.521,40</b>
Investimentos	4.443.792,37	11.314.180,73	6.566.670,77	3.347.682,62	3.347.682,62	4.747.509,96
Inversões Financeiras	10.000,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	-
Amortização da Dívida	1.140.000,00	1.351.884,16	894.872,72	894.872,72	894.872,72	457.011,44
<b>Reserva de Contingência (XI)</b>	<b>352.295,34</b>	<b>38.694,34</b>	-	-	-	<b>38.694,34</b>
<b>Despesas (Intraorçamentárias) (XII)</b>	<b>5.706.200,00</b>	<b>6.659.474,55</b>	<b>6.285.652,88</b>	<b>6.285.652,88</b>	<b>5.412.930,24</b>	<b>373.821,67</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>68.044.961,20</b>	<b>89.411.435,06</b>	<b>75.287.728,80</b>	<b>71.842.179,06</b>	<b>70.721.295,49</b>	<b>14.123.706,26</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XIV)</b>	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>68.044.961,20</b>	<b>89.411.435,06</b>	<b>75.287.728,80</b>	<b>71.842.179,06</b>	<b>70.721.295,49</b>	<b>14.123.706,26</b>
Superávit (XVI)	-	-	9.782.888,16	-	-	-
<b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>	<b>68.044.961,20</b>	<b>89.411.435,06</b>	<b>85.070.616,96</b>	<b>71.842.179,06</b>	<b>70.721.295,49</b>	<b>4.340.818,10</b>
<b>Reserva do RPPS (XVIII)</b>	<b>1.037.800,00</b>	<b>674.266,00</b>	-	-	-	<b>674.266,00</b>

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

*Paulo Renato Cortellini*  
Paulo Renato Cortellini  
Prefeito Municipal

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Página 3 de 3

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis  
Estado do Rio Grande do Sul  
Período: Exercício de 2021  
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
<b>Despesas Correntes (I)</b>	-	<b>332.446,44</b>	<b>325.435,44</b>	<b>325.435,44</b>	-	<b>7.011,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	332.446,44	325.435,44	325.435,44	-	7.011,00
<b>Despesas de Capital (II)</b>	<b>25.839,65</b>	<b>1.215.451,89</b>	<b>882.084,32</b>	<b>853.169,17</b>	<b>199.735,63</b>	<b>188.386,74</b>
Investimentos	25.839,65	1.215.451,89	882.084,32	853.169,17	199.735,63	188.386,74
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>Despesas (Intraorçamentárias) (III)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>25.839,65</b>	<b>1.547.898,33</b>	<b>1.207.519,76</b>	<b>1.178.604,61</b>	<b>199.735,63</b>	<b>195.397,74</b>

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
<b>Despesas Correntes (I)</b>	<b>67.060,53</b>	<b>349.897,65</b>	<b>365.432,06</b>	<b>500,00</b>	<b>51.026,12</b>
Pessoal e Encargos Sociais	18.323,71	140.464,06	156.581,34	-	2.206,43
Juros e Encargos da Dívida	2.845,41	158.428,71	158.428,71	-	2.845,41
Outras Despesas Correntes	45.891,41	51.004,88	50.422,01	500,00	45.974,28
<b>Despesas de Capital (II)</b>	<b>7.929,44</b>	<b>1.078.248,86</b>	<b>1.078.248,86</b>	-	<b>7.929,44</b>
Investimentos	7.929,44	1.062.633,41	1.062.633,41	-	7.929,44
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	15.615,45	15.615,45	-	-
<b>Despesas (Intraorçamentárias) (III)</b>	<b>34.645,29</b>	<b>433.129,75</b>	<b>433.129,75</b>	-	<b>34.645,29</b>
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>109.635,26</b>	<b>1.861.276,26</b>	<b>1.876.810,67</b>	<b>500,00</b>	<b>93.600,85</b>

As Receitas e Despesas Intraorçamentárias foram consideradas para computo dos valores deste anexo

  
 Luiz Vanderlei Frecura  
 Contador CRC/RS 19219  
 PM São Francisco de Assis-RS  
 CNPJ: 87.896.882/0001-01

  
 Paulo Renato Cortelini  
 Prefeito Municipal

## Notas Explicativas do Balanço Orçamentário 2021

(Prefeitura + RPPS)

**Nota 1 - Contexto operacional:** Os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta do Município, no que tange à previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias, cujo detalhamento atende as especificações da Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163/2001 e respectivas alterações. Foram também observados os detalhamentos estabelecidos pelo Tribunal de Contas do Estado.

**Nota 2 - Critério de apropriação:** considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64.

**Nota 3 - Receitas Orçamentárias:** Foi previsto para o exercício de 2021 o montante a ser arrecadado de R\$ 72.082.761,20, tendo sido efetivamente realizado R\$ 85.070.616,96.

**Nota 4 - Deduções da Receita Orçamentária:** o valor informado na coluna "Receitas Realizadas" apresenta a arrecadação líquida, ou seja, já consideradas as deduções da receita.

**Nota 5 - Repasses Concedidos:** de acordo com o Portaria STN nº 339/2001, os repasses financeiros pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, foram processados por meio de documentos próprios, sem a emissão de empenho, sendo que os registros contábeis das transferências financeiras concedidas e recebidas foram efetuados em contas contábeis específicas de resultado, que representem as variações passivas e ativas financeiras correspondentes.

**Nota 6 - Utilização do Superávit Financeiro:** o quadro a seguir demonstra o valor do Superávit Financeiro apurado no exercício anterior e a sua utilização, durante o exercício financeiro de 2021 como fonte de abertura para créditos adicionais, cujo total utilizado foi de (R\$ 2.636.158,45):

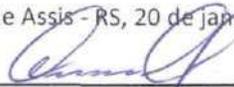
Fonte de recurso	Superávit financeiro apurado em 31/12/2020	Valor utilizado como fonte de recurso para abertura de créditos adicionais
31 - FUNDEB	106.049,06	106.049,06
1016 - SALÁRIO EDUCAÇÃO UNIÃO	624.792,27	624.792,27
1021 - UNIÃO FAZ A VIDA	15.644,40	15.644,40
1048 - MAN EMEI LUCEINDA CHIMELO	37.154,95	37.154,95
1059 - PNATE	30.965,84	30.965,84
1061 - FMAS MAC	59.413,64	59.413,64
1078 - IGD BOLSA FAMÍLIA	44.929,66	44.929,66
1095 - PNAEP / PNAEF / PNAEC	44.505,48	44.505,48
1173 - REORDENAMENTO SCFV	189.769,41	189.769,41
1210 - CREAS FEAS	37.871,26	37.871,26
1214 - PAT AGRIC CV 23261/17	20.814,46	20.814,46
1219 - FMAS CREAS FEAS CV 1991/18	11.715,37	11.715,37
1223 - IMP MONITORAMENTO CP 18/19	42.532,49	42.532,49
1227 - FEAS PROT SOCIAL ESP CV 2893/18	28.618,85	28.618,85
1228 - CESÃO ONEROSA PRE SALLEI 13885/19	271.788,91	271.788,91
1231 - AÇÕES COVID ACOLHIMENTO PORT 369/20	28.549,83	28.549,83
1233 - FEAS CREAS CV 771/20	44.000,00	44.000,00
4050 - FARMÁCIA BÁSICA	151.315,02	151.315,02
4160 - PIM	14.760,14	14.760,14
4220 - CAPS	27.574,87	27.574,87
4500 - CUSTEIO ATENÇÃO BÁSICA	425.287,88	425.287,88
4501 - CUSTEIO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	44.380,66	44.380,66
4502 - CUSTEIO VIGILÂNCIA EM SAÚDE	83.132,22	83.132,22
4509 - INVESTIMENTO GESTÃO DO SUS	71.462,90	71.462,90



4511 - CUSTEIO OUTROS PROG. FINANCIADOS	179.128,88	179.128,88
<b>TOTAL</b>	<b>2.636.158,45</b>	<b>2.636.158,45</b>

**Nota 7 - Restos a Pagar:** as despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2021, foram inscritas em Restos a Pagar, em atendimento aos artigos 35 e 36 da Lei nº 4.320/1964, e escrituradas como restos a pagar processados e não processados. Durante o exercício, foram consideradas despesas orçamentárias incorridas apenas as despesas liquidadas e, no encerramento do exercício, também aquelas inscritas em restos a pagar não processados, que foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados, nos termos dos artigos 36 e 103, parágrafo único, da Lei Federal nº 4.320/1964. Para fins de inscrição, foram observadas as recomendações da Instrução Normativa nº 13/2021, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos do artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000.

São Francisco de Assis - RS, 20 de janeiro de 2022.

  
\_\_\_\_\_  
**Luiz Vanderlei Frecura**  
Contador CRC RS 69219