

## BALANÇO FINANCEIRO

Página 1 de 2

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis  
 Estado: Estado do Rio Grande do Sul  
 Período: 01/01/2021 até 31/12/2021  
 Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

<b>INGRESSOS</b>			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b><u>Receita Orçamentária (I)</u></b>		<b>85.070.616,96</b>	<b>73.695.665,63</b>
Ordinária		37.854.040,24	31.598.717,95
Vinculada		47.216.576,72	42.096.947,68
Recursos Destinados à Educação		18.191.933,20	13.639.827,38
Recursos Destinados à Saúde		15.279.916,67	13.416.459,19
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		9.754.287,42	10.697.290,73
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		332.407,84	668.999,33
Outras Destinações de Recursos		3.658.031,59	3.674.371,05
<b><u>Transferências Financeiras Recebidas (II)</u></b>		<b>759.106,13</b>	<b>764.255,36</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		759.106,13	764.255,36
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
<b><u>Recebimentos Extraorçamentários (III)</u></b>		<b>18.211.703,65</b>	<b>15.332.042,32</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		3.445.549,74	1.547.898,33
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.120.883,57	1.861.276,26
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		10.894.130,37	3.075.060,54
Outros Recebimentos Extraorçamentários		2.751.139,97	8.847.807,19
<b><u>Saldo do Exercício Anterior (IV)</u></b>		<b>43.671.542,66</b>	<b>41.232.176,89</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		43.671.542,66	41.232.176,89
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>147.712.969,40</b>	<b>131.024.140,20</b>

  
 Luiz Vanderlei Freire  
 Contador CRC/RS 67219  
 PM São Francisco de Assis-RS  
 CNPJ: 87.896.882/0001-01

  
 Paulo Renato Cortellini  
 Prefeito Municipal

## BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 2

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis  
 Estado: Estado do Rio Grande do Sul  
 Período: 01/01/2021 até 31/12/2021  
 Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

<b>DISPÊNDIOS</b>			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b><u>Despesa Orçamentária (VI)</u></b>		<b>75.287.728,80</b>	<b>68.117.738,47</b>
<b>Ordinária</b>		<b>23.862.358,61</b>	<b>23.804.847,04</b>
<b>Vinculada</b>		<b>51.425.370,19</b>	<b>44.312.891,43</b>
Recursos Destinados à Educação		18.350.535,93	13.190.480,89
Recursos Destinados à Saúde		17.093.287,60	14.583.395,36
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		9.738.806,55	8.765.496,78
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		2.027.291,00	2.312.835,61
Outras Destinações de Recursos		4.215.449,11	5.460.682,79
<b><u>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</u></b>		<b>3.065.184,01</b>	<b>3.015.253,93</b>
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		3.065.184,01	3.015.253,93
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
<b><u>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</u></b>		<b>16.758.963,56</b>	<b>16.219.605,14</b>
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		1.178.604,61	1.161.397,76
Pagamento de Restos a Pagar Processados		1.876.810,67	2.736.734,06
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		10.765.382,11	9.589.263,22
Outros Pagamentos Extraorçamentários		2.938.166,17	2.732.210,10
<b><u>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</u></b>		<b>52.601.093,03</b>	<b>43.671.542,66</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		52.601.093,03	43.671.542,66
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>147.712.969,40</b>	<b>131.024.140,20</b>

  
 Luiz Vanderlei Freire  
 Contador CRC/RS 67219  
 PM São Francisco de Assis-RS  
 CNPJ: 87.896.882/0001-01

  
 Paulo Renato Cortellini  
 Prefeito Municipal



**Notas Explicativas do Balanço Financeiro 2021**  
**(PREFEITURA + RPPS)**

**Nota 1 - Receitas Orçamentárias:** são apresentadas com exclusão das operações intra orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2021 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 95.807.642,06, menos as deduções do ano de R\$ 10.737.025,10, tem-se a arrecadação líquida de R\$ 85.070.616,96. 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	9.712.365,91
Dedução da receita por renúncia	357.926,15
Dedução da receita por restituição	58.926,04
Dedução da receita por desconto concedido	384.679,54
Outras deduções da receita	222.676,77
Dedução por retificação	450,69
<b>Total das deduções</b>	<b>10.737.025,10</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 1089/2018, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 07/2021, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2021, foi de 25,12 % da receita resultante de impostos e transferências.

O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas no exercício de 2021:

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0020 - MDE	5.232.802,46	5.478.937,76
0031 - Fundeb	11.840.144,97	11.963.153,39
0000- Outras	1.118.985,77	908.444,78
<b>Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação</b>	<b>18.191.933,20</b>	<b>18.350.535,93</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 em 2021, o percentual de 19,16 % 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 Empenhadas
0040 - ASPS	9.091.134,33	11.512.886,58
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	6.188.782,34	5.580.401,02
<b>Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde</b>	<b>15.279.916,67</b>	<b>17.093.287,60</b>

**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	2.423.289,02	Aposentadorias	8.863.533,63
Contribuições Patronais	2.914.654,06	Pensões	749.201,76
Compensação Previdenciárias do RGPS para o RPPS	0,00	Outros Benefícios Previdenciários (salário família, salário maternidade, auxílio doença)	0,00

*[Handwritten signatures]*





Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	1.666.306,05	Compensação Previdenciária	
Outras receitas previdenciárias	3.025.827,89	Sentenças Judiciais	0,00
(-) DEDUÇÕES	-275.789,60	Despesas Administrativas do RPPS	126.071,16
Total das Receitas Previdenciárias	9.754.287,42	Total das Despesas Previdenciárias	9.738.806,55

**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)	1.805.248,40	1.805.248,40
0.000 - Outros recursos para o FMAS	332.407,84	222.042,60
<b>Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social</b>	<b>2.137.656,24</b>	<b>2.027.291,00</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 2021:

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.445.549,74	
5.3.2.7.0.00.00 - RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.120.883,57	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		1.178.604,61
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		1.876.810,67
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	10.894.130,37	10.765.382,11
Outros recebimentos extra orçamentários	2.751.139,97	
Outros pagamentos extra orçamentários		2.938.166,17
<b>Total de recebimentos e pagamentos extra orçamentários</b>	<b>18.211.703,65</b>	<b>16.758.963,56</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, 20 de janeiro de 2022

**Luiz Vanderlei Frescura**  
Contador CRC RS 69219