



ADMINISTRANDO PARA TODOS
GESTÃO 2021-2024

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2021

PODER EXECUTIVO MUNICIPAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS – RS

CHEFE DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

PAULO RENATO CORTELINI

MARÇO DE 2022



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DE ASSIS – RS / CNPJ: 87.896.882/0001-01
RUA: JOÃO MOREIRA, 1707 - FONE: (55) 3252-1414 - CEP: 97610-000
EMAIL: administracao@saofranciscodeassis.rs.gov.br / Facebook: @prefeiturasaochicodeassis



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DE ASSIS

Relatório Circunstanciado sobre a Gestão do Executivo Municipal
de
São Francisco de Assis
EXERCÍCIO DE 2021

Temos a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o Balanço Geral da Administração Municipal de São Francisco de Assis relativo ao exercício de 2021, acompanhado da presente exposição que visa demonstrar a situação econômico-financeira do Município, na forma de Resolução 1134/2020.

1 - METAS PREVISTAS NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

O cumprimento dos programas de governo e suas ações alcançaram, no Exercício de 2021, a execução orçamentária demonstrada no quadro a seguir:

Plano Plurianual Lei nº 1074/2017 - LDO Lei nº 1310/2020 e LOA Lei nº 1320/2020

METAS	ORÇAMENTO	LIQUIDADO
Câmara Municipal de Vereadores	3.000.000,00	2.075.608,78
Gabinete do prefeito e Vice Prefeito	1.018.760,00	941.699,38
Procuradoria Geral do Município	317.480,00	312.098,33
Secretaria Municipal de Administração e Planejamento	3.023.570,00	2.747.652,76
Secretaria Municipal de Agricultura, Pecuária e Abastecimento	3.431.286,61	1.993.080,25
Secretaria Municipal da Fazenda	6.460.897,64	5.644.501,66
Secretaria Municipal de Obras e Saneamento	15.139.595,12	11.215.385,56
Secretaria Municipal de Turismo e Desporto	1.094.711,03	444.764,43
Secretaria Municipal de Educação e Cultura	24.187.443,16	18.035.037,82
Secretaria Municipal da Saúde	20.700.574,64	17.914.112,48
Fundos	115.794,40	72.183,15
Secretaria Municipal de Habitação, Indústria e Comércio	296.450,60	258.116,11
Fundo Municipal de Desenvolvimento Social	2.879.379,52	2.004.620,62
RPPS - Assisprev	10.787.800,00	9.731.206,55
Secretaria Municipal do Meio Ambiente	593.264,00	527.719,96
Reserva de Contingência	38.694,34	-
Total Geral	93.085.701,06	73.917.787,84

As metas previstas na Lei de Orçamento, em conformidade com a Lei de Diretrizes Orçamentárias e o Plano Plurianual, para o Exercício de 2021, foram atendidas na sua maior parte, sendo que as que não foram atendidas referem-se aos recursos não recebidos decorrentes de projetos e/ou convênios com o Estado e a União, e também ao surgimento de novas prioridades que ocorreram no decorrer do Exercício. Contudo, conclui-se que a assistência ao Município foi executada pelas diversas secretarias da melhor forma possível, sem maiores prejuízos ao planejamento inicialmente previsto para o ano.

2 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

2.1 ORÇAMENTO (CONSOLIDADO)



A lei de Diretrizes Orçamentárias para exercício de 2021 fixou a despesa em R\$ 72.082.761,20, entretanto, a abertura de créditos adicionais no correr do exercício, como também a transferência de créditos especiais, veio alterar estas cifras, como demonstra o quadro que segue:

DESPESA FIXADA	R\$ 72.082.761,20
CRÉDITOS SUPLEMENTARES	R\$ 26.502.480,01
(-) REDUÇÕES	R\$ 8.372.084,41
CRÉDITOS ESPECIAIS	
ABERTOS NO EXERCÍCIO	R\$ 2.872.544,26
DESPESA AUTORIZADA	R\$ 93.085.701,06

2.2 CRÉDITOS ADICIONAIS (CONSOLIDADO)

Origem do Recurso

SUPERÁVIT FINANCEIRO	R\$ 2.636.158,45
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	R\$ 15.885.515,04
AUXÍLIOS E CONVÊNIOS	R\$ 2.481.266,37
SUPLEMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIA	R\$ 8.372.084,41
REDUÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 8.372.084,41

2.3 ANÁLISE DA RECEITA (CONSOLIDADA)

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 85.070.616,96 verificando-se uma arrecadação a maior do que o previsto de R\$ 12.987.855,76.

O comportamento da receita no exercício considerado traduz-se no quadro abaixo:

TÍTULOS	PREVISTA	ARRECADADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	R\$ 62.606.850,00	R\$ 76.117.230,06	R\$ -13.510.380,06
Receitas Tributárias	R\$ 6.450.800,00	R\$ 9.883.395,71	R\$ -3.432.595,71
Receitas de Contribuições	R\$ 2.676.000,00	R\$ 3.014.987,33	R\$ -338.987,33
Receita Patrimonial	R\$ 1.765.350,00	R\$ 1.853.100,58	R\$ -87.750,58
Receita Agropecuária	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ 5.000,00
Receita de Serviços	R\$ 71.300,00	R\$ 52.327,88	R\$ 18.972,12
Transf. Correntes	R\$ 49.329.800,00	R\$ 61.188.490,57	R\$ -11.858.690,57
Outras Receitas Correntes	R\$ 2.308.600,00	R\$ 124.927,99	R\$ 2.183.672,01
Rec. Corr. Intra-Orçam.	R\$ 6.960.000,00	R\$ 5.940.481,95	R\$ 1.019.518,05
RECEITA DE CAPITAL	R\$ 2.515.911,20	R\$ 3.012.904,95	R\$ -496.993,75
TOTAL	R\$ 72.082.761,20	R\$ 85.070.616,96	R\$ 12.987.855,76

As transferências da União e do Estado, no montante de R\$ 61.188.490,57 corresponderam a 80,39 % das Receitas Correntes arrecadadas.

RECEITA REALIZADA	R\$	86.854.255,16
(+) RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA	R\$	5.940.481,95
(+) RECEITA DE CAPITAL	R\$	3.012.904,95
(-) DEDUÇÕES PARA O FUNDEB	R\$	-10.737.025,10
(=) RECEITA EFETIVAMENTE ARRECADADA	R\$	85.070.616,96

2.4 ANÁLISE DA DESPESA (CONSOLIDADA)

A despesa inicialmente autorizada em R\$ 72.082.761,20, foi alterada conforme os créditos adicionais já citados para R\$ 93.085.701,06

A despesa realizada (liquidada) alcançou R\$ 73.917.787,84, importância que se distribui da forma seguinte:

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
	ATUALIZADA		
DESPESAS CORRENTES	79.015.975,83	69.290.086,74	-9.725.889,09
Pessoal e Encargos	51.909.382,20	48.678.038,58	-3.231.343,62

134

Juros e Encargos	627.521,62	586.906,38	-40.615,24
Outras Despesas Correntes	26.479.072,01	20.025.141,78	-6.453.930,23
DESPESAS DE CAPITAL	13.356.764,89	4.627.701,10	-8.729.063,79
Investimentos	11.674.180,73	3.404.046,26	-8.270.134,47
Inversões Financeiras	20.700,00	20.700,00	0,00
Amortizações da Dívida	1.661.884,16	1.202.954,84	-458.929,32
RESERVA RPPS	674.266,00	-	-674.266,00
RESERVA CONTINGENCIA	38.694,34	-	-38.694,34
TOTAL	93.085.701,06	73.917.787,84	-19.167.913,22

A maior concentração de dispêndio deu-se em pessoal e encargos R\$ 48.678.038,58 que representa 65,85 % do total da despesa realizada.

O comportamento da despesa realizada no exercício, destacando-se as Despesas Correntes das Despesas de Capital, foi a seguinte:

EXERCÍCIO	DESPESA REALIZADA		
	CORRENTES	CAPITAL	TOTAL
2021	69.290.086,74	4.627.701,10	73.917.787,84

As despesas correntes representam 93,74% do dispêndio total durante o exercício.

3 GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA

3.1 BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da gestão financeira desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receita e despesa orçamentárias, além daquelas que, por sua natureza, independem de autorização na Lei de Meios, com os saldos em espécie no início e no final do exercício.

As operações financeiras se processam conforme o demonstrativo a seguir:

3.1.1 BALANÇO FINANCEIRO DA PREFEITURA

SALDO NO INÍCIO DE EXERCÍCIO	7.905.393,56
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	75.316.329,54
TRANSF. FINANCEIRA RECEBIDA	759.106,13
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	15.342.648,49
SOMA	99.323.477,72
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	65.548.922,25
TRANSF. FINANCEIRA CONCEDIDA	3.065.184,01
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	13.800.153,67
SOMA	82.414.259,93
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	16.909.217,79

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2021, conforme Termo de Conferência de caixa.

3.1.2 BALANÇO FINANCEIRO DO RPPS

SALDO NO INÍCIO DE EXERCÍCIO	35.766.149,10
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	9.754.287,42
RECEBIMENTO EXTRA	2.869.055,16
SOMA	48.389.491,68
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	9.738.806,55
PAGAMENTO EXTRA	2.958.809,89
SOMA	12.697.616,44
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	35.691.875,24

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2021, conforme Termo de Conferência de caixa.

3.1.3 BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO

SALDO NO INÍCIO DE EXERCÍCIO	43.671.542,66
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	85.070.616,96
TRANSF. FINANCEIRA RECEBIDA	759.106,13
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	18.211.703,65
SOMA	147.712.969,40
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	75.287.728,80
TRANSF. FINANCEIRA CONCEDIDA	3.065.184,01
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	16.758.963,56
SOMA	95.111.876,37
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	52.601.093,03

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2021, conforme Termo de Conferência de caixa.

3.2 BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial deve expressar quantitativamente o patrimônio do Município, demonstrando a situação dos bens, direitos e obrigações em determinado momento, consideradas a origem e a aplicação dos recursos à disposição da fazenda pública.

3.2.1 BALANÇO PATRIMONIAL DA PREFEITURA

ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e Equivalentes de Caixa	16.909.217,79
Créditos a Curto Prazo	6.530.668,69
Demais Créditos e valores CP	-
Estoques	740.489,30
VPD Pagas Antecipadamente	10.515,44
TOTAL	24.190.891,22
PASSIVO CIRCULANTE	
Pessoal a pagar	4.910.532,75
Empréstimos e Financiamentos CP	1.479.145,79
Transferências Fiscais a CP	273.612,78
Fornecedores e Contas Pagar CP	1.538.264,55
Provisões a Curto prazo	1.427.274,90
Demais Obrigações CP	501.590,19
TOTAL	10.130.420,96

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo realizável Longa Prazo	2.189.052,21
Investimentos	86.578,81
Imobilizado	34.323.605,26
TOTAL	36.599.236,28
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
Encargos Sociais a Pagar	7.270.407,99
Empréstimos e Financiamentos LP	5.119.685,12
Fornecedores e Contas Pagar LP	8.558.261,01
Resultado Diferido	6.366,09
TOTAL	20.954.720,21

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Patrimônio Social	7.907.967,48
Resultados Acumulados	21.797.018,85
Apuração do Resultado do Exercício	
TOTAL	29.704.986,33
TOTAL DO ATIVO E PASSIVO	60.790.127,50

3.2.2 BALANÇO PATRIMONIAL DO RPPS

ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e Equivalentes de Caixa	35.691.875,24
Créditos a Curto Prazo	308.082,12

AA

Demais Créditos e Valores CP	
TOTAL	35.999.957,36
PASSIVO CIRCULANTE	
Fornecedores e Contas a Pagar CP	1.217,66
Demais Obrigações a Curto prazo	75.858,80
TOTAL	77.076,46

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo Realizável a LP	6.867.993,88
TOTAL	6.867.993,88
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
Provisões Matemáticas	84.402.405,18
TOTAL	84.402.405,18

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Patrimônio Social	2.616.405,78
Resultados Acumulados	44.227.936,18
TOTAL	46.844.341,96
TOTAL DO ATIVO E PASSIVO	42.867.951,24

3.2.3 BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e Equivalentes de Caixa	52.601.093,03
Créditos a Curto Prazo	6.838.750,81
Demais Créditos e Valores CP	-
Estoques	740.489,30
VPD Pagas Antecipadamente	10.515,44
TOTAL	60.190.848,58
PASSIVO CIRCULANTE	
Pessoal a Pagar	4.910.532,75
Empréstimos e Financiamentos CP	1.479.145,79
Obrigações Repartição outros entes	273.612,78
Fornecedores e Contas Pagar CP	1.539.482,21
Provisões a Curto Prazo	1.427.274,90
Demais Obrigações CP	577.448,99
TOTAL	10.207.497,42

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo Realizável Longo prazo	9.057.046,09
Investimentos	86.578,81
Imobilizado	34.323.605,26
TOTAL	43.467.230,16
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
Encargos Sociais a Pagar	7.270.407,99
Empréstimos e Financiamentos LP	5.119.685,12
Fornecedores e Contas Pagar LP	8.558.261,01
Provisões Matemáticas	84.402.405,18
Resultado Diferido	6.366,09
Total	105.357.125,39

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Patrimônio Social	10.524.373,26
Resultados Acumulados	-22.430.917,33
Apuração do Resultado do Exercício	-
TOTAL	-11.906.544,07
TOTAL DO ATIVO E PASSIVO	103.658.078,74

4. DÍVIDA PÚBLICA

4.1 DÍVIDA FUNDADA

108

A Dívida Fundada que compreende os compromissos de exigibilidade superior a doze meses contraídos para atender o desequilíbrio orçamentário ou financiamento de obras e serviços públicos da Prefeitura totalizou R\$ 11.691.157,35, previamente autorizado por lei, nos termos das disposições da Lei 4.320/1964.

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

DÍVIDA FUNDADA DA PREFEITURA

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	11.691.157,35
NOVA FORMAÇÃO DE DÍVIDA / ATUALIZAÇÃO	5.597.836,02
AMORTIZAÇÃO VERIFICADA NO EXERCÍCIO	3.112.178,35
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	14.176.815,02

4.2 DÍVIDA FLUTUANTE

A dívida Flutuante, segundo a Lei nº 4.320/1964, compreende os Restos a pagar, excluídos os serviços da dívida, os serviços da dívida a pagar, os depósitos e os débitos em tesouraria.

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

MOVIMENTAÇÃO DE RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO	CANCELAMENTO ATÉ 31/12/2021	PAGAMENTO ATÉ 31/12/2021	SALDO EM 31/12/2021
POR PODER				
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				
Poder Executivo	1.970.869,52	500,00	1.876.810,67	93.558,85
Poder Legislativo	-	-		
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS				
Poder Executivo	1.573.779,98	199.735,63	1.178.604,61	195.439,74
Poder Legislativo				
	3.544.649,50	200.235,63	3.055.415,28	288.998,59

5. DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE/FUNDEB

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

Com relação à receita auferida, e aos gastos realizados na MDE e FUNDEB durante o exercício de 2021 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE/ FUNDEB	CFME ART 212 CF E LEI ORGÂNICA (25%)
IPTU	2.376.915,56	25,00%	594.228,89
IRRF	1.563.437,35	25,00%	390.859,34
ITBI	4.702.003,10	25,00%	1.175.500,78
ISSQN	1.469.759,27	25,00%	367.439,82
FPM	22.343.806,75	25,00%	5.585.951,69
ITR	561.586,23	25,00%	140.396,56
ICMS	25.678.781,47	25,00%	6.419.695,37
IPVA	2.005.548,34	25,00%	501.387,09
IPI EXP	278.562,72	25,00%	69.640,68
(-) Deduções por Descontos	730.994,69	25,00%	182.748,67
TOTAL	60.249.406,10		15.062.351,53

Além das receitas destinadas constitucionalmente para este Município, também foram arrecadadas as seguintes:

ORIGEM	ARRECADAÇÃO
Salário Educação União	770.457,10
PDDE	256,16
Merenda Escolar PNAE	201.350,55
Transporte Escolar PNATE	25.615,84
Manut. Ed. Infantil Novas Turmas	100.186,81
TOTAL	1.097.866,46

Handwritten signature or mark.

Desta forma, concluímos que o total efetivo de recursos colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de R\$ 16.160.217,99
Com relação à Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB) temos as seguintes considerações:

Despesas MDE:	5.452.687,75
Despesas FUNDEB:	11.963.153,39
Total	17.415.841,14
Deduções	
(-) Despesa Liq. com Recursos PLUS do FUNDEB:	2.091.491,28
(-) Despesa Liq. com Rendimento da MDE + FUNDEB:	40.053,47
(-) Despesas não computáveis	123.078,75
Gastos Constitucionais com Educação:	15.161.217,64
% da Aplicação:	25,16%

6 DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS NA SAÚDE

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

RECEITA	ARRECADADO	15% ASPS	CFME EC 29/2000
IPTU	2.376.915,56	15,00%	356.537,33
IRRF	1.563.437,35	15,00%	234.515,60
ITBI	4.702.003,10	15,00%	705.300,47
ISSQN	1.469.759,27	15,00%	220.463,89
FPM	22.343.806,75	15,00%	3.351.571,01
ITR	561.586,23	15,00%	84.237,93
ICMS	25.678.781,47	15,00%	3.851.817,22
IPVA	2.005.548,34	15,00%	300.832,25
IPI EXP	278.562,72	15,00%	41.784,41
(-) Deduções p/ Desc. Conc.	730.994,69	15,00%	109.649,20
TOTAL	60.249.406,10		9.037.410,92

Além das receitas acima demonstradas, também foram destinadas ao Município para aplicação na Saúde as seguintes verbas:

CONVÊNIO	ARRECADAÇÃO
Pab Fixo	21.600,76
Agente Comunitário de Saúde	960.000,00
Programa Saúde da Família	4.809,36
PAB Farmácia Básica União	143.372,69
Vigilância Sanitária	12.000,00
Programa Saúde na Escola	7.676,00
Vig. Epidem Controle de Doenças	181.297,02
SUS Rede Cegonha	116,93
Custeio SUS Inc Fin da APS - Capac. Ponderada	1.200.318,95
Custeio SUS APS - Programa Informatização da APS	8.500,00
Custeio SUS APS - Inc Fin da APS Desempenho	210.855,91
Custeio SUS APS - Inc Fin APS Per Capta Transição	9.091,10
Custeio SUS APS - Inc Ações Estratégicas	105.479,00
Rec. Ações Est. Apoio Gest. Pre Natal Covid 19	16.670,50
Rec. Inc. Fin. Apoio Centro Atend. Enfrent Covid 19	420.000,00
Rec. Inc. Fin. At. Primária Covid 19	89.723,76
Rec. Reforço Recurso para Emerg. Covid 19	100.000,00
Transf. Sus Inc. Temp. Pab Portaria 1276/2021	200.000,00
Transf. Sus Impl. Pol. At Saúde Adolescente e Jovem	1.000,00
Salvar Samu União	157.500,00
SUS At MAC Gestão Plena de Laboratórios	129.600,00
FES Incentivo ao PSF	437.000,00
Diabetes Mellitus	89.557,40
Primeira Infância Melhor	104.000,00
FEAS FES At. Paciente Idoso - Fraldas	42.752,00
CAPS Centro Psicossocial	339.660,00
CaPS I	156.000,00
Salvar Samu RS	214.873,89

104



Transf. Piaps Sociodemográfico	71.985,79
Transf. Piaps Incentivo da Aps	78.126,99
Transf. Piaps Qual APS Rede Bem Cuidar	30.000,00
Transf. Farmácia Cuidar Mais Fme	50.000,00
Qualificação PMAQ RS	14.400,00
Transf. Inc. Saúde do Homen	10.000,00
Transf. Fes Inc. Est. At. Bpásica - PIES	518.533,29
Total	6.136.501,34

Como é possível verificar, foram colocadas à disposição da Secretaria da Saúde, com a arrecadação constitucional mais as transferências de convênios o total de R\$ 15.173.912,26

Com relação à Despesa Constitucional com Saúde (ASPS) temos as seguintes considerações:

Despesas ASPS:	11.552.109,02
(-) Dedução des. liq. com rendimentos da ASPS:	4.030,82
(-) Despesas não computáveis	4.832,41
Gasto Constitucional com Saúde:	11.543.245,79
% de Aplicação:	19,16

7 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Financeira e Econômica do Município no exercício de 2021, onde a administração Municipal se coloca à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

São Francisco de Assis, 07 de março de 2022.

Atenciosamente


Paulo Renato Cortelini
Prefeito Municipal





*Relatório e Parecer da Comissão de Controle Interno referente ao exercício de
2021 do Executivo Municipal de São Francisco de Assis - RS*

Na qualidade de responsáveis pelo órgão de Controle Interno do Município de São Francisco de Assis, vimos apresentar Relatório e Parecer sobre as contas do Poder Executivo, relativos ao **Exercício de 2021**, em conformidade com o previsto no art.74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 e, nos termos do disposto no art. 113, inciso, I, letra "b" da Resolução nº 544, de 21 de junho de 2000, do Tribunal de Contas do Estado, com a redação que lhe deu a Resolução nº 591, de 10 de abril de 2002.

1. Destaca-se, inicialmente, que o órgão de controle interno do Município foi instituído pelas Leis Municipais nº 05/2001, 76/2002 e 14/2003, 927/2015, regulamentada pelo Decreto nº 714/2015, tendo sido designados seus membros pela Portaria nº 894/2019 de 01 de outubro de 2019.

2. A Comissão desenvolveu suas atividades através de reuniões, emitindo relatórios e encaminhados ao Poder Executivo. Fizemos recomendações, visando a sanar irregularidades ou deficiências administrativas detectadas.

3. Ressalta-se que algumas recomendações foram seguidas pelo Executivo e outras, ainda, se fazem necessário, com vistas ao bom desenvolvimento das atividades do serviço público.

4. Em análise da execução do orçamento analisamos o cumprimento dos limites constitucionais e legais, onde a Saúde apresentou um índice de 19,16% e a Educação apresentou um índice de 25,16% das receitas efetivamente arrecadadas, ambas atendendo aos preceitos legais.

5. No que diz respeito ao atendimento dos limites e condições para realização de operações de crédito e inscrição em restos a pagar, cabem as seguintes considerações:





O Município não contratou Operações de Crédito no Exercício de 2021.

a) OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA (ARO)

Não foram realizadas operações de crédito por antecipação da receita orçamentária no exercício de 2021.

b) RESTOS A PAGAR

Quanto aos restos a pagar, verificou-se o seguinte: O balancete da despesa em 31/12/2021 revela que o total de empenhos Liquidados e não pagos foi de R\$ 1.243.399,57, valor este inferior ao do ano anterior que era de R\$ 3.544.649,50, e a insuficiência financeira que era de R\$ 0,00 em 31/12/2020 continuou em R\$ 0,00 em 31/12/2021.

6. No tocante à despesa total com pessoal, de que tratam os artigos 18 a 23 da Lei Complementar nº 101/2000, cabem as seguintes considerações:

Receita Corrente Líquida (RCL)	R\$ 72.103.395,51	100,00%
Despesas c/Pessoal Computáveis nos últimos 12 meses.	R\$ 36.375.138,98	50,45%
Limite de alerta cfe art 59, § 1º, II da LRF		48,60%
Limite prudencial cfe art 22, § único da LRF		51,30%
Limite legal cfe art 20, III, "b" da LRF		54,00%

Verifica-se que o índice de despesa com pessoal ficou superior ao limite para emissão do alerta.

7. A dívida consolidada líquida do município apresentou a seguinte posição em 31 de dezembro de 2021 a qual atende ao disposto na Resolução nº 40/2001 do Senado Federal:

Receita Corrente Líquida RCL	<i>72</i>	72.103.395,51
------------------------------	-----------	---------------





(=) Dívida Consolidada Líquida	812.875,85	1,13%
Limite de emissão de alerta cfe, art. 59, § 1º, III da LRF		108%
Limite legal cfe art. 3º, II da Resolução 40/2001		120%

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

8. Em análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas pela Contadoria no exercício de 2021, observamos, em relação ao disposto no Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº 4320/64, que todas foram escrituradas em conformidade com as normas ali previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis à espécie, pois:

- a) A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado.
- b) Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal nº 4320/64 e Portarias Ministeriais.
- c) Houve correção quanto à classificação econômica da despesa (Anexo 1 da Lei Federal nº 4320/64 e Portarias Ministeriais).
- d) Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos artigos 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4320/64.
- e) As Notas de Empenho e Ordens de Pagamento estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil, nos termos da legislação vigente.
- f) No exame da documentação relativa às Prestações de Contas de Adiantamentos, constatou-se o cumprimento das normas gerais de Direito Financeiro.
- g) No controle contábil das operações financeiras extra-orçamentárias, nenhuma irregularidade foi constatada.
- h) Analisando-se os créditos adicionais abertos no exercício, observa-se a existência de autorização legal para a abertura bem como a existência dos recursos indicados para a cobertura, conforme o prescrito no Art.43 da Lei 4320/64.





9. Durante o exercício financeiro de 2021 foram realizadas as Conciliações Bancárias de todas as contas de titularidade dessa municipalidade.

10. Os agentes públicos que desempenharam atividades no Poder Executivo, durante o Exercício de 2021, estiveram em dia com a apresentação das declarações de bens e rendas.

11. Foi realizado o inventário dos bens patrimoniais do Município através da Comissão de recebimento e avaliação de bens patrimoniais, tendo considerado que os valores encontram-se dentro do razoável e representam efetivamente o valor do Patrimônio Público, no Exercício de 2021.

DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS

12. Analisando-se os principais demonstrativos financeiros que compõem o Balanço Geral do Município, especificamente o Balanço Financeiro (anexo 13), verificou-se o atendimento das normas legais vigentes, mediante a aplicação dos seguintes testes de consistência e revelação de saldo contábil.

a) Balanço Financeiro: verificou-se a consistência das informações nos saldos do balancete de verificação contábil de 31/12/2021, mediante a aplicação do seguinte teste:

Saldo anterior do ativo disponível 31/12/2021	43.671.542,66
(+) Receita orçamentária realizada	85.070.616,96
(+) Transferência Financeira Recebida	759.106,13
(+) Movimento de Receita Extra-orçamentária	18.211.703,65
(-) Despesa Orçamentária realizada	-75.287.728,80
(-) Transferência Financeira Concedida	-3.065.184,01
(-) Movimento de Despesa Extra-orçamentária	-16.758.963,56
(=) Saldo das disponibilidades em 31/12/2021	52.601.093,03





CONCLUSÃO

Diante do exposto, a comissão de controle interno é de parecer que as metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, e os programas do governo municipal elencados na Lei Orçamentária do exercício de 2021, foram adequadamente cumpridas, pois só não foram cumpridas as metas, para as quais não houve recursos financeiros suficientes.

No que se refere à legalidade dos atos de gestão financeira, orçamentária e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada.

Em relação à aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado, salienta-se que o município concedeu subvenções sociais, mediante convênio a diversas entidades, visando diferentes objetivos.

São Francisco de Assis – RS, 07 de março de 2022.

Arisá Ramos Teixeira

Presidente do Controle Interno

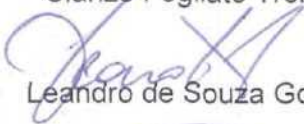





ATA DE RENIÃO 07/2021

Aos vinte e oito dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e um, reuniu-se no Setor de Patrimônio, a comissão formada pelos membros nomeados pela Portaria nº 84/2021 de 21 de janeiro de 2021, com a finalidade de verificar a avaliação dos bens que compõem o patrimônio de propriedade do município de São Francisco de Assis, sendo que procedendo-se à análise de documentação relativa à propriedade destes bens, ao final do processo concluiu-se que os **bens imóveis e móveis** da municipalidade totalizam atualmente o montante geral de patrimônio público de **R\$ 33.551.257,33 (trinta e três milhões, quinhentos e cinquenta e um mil, duzentos e cinquenta e sete reais e trinta e três centavos)**, valores que foram atribuídos aos bens públicos após colhidas informações sobre os preços praticados no mercado imobiliário atual na cidade de São Francisco de Assis e, ainda, considera-se a sua atualização e eventual depreciação incidente sobre os bens móveis. A comissão após deliberação entende que os valores acima atribuídos e que serão lançados na contabilidade do município se encontram dentro do razoável e representam efetivamente o montante/ valor do patrimônio público do município de São Francisco de Assis no exercício de 2021. Também no presente ano foi realizado o levantamento dos pontilhões, pontes, ruas e imóveis pertencentes ao município com o intuito de reavaliação, levantamento da frota municipal e avaliação dos bens móveis conforme estado de conservação. Nada mais havendo a tratar, encerro a presente ata que vai pela comissão assinada.


Clarize Fogliato Trombini


Leandro de Souza Gottfried


Bento Vernei Pazini


Rejane Egewarth


Raniere de Carvalho Uberti





DECLARAÇÃO

Declaro para os devidos fins e de quem mais interessar, que quanto à regularidade e guarda das declarações de bens e renda dos agentes públicos, todas foram entregues até a data de 25 de fevereiro de 2022.

Denise Krause

Denise Krause

Agente adm. Mat. 3750-8

Paulo Renato Cortelini

Paulo Renato Cortelini

Prefeito Municipal





Declaração sobre Conciliação Bancária

Declaro, para fins de atendimento a alínea "g", inciso III, artigo 4º da Resolução nº 1134, de 15 de dezembro de 2020, que as conciliações bancárias estão sendo realizadas mensalmente pelo ente, conforme as normas técnicas.

Segue em anexo a relação das Contas Bancárias com saldo em 31/12/2021.

São Francisco de Assis/RS, 18 de março de 2022.



Rubia Aust de Carvalho
Tesoureira





Luiz Fernando Lorenzoni
Contador
CRC/RS 99.302



Paulo Renato Cortelini
Prefeito



ANEXO I						
PREFEITURA MUNICIPAL - BANCO DO BRASIL						
Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C=A- B	Observação
6136	BCO DO BRASIL C/ PNATE - 9965 - 1	9965-1	R\$ 8.286,50	R\$ 8.286,50	R\$ -	
6135	BCO DO BRASIL C/ SALÁRIO EDUCAÇÃO - 9847 - 7	9847-7	R\$ 1.269.659,52	R\$ 1.269.659,52	R\$ -	
6127	BCO DO BRASIL C/ AGRICULTURA - 9775 - 6	9775-6	R\$ 96.007,82	R\$ 96.007,82	R\$ -	
6123	BCO DO BRASIL C/ FEP - FDO ESPECIAL PETRÓLEO - 7379 - 2	7379-2	R\$ 158.732,14	R\$ 158.732,14	R\$ -	
8651	BCO DO BRASIL C/ CESSÃO ONEROSA PRÉ-SAL LEI 13885/19 - 7379 - 2	7379-2	R\$ 237.667,76	R\$ 158.732,14	R\$ 237.667,76	1.
6121	BCO DO BRASIL C/ MOVIMENTO - 7007 - 6	7007-6	R\$ 4.404.730,41	R\$ 4.642.398,17	R\$ -237.667,76	
6122	BCO DO BRASIL C/ FPM - 7004 - 1	7004-1	R\$ 9.929,01	R\$ 9.929,01	R\$ -	
6138	BCO DO BRASIL C/ FPM EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 7004 - 1	7004-1	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
6133	BCO DO BRASIL C/ SAÚDE MENTAL - 6997 - 3	6997-3	R\$ 1.790,84	R\$ 1.790,84	R\$ -	
6132	BCO DO BRASIL C/ FARMÁCIA BÁSICA UNIÃO - 6794 - 6	6794-6	R\$ 218,47	R\$ 218,47	R\$ -	
6130	BCO DO BRASIL C/ FMS PACS - 6791 - 1	6791-1	R\$ 6,91	R\$ 6,91	R\$ -	
6134	BCO DO BRASIL C/ EPIDEMIOLOGIA - 6651 - 6	6651-6	R\$ 30,94	R\$ 30,94	R\$ -	
6129	BCO DO BRASIL C/ PDDE - 5859 - 9	5859-9	R\$ 3.188,11	R\$ 3.188,11	R\$ -	
6124	BCO DO BRASIL C/ ICMS - DES EXP LC 87/96 - 283142 - 2	283142-2	R\$ 65.233,09	R\$ 65.233,09	R\$ -	
9014	BCO DO BRASIL C/ MAN ED INF NOVAS TURMAS - 20907 - 4	20907-4	R\$ 102.295,70	R\$ 102.295,70	R\$ -	
9002	BCO DO BRASIL C/ RECEB TRIBUTOS - 20867 - 1	20867-1	R\$ 103.484,89	R\$ 103.484,89	R\$ -	
8788	BCO DO BRASIL C/ AUX EMERG SETOR CULT LEI ALDIR BLANC - 20616 - 4	20616-4	R\$ 913,01	R\$ 913,01	R\$ -	
8724	BCO DO BRASIL C/ AUX FIN UN MITIG COVID 19 LC 173/20 - 20524 - 9	20524-9	R\$ 597,71	R\$ 597,71	R\$ -	
8722	BCO DO BRASIL C/ AUX FIN UN AÇÕES COVID 19 ASSIST. LC 173/20 - 20523 - 0	20523-0	R\$ 1.611,83	R\$ 1.611,83	R\$ -	
8729	BCO DO BRASIL C/ AUX FIN AÇÕES COVID 19 SAÚDE LC 173/20 - 20523 - 0	20523-0	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
8718	BCO DO BRASIL C/ FNAS AÇÕES COVID EPI - 20473 - 0	20473-0	R\$ 1.410,28	R\$ 1.410,28	R\$ -	
8720	BCO DO BRASIL C/ AÇÕES COVID ACOLHIMENTO - 20471 - 4	20471-4	R\$ 25.722,19	R\$ 25.722,19	R\$ -	
8207	BCO DO BRASIL C/ MAN EMEI LUCINDA CHIMELO - 20135 - 9	20135-9	R\$ 31.342,02	R\$ 31.342,02	R\$ -	
7240	BCO DO BRASIL C/ APOIO FIN RES FNDE 11/2018 - 19927 - 3	19927-3	R\$ 1.025,94	R\$ 1.025,94	R\$ -	
7244	BCO DO BRASIL C/ FMAS MAC - 19776 - 9	19776-9	R\$ 75.910,80	R\$ 75.837,65	R\$ 73,15	2.
7045	BCO DO BRASIL C/ PDDE MANUT. ESCOLAR - 19511 - 1	19511-1	R\$ 7.478,78	R\$ 7.478,78	R\$ -	
6139	BCO DO BRASIL C/ FMAS PBF / PSB - 19230 - 9	19230-9	R\$ 37.426,88	R\$ -	R\$ -	
6163	BCO DO BRASIL C/ FMAS SCFV - 19230 - 9	19230-9	R\$ 160.935,84	R\$ 198.801,28	R\$ 135,85	3.
6164	BCO DO BRASIL C/ FMAS PBV III - 19230 - 9	19230-9	R\$ 574,41	R\$ -	R\$ -	
6155	BCO DO BRASIL C/ IGD SUAS - 19227 - 9	19227-9	R\$ 6.836,20	R\$ 6.825,75	R\$ 10,45	4.
6142	BCO DO BRASIL C/ FM IGD BOLSA FAMÍLIA - 19224 - 4	19224-4	R\$ 68.331,19	R\$ 68.278,94	R\$ 52,25	5.
6159	BCO DO BRASIL C/ PRONATE ACESSUAS - 19222 - 8	19222-8	R\$ 7.689,72	R\$ 7.689,72	R\$ -	
6165	BCO DO BRASIL C/ BRASIL CARINHOSO - 18311 - 3	18311-3	R\$ 23.971,74	R\$ 23.971,74	R\$ -	
6160	BCO DO BRASIL C/ AFM - 17427 - 0	17427-0	R\$ 159,59	R\$ 159,59	R\$ -	
6158	BCO DO BRASIL C/ APOIO MAN EDUC INFANTIL - 16810 - 6	16810-6	R\$ 9.185,52	R\$ 9.185,52	R\$ -	
6149	BCO DO BRASIL C/ MERENDA PNAEP/PNAEF/PNAEC - 14840 - 7	14840-7	R\$ 4.969,75	R\$ 4.969,75	R\$ -	
6146	BCO DO BRASIL C/ VIG. EM SAÚDE - 13669 - 7	13669-7	R\$ 3.127,83	R\$ 3.127,83	R\$ -	
6145	BCO DO BRASIL C/ SIMPLES NACIONAL - 13158 - X	13158-X	R\$ 4.299,58	R\$ 4.299,58	R\$ -	
6144	BCO DO BRASIL C/ FUNDEB - 20299-1	20299-1	R\$ 283.796,56	R\$ 459.094,52	R\$ -175.297,96	6.
6137	BCO DO BRASIL C/ CIDE - 10072 - 2	10072-2	R\$ 7,26	R\$ 7,26	R\$ -	

Ass  

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA			
Reduzido	BANCO DO BRASIL	Cta Bancária	Saldo Contábil
9074	BCO BRASIL C/ MOVIMENTO APLICAÇÃO - 7007 - 6	7007-6	R\$ 4.404.730,41
9075	BCO BRASIL C/ FPM APLICAÇÃO - 7004 - 1	7004-1	R\$ 9.929,01
9076	BCO BRASIL C/ FEP APLICAÇÃO - 7379 - 2	7379-2	R\$ 158.732,14
9077	BCO BRASIL C/ ICMS DES LC 87/96 APLICAÇÃO - 283142 - 2	283142-2	R\$ 65.233,09
9078	BCO BRASIL C/ AGRICULTURA APLICAÇÃO - 9775 - 6	9775-6	R\$ 96.007,82
9079	BCO BRASIL C/ PDDE APLICAÇÃO - 5859 - 9	5859-9	R\$ 3.188,11
9080	BCO BRASIL C/ FMS PACS APLICAÇÃO - 6791 - 1	6791-1	R\$ 6,91
9081	BCO BRASIL C/ FARMÁCIA BÁSICA UNIÃO APLICAÇÃO - 15617 - 5	15617-5	R\$ 218,47
9082	BCO BRASIL C/ SAÚDE MENTAL APLICAÇÃO - 6997 - 3	6997-3	R\$ 1.790,84
9083	BCO BRASIL C/ EPIDEMIOLOGIA APLICAÇÃO - 15622 - 1	15622-1	R\$ 30,94
9084	BCO BRASIL C/ SALÁRIO EDUCAÇÃO APLICAÇÃO - 9847 - 7	9847-7	R\$ 1.269.559,52
9085	BCO BRASIL C/ PNATE APLICAÇÃO - 9965 - 1	9965-1	R\$ 8.286,50
9086	BCO BRASIL C/ CIDE APLICAÇÃO - 10072 - 2	10072-2	R\$ 7,26
9087	BCO BRASIL C/ FMAS PBF/PSB APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 37.426,88
9088	BCO BRASIL C/ FMAS IGD BOLSA FAMÍLIA APLICAÇÃO - 19224 - 4	19224-4	R\$ 68.278,94
9089	BCO BRASIL C/ FUNDEB APLICAÇÃO - 20299 - 1	20299-1	R\$ 283.796,56
9090	BCO BRASIL C/ SIMPLES NACIONAL APLICAÇÃO - 13158 - X	13158-X	R\$ 4.299,58
9091	BCO BRASIL C/ VIG EM SAÚDE APLICAÇÃO - 13669 - 7	13669-7	R\$ 3.127,83
9092	BCO BRASIL C/ MERENDA PNAEP/PNAEF/PNAEC APLICAÇÃO - 14840 - 7	14840-7	R\$ 4.969,75
9093	BCO BRASIL C/IGD SUAS APLICAÇÃO - 19227 - 9	19227-9	R\$ 6.825,75
9094	BCO BRASIL C/ APOIO MAN EDUCAÇÃO INFANTIL APLICAÇÃO - 16810 - 6	16810-6	R\$ 9.185,52
9095	BCO BRASIL C/ ACESSUAS PRONATEC APLICAÇÃO - 19222 - 8	19222-8	R\$ 7.689,72
9096	BCO BRASIL C/ AFM APLICAÇÃO - 17427 - 0	17427-0	R\$ 159,59
9097	BCO BRASIL C/ FMAS SCFV APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 160.799,99
9098	BCO BRASIL C/ FMAS PBV III APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 574,41
9099	BCO BRASIL C/ BRASIL CARINHOSO APLICAÇÃO - 18311 - 3	18311-3	R\$ 23.971,74
9100	BCO BRASIL C/ PDDE MANUT ESCOLAR APLICAÇÃO - 19511 - 1	19511-1	R\$ 7.478,78
9101	BCO BRASIL C/ APOIO FIN RES FNDE 11/18 APLICAÇÃO - 19927 - 3	19927-3	R\$ 1.025,94
9102	BCO BRASIL C/ FMAS MAC APLICAÇÃO - 19776 - 9	19776-9	R\$ 75.837,65
9103	BCO BRASIL C/ MAN EMEI LUCINDA CHIMELO APLICAÇÃO - 20135 - 9	20135-9	R\$ 31.342,02
9104	BCO BRASIL C/ FNAS AÇÕES COVID EPI APLICAÇÃO - 20473 - 0	20473-0	R\$ 1.410,28
9105	BCO BRASIL FNAS AÇÕES COVID ACOLHIMNETO APLICAÇÃO - 20471 - 4	20471-4	R\$ 25.722,19
9106	BCO BRASIL C/ AUX FIN AÇÕES COVID 19 ASSIST LC 173/20 APLICAÇÃO - 20523 - 0	20523-0	R\$ 1.611,83
9107	BCO BRASIL C/ AUX FIN UN MITIG COVID 19 LC 173/20 APLICAÇÃO - 20524 - 9	20524-9	R\$ 597,71
9108	BCO BRASIL C/ AUX SETOR CULTURAL LEI ALDIR BLANC APLICAÇÃO - 20616 - 4	20616-4	R\$ 913,01
9109	BCO BRASIL C/ RECEB TRIBUTOS APLICAÇÃO - 20867 - 1	20867-1	R\$ 103.484,89
9110	BCO BRASIL C/ MAN ED INF NOVAS TURMAS APLICAÇÃO - 20907 - 4	20907-4	R\$ 102.295,70

Nota Explicativa - Observações			
Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 237.667,76	Ref. Reg. p/ encerramento, Conta (6123), saldo invertido.
2.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 73,15	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/21
3.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 135,85	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/21
4.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 10,45	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/21
5.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 52,25	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/21
6.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 175.297,96	Ref. Folha de Pagamento, Dez/2021

150*  

ANEXO II

PREFEITURA MUNICIPAL - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL

Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C=A-B	Observação
9007	CAIXA C/ AQUIS IMPL AGRIC CV 902889/20 - 71021 - 0	71021-0	R\$ 61.971,75	R\$ 61.971,75	R\$ -	
8232	CAIXA C/ OP. CRÉD FINISA CT 529.562 DV 03 - 71012 - 0	71012-0	R\$ 2.081,84	R\$ 2.081,84	R\$ -	
8732	CAIXA C/ OP. DE CRÉDITO MOB. URBANA CT 000.502.019-49/19 - 00600071011 - 2	71011-2	R\$ 648,00	R\$ 648,00	R\$ -	
9021	CAIXA C/ TRANSF. ESP. PLAT + BRASIL (INFRAESTRUTURA) - 672002 - 0	672002-0	R\$ 559.662,20	R\$ 559.662,20	R\$ -	
8778	CAIXA C/ CAP ASF AV FARROUPILHA CV 892587/19 - 647016 - 4	647016-4	R\$ 600,38	R\$ 600,38	R\$ -	
8221	CAIXA C/ AQ. PATRULHA AGRIC CV 851817/17 PROP 23261/17 - 6647015 - 6	647015-6	R\$ 11.568,11	R\$ 11.568,11	R\$ -	
7043	CAIXA C/ REFORMA CRAS CT 817247/2015 - 647009 - 1	647009-1	R\$ 17.144,24	R\$ 17.144,24	R\$ -	
6390	CAIXA C/ CONST. GIN. ET. 2 - PROP 44804/14 - 647007 - 5	647007-5	R\$ 41.309,82	R\$ 41.309,82	R\$ -	
6374	CAIXA C/ GIN ESP CT 806975/14 ET II E III - 647004 - 0	647004-0	R\$ 569.424,61	R\$ 569.424,61	R\$ -	
6178	CAIXA C/ CONST UBS JOÃO XXIII - 624019 - 8	624019-8	R\$ 6.992,48	R\$ 6.992,48	R\$ -	
7246	CAIXA C/ FMS INVEST. SUS AQ. AMBULÂNCIA PROC 25000.227636/2018-58 - 624013 - 4	624013-4	R\$ 1.217,87			
7247	CAIXA C/ FMS INVEST. AQ. VAN PROC 25000.117682/2018-57 - 624013 - 4	624013-4	R\$ 1.361,32			
8209	CAIXA C/ FMS INVEST SUS PROC 25000064175 2019-94 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 11.022,53			
8210	CAIXA C/ FMS INVEST SUS PROC 25000224018 2018-63 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 21.025,75	R\$ 47.017,59	R\$ -	
8734	CAIXA C/ AQ. VEÍCULOS PROC. 25000.087796/2020-80 PORT 805 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 169,96			
8976	CAIXA C/ INC FIN AQ EQUIP S. BUCAL PORT MS 3391/20 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 8.275,81			
8977	CAIXA C/ AQ. EQ. ESTAB. DE SAÚDE PORT MS 961/20 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 3.944,35			
7059	CAIXA C/ PSE - PROG. SAÚDE NA ESCOLA - 624012 - 6	624012-6	R\$ 21.074,58			
7203	CAIXA C/ FMS CUSTEIO CAPS - 624012 - 6	624012-6	R\$ 16.145,54			
7205	CAIXA C/ FMS CUSTEIO SAMU 192 UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 498,71			
7206	CAIXA C/ FMS CUSTEIO ACS UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 126.629,63			
7207	CAIXA C/ FMS CUSTEIO NASF - 624012 - 6	624012-6	R\$ 34.813,28			
7232	CAIXA C/ FMS CUSTEIO FARMÁCIA BÁSICA FEDERAL - 624012 - 6	624012-6	R\$ 71.420,92			
7233	CAIXA C/ FMS CUSTEIO VIGILÂNCIA EM SAÚDE UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 200.542,55			
7234	CAIXA C/ FMS CUSTEIO VIGILÂNCIA SANITÁRIA UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 54.088,68			
7235	CAIXA C/ FMS CUSTEIO APOIO FIN FPM AT. BÁSICA - 624012 - 6	624012-6	R\$ 9.171,86			
7236	CAIXA C/ FMS CUSTEIO APOIO FIN FPM ASSIST. FARMACÊUTICA - 624012 - 6	624012-6	R\$ 5,11			
7252	CAIXA C/ FMS EDUCAÇÃO E FORMAÇÃO EM SAÚDE - 624012 - 6	624012-6	R\$ 54,40			
8223	CAIXA C/ FMS CUSTEIO GESTÃO PLENA DE LABORATÓRIOS - 624012 - 6	624012-6	R\$ 180.762,20			
8224	CAIXA C/ FMS REDE CEGONHA - 624012 - 6	624012-6	R\$ 3.159,44			
8652	CAIXA C/ PROG PREVINE BRASIL PORT 3263/2019 - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 4.214,44	R\$ 1.384.365,60	R\$ 61.711,93	1.
8701	CAIXA C/ APS CAPITAÇÃO PONDERADA - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 39.425,71			
8702	CAIXA C/ APS INFORMATIZAÇÃO - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 70.066,94			
8703	CAIXA C/ APS PGTO POR DESEMPENHO - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 231.798,90			
8771	CAIXA C/ COVID 19 PORT 1666/2020 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 692,17			
8774	CAIXA C/ PSE COVID 19 PORT 1857/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 2.967,03			
8784	CAIXA C/ AQUIS MEDICAMENTOS COVID 19 PORT 2516/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 275,80			
8785	CAIXA C/ APOIO EST GEST.PRÉ NATAL COVID 19 PORT 2222/20 E 731/21 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 19.181,04			
8787	CAIXA C/ INC. TEMP. AÇÕES RASTREAM. MONIT. COVID 19 PORT 2358/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 4.919,64			
8971	CAIXA C/ ASSIST. ODONTOLÓGICA COVID 19 PORT 3008/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 165,50			
8972	CAIXA C/ OBESIDADE, HIPERTENSÃO E DIBETES PORT 2994/2020 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 5.350,90			
9000	CAIXA C/ INC FIN APOIO CENTRO ATEND COVID 19 PORT 650/21 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 128.857,30			
9001	CAIXA C/ INC. FIN AT. PRIMÁRIA COVID 19 PORT 894/2021 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 92.041,10			
9022	CAIXA C/ INCREM. PAB PORT 1276/2021 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 127.754,16			

7038	CAIXA C/ EST. REDE AT. BÁS. SAÚDE AQ. EQUIP. - 624010 - 0	624010-0	R\$ 4,46	R\$ 4,46	R\$ -	
7040	CAIXA C/ E.R.A.B.S. AQ. EQ. PROP. 6004 - 624009 - 6	624009-6	R\$ 384,54	R\$ 384,54	R\$ -	
6188	CAIXA C/ EST REDE SERVIÇOS AT BÁSICA SAÚDE - 624006 - 1	624006-1	R\$ 370,87	R\$ 370,87	R\$ -	
6184	CAIXA C/ AÇÕES ALIM E NUTRIÇÃO - VAN - 624005 - 3	624005-3	R\$ 10,69	R\$ 10,69	R\$ -	
6174	CAIXA C/ VIG EM SAÚDE - 624004 - 5	624004-5 / 639-6	R\$ 20.008,91	R\$ 20.008,91	R\$ -	
6177	CAIXA C/ INCENT AQ. MAT PERM P/ CAPS - 624002 - 9	624002-9	R\$ 1.554,47	R\$ 1.554,47	R\$ -	
6183	CAIXA C/ COMP ESP REGIONAIS - 624001 - 0	624001-0	R\$ 11,49	R\$ 41,31	R\$ -29,82	2.
6170	CAIXA C/ FARMÁCIA BÁSICA UNIÃO - 624014-7	624014-7	R\$ 26,16	R\$ 26,16	R\$ -	
6191	CAIXA C/ FUNDEB - 1660 - 0	1660-0	R\$ 106,13	R\$ 106,13	R\$ -	
6186	CAIXA C/ TRIBUTOS - 8 - 5	008-5	R\$ 20.540,73	R\$ 20.540,73	R\$ -	
8733	CAIXA C/ PAV RUA OTELO CV 825720/2015 - 00600000011 - 5	0000011-5	R\$ 31.841,57	R\$ 31.841,57	R\$ -	
6168	CAIXA C/ MOVIMENTO - 5 - 0	000005-0	R\$ 507.601,37	R\$ 507.601,37	R\$ -	
8981	CAIXA C/ MOVIMENTO REC EXTRA 'ORÇAMENTÁRIO - 5 - 0	000005-0	R\$ -			
6169	CAIXA C/ CONV. CONSIGNAÇÃO - 221 - 0	221-0	R\$ 2.042,48	R\$ 2.042,48	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

Reduzido	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Cta Bancária	Saldo Contábil
9111	CAIXA C/ MOVIMENTO APLICAÇÃO - 5 - 0	00005-0	R\$ 507.601,37
9659	CAIXA C/ TRIBUTOS APLICAÇÃO - 8 - 5	000008-5	R\$ -

Nota Explicativa - Observações

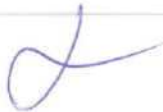

Obs.	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,80	Ref. Empenho 13299/18
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 66,26	Ref. Empenho 13903/19
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 1,00	Ref. Empenho 640/20
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 67,29	Ref. Empenho 784/20
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,04	Ref. Empenho 2563/20
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 3,00	Ref. TED a maior
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 29,82	Ref. Transferência
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 60.000,00	Ref. Receita
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 1.568,69	Ref. Receita
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 22,11	Ref. TED a maior
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 0,70	Ref. TED a maior
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 62,10	Ref. TED a maior
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 0,90	Ref. TED a maior
2.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 166,00	Ref. TED a maior
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 29,82	Ref. Transferência

ANEXO III



PREFEITURA MUNICIPAL - BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C=A-B	Observação
6081	BANRISUL C/ MOVIMENTO - 40038380 - 8	40038380-8	R\$ 1.815.245,17	R\$ 2.365.114,10	R\$ -69.205,93	1.
6091	BANRISUL C/ MOVIMENTO EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 40038380 - 8	40038380-8	R\$ 480.663,00			
6092	BANRISUL C/ EDUCAÇÃO - 40206500 - 5	40206500-5	R\$ 1.798.460,43	R\$ 1.623.162,47	R\$ 175.297,96	2.
6083	BANRISUL C/ REC. MULTA DE TRANSITO - 40207970 - 7	40207970-7	R\$ 22.944,03	R\$ 22.944,03	R\$ -	
6082	BANRISUL C/ IPVA - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ 2.066,38	R\$ 2.066,38	R\$ -	
6093	BANRISUL C/ IPVA EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ -			
6098	BANRISUL C/ FDO MUNICIPAL AGRICULTURA - 40223340 - 4	40223340-4	R\$ 57.867,13	R\$ 57.725,43	R\$ 141,70	3.
6094	BANRISUL C/ FDO TURISMO E DESPORTO - 40249250 - 7	40249250-7	R\$ 7.239,67	R\$ 7.239,67	R\$ -	
6084	BANRISUL C/ ILUMINAÇÃO PÚBLICA - 40254620 - 8	40254620-8	R\$ 2.330,01	R\$ 2.330,01	R\$ -	
6085	BANRISUL C/ LEILÃO - 40264900 - 7	40264900-7	R\$ 189,76	R\$ 189,76	R\$ -	
6086	BANRISUL C/ PRAIA DO JACAQUÁ - 40265460 - 4	40265460-4	R\$ 4.043,57	R\$ 4.043,57	R\$ -	
6102	BANRISUL C/ JUNTA COMERCIAL - 40265700 - 6	40265700-6	R\$ 177,42	R\$ 177,42	R\$ -	
6087	BANRISUL C/ RECEITA DE TRIBUTOS - 40265740 - 9	40265740-9	R\$ 10.796,71	R\$ 10.912,60	R\$ -115,89	4.
6391	BANRISUL C/ CAUÇÕES EM DINHEIRO - 40267810 - 4	40267810-4	R\$ 4.579,48	R\$ 4.579,48	R\$ -	
6106	BANRISUL C/ FDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE - 40267880 - 5	40267880-5	R\$ 35.232,83	R\$ 35.230,23	R\$ 2,60	5.
6201	BANRISUL C/ FMS FDO MUNICIPAL DA SAÚDE - 40269660 - 9	40269660-9	R\$ 269.393,24	R\$ 268.770,08	R\$ 623,16	6.
6202	BANRISUL C/ FMS INCENT FARM BÁSICA - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 186.044,64	R\$ 186.285,52	R\$ -	
7228	BANRISUL C/ AT AO DEFICIENTE - FRALDAS - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 240,88			
6217	BANRISUL C/ FMS VIG EPIDEMIOLOGICA - 40269700 - 1	40269700-1	R\$ 24.841,56	R\$ 24.841,56	R\$ -	
6204	BANRISUL C/ FMS PSF - 40269720 - 6	40269720-6	R\$ 111.309,72	R\$ 111.309,72	R\$ -	
6205	BANRISUL C/ FMS PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR - 40269730 - 3	40269730-3	R\$ 40.217,46	R\$ 40.217,46	R\$ -	
6210	BANRISUL C/ FMS PIES INC EST AT BÁSICA - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 177.541,39	R\$ 185.041,39	R\$ -	
7230	BANRISUL C/ VERÃO NUMA BOA - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 7.500,00			
6116	BANRISUL C/ FUNDICA - 40270040 - 1	40270040-1	R\$ 41.312,40	R\$ 41.312,40	R\$ -	
6211	BANRISUL C/ FMS SAMU RS - 40270100 - 9	40270100-9	R\$ 72.218,99	R\$ 72.218,99	R\$ -	
6117	BANRISUL C/ FDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - 40341550 - 6	40341550-6	R\$ 102.484,26	R\$ 102.486,37	R\$ -2,11	7.
6118	BANRISUL C/ FMS FEAS/OASF - 40346600 - 3	40346600-3	R\$ 6.318,00	R\$ 6.318,00	R\$ -	
6383	BANRISUL C/ FMS CREAS / FEAS - 040369850 - 8	40369850-8	R\$ 62.334,57	R\$ 62.334,57	R\$ -	
7211	BANRISUL C/ UNIÃO FAZ A VIDA - 040387300 - 8	40387300-8	R\$ 9.322,66	R\$ 9.322,66	R\$ -	
7220	BANRISUL C/ PANTHEON ASSISENSE - 040388130 - 2	40388130-2	R\$ 37,09	R\$ 37,09	R\$ -	
6119	BANRISUL C/ CONCURSO PÚBLICO - 040405950 - 9	40405950-9	R\$ 6.262,99	R\$ 6.262,99	R\$ -	
8197	BANRISUL C/ RECEB TRIB C/ CARTÃO - 040405990 - 8	40405990-8	R\$ 12.674,71	R\$ 12.674,71	R\$ -	
7259	BANRISUL C/ FMS CREAS/FEAS CV 1991/2018 - 040406100 - 7	40406100-7	R\$ 7.699,01	R\$ 7.699,01	R\$ -	
8230	BANRISUL C/ CP 18/19 VIDEOMONITORAMENTO - 040409680 - 3	40409680-3	R\$ 43.553,13	R\$ 43.553,13	R\$ -	
8228	BANRISUL C/ FEAS PROT SOCIAL ESP CV 2893/18 - 040415130 - 8	40415130-8	R\$ 28.881,10	R\$ 28.881,10	R\$ -	
8693	BANRISUL C/ CENTRO DE AT. PSICOSSOCIAL CAPS I - 040417540 - 1	40417540-1	R\$ 15.489,33	R\$ 15.489,33	R\$ -	
8707	BANRISUL C/ DOAÇÕES COVID 19 - 040418000 - 6	40418000-6	R\$ 543,82	R\$ 543,82	R\$ -	
6110	BANRISUL C/ FEAS CREAS CV 771/2020 - 040423570 - 6	40423570-6	R\$ 37.858,21	R\$ 37.858,21	R\$ -	
8978	BANRISUL C/ FEAS CREAS INCR COVID 19 PORT 378/20 - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 26.194,70	R\$ 26.194,70	R\$ -	
8989	BANRISUL C/ FEAS 2020 SOBRA DE PARTILHA - 040427650 - 6	40427650-6	R\$ 24.814,40	R\$ 24.814,40	R\$ -	
8991	BANRISUL C/ CP 19/20 AQUIS VEÍCULOS FPE 130/20 - 040427730 - 1	40427730-1	R\$ 1.212,84	R\$ 1.212,84	R\$ -	
9004	BERGS C/ ADESÃO FEAS CREAS 2021 - 40429800 - 7	40429800-7	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
9019	BANRISUL C/ AUXÍLIO EMERGENCIAL CULTURA - 40430890 - 8	40430890-8	R\$ 30.541,98	R\$ 30.541,98	R\$ -	
9017	BANRISUL C/ AUXÍLIO EMERGENCIAL ESPORTE - 40431130 - 5	40431130-5	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
9026	BERGS FMS FARMÁCIA CUIDAR + FME - 40432410 - 5	40432410-5	R\$ 50.272,48	R\$ 50.272,48	R\$ -	
9023	BERGS FMS PIAPS SOCIODEMOGRÁFICO - 40432420 - 2	40432420-2	R\$ 72.302,30	R\$ 72.302,30	R\$ -	
9025	BERGS FMS PIAPS REDE BEM CUIDAR - 40432430 - 6	40432430-6	R\$ 30.163,48	R\$ 30.163,48	R\$ -	
9024	BERGS FMS PIAPS INCENTIVO DA APS - 40432440 - 7	40432440-7	R\$ 78.478,74	R\$ 78.478,74	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA			
Reduzido	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	Cta Bancária	Saldo Contábil
9034	BERGS C/ MOVIMENTO APLICAÇÃO - 40038380 - 8	40038380-8	R\$ 1.815.245,17
9035	BERGS C/ IPVA APLICAÇÃO - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ 2.066,38
9036	BERGS C/ MULTA DE TRANSITO APLICAÇÃO - 40207970 - 7	40207970-7	R\$ 22.944,03
9037	BERGS C/ ILUMINAÇÃO PÚBLICA APLICAÇÃO - 40254620 - 8	40254620-8	R\$ 2.330,01
9038	BERGS C/ LEILÃO APLICAÇÃO - 40264900 - 7	40264900-7	R\$ 188,76
9039	BERGS C/ PRAIA DO JACAQUÁ APLICAÇÃO - 40265460 - 4	40265460-4	R\$ 4.043,57
9040	BERGS C/ TRIBUTOS APLICAÇÃO - 40265740 - 9	40265740-9	R\$ 10.796,71
9041	BERGS C/ EDUCAÇÃO APLICAÇÃO - 40206500 - 5	40206500-5	R\$ 1.623.162,47
9042	BERGS C/ FDO TURISMO APLICAÇÃO - 40249250 - 7	40249250-7	R\$ 7.239,67
9043	BERGS C/ FDO MUNICIPAL AGRICULTURA APLICAÇÃO - 40223340 - 4	40223340-4	R\$ 57.725,43
9044	BERGS C/ JUNTA COMERCIAL APLICAÇÃO - 40265700 - 6	40265700-6	R\$ 177,42
9045	BERGS C/ UNIÃO FAZ A VIDA APLICAÇÃO - 040387300 - 8	40387300-8	R\$ 9.322,66
9046	BERGS C/ FDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE APLICAÇÃO - 40267880 - 5	40267880-5	R\$ 35.230,23
9047	BERGS C/ FEAS CREAS CV 771/20 APLICAÇÃO - 040423570 - 6	40423570-6	R\$ 37.858,21
9048	BERGS C/ FUNDICA APLICAÇÃO - 40270040 - 1	40270040-1	R\$ 41.312,40
9049	BERGS C/ FDO MUN ASSISTÊNCIA SOCIAL APLICAÇÃO - 40341550 - 6	40341550-6	R\$ 102.484,26
9050	BERGS C/ FMAS FEAS OASF APLICAÇÃO - 40346600 - 3	40346600-3	R\$ 6.308,00
9051	BERGS C/ CONCURSO PÚBLICO APLICAÇÃO - 040405950 - 9	40405950-9	R\$ 6.262,99
9052	BERGS C/ FDO MUNICIPAL DA SAÚDE APLICAÇÃO - 40269660 - 9	40269660-9	R\$ 268.770,08
9053	BERGS C/ FMS INC FARMÁCIA BÁSICA APLICAÇÃO - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 186.044,64
9054	BERGS C/ FMS VIG EPIDEMIOLOGICA APLICAÇÃO - 40269700 - 1	40269700-1	R\$ 24.840,56
9055	BERGS C/ FMS PSF APLICAÇÃO - 40269720 - 6	40269720-6	R\$ 111.309,72
9056	BERGS C/ FMS 1ª INFÂNCIA MELHOR APLICAÇÃO - 40269730 - 3	40269730-3	R\$ 40.217,46
9057	BERGS C/ FMS PIES INC EST AT BÁSICA APLICAÇÃO - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 177.541,39
9058	BERGS C/ FMS SAMU RS APLICAÇÃO - 40270100 - 9	40270100-9	R\$ 72.218,99
9059	BERGS C/ FMAS CREAS / FEAS APLICAÇÃO - 040369850 - 8	40369850-8	R\$ 62.334,57
9060	BERGS C/ PANTHEON ASSISENSE APLICAÇÃO - 040388130 - 2	40388130-2	R\$ 37,09
9061	BERGS C/ AT AO DEFICIENTE - FRALDAS APLICAÇÃO - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 240,88
9063	BERGS C/ FMAS CREAS / FEAS CV 1991/18 APLICAÇÃO - 040406100 - 7	40406100-7	R\$ 7.699,01
9064	BERGS C/ RECEB TRIB C/ CARTÃO APLICAÇÃO - 040405990 - 8	40405990-8	R\$ 12.674,71
9065	BERGS C/ FMAS FEAS PROT SOCIAL ESP CV 2893/18 APLICAÇÃO - 040415130 - 8	40415130-8	R\$ 28.881,10
9066	BERGS C/ CP 18/19 VIDEOMONITORAMENTO APLICAÇÃO - 040409680 - 3	40409680-3	R\$ 43.552,13
9067	BERGS C/ FMS CENTRO AT. PSICOSSOCIAL CAPS I APLICAÇÃO - 040417540 - 1	40417540-1	R\$ 15.489,33
9068	BERGS C/ FMAS FEAS CREAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 26.194,70
9069	BERGS C/ FMAS FEAS 2020 SOBRA DE PARTILHA APLICAÇÃO - 040427650 - 6	40427650-6	R\$ 24.814,40
9070	BERGS C/ CP 19/20 AQUIS VEÍCULOS FPE 130/20 APLICAÇÃO - 040427730 - 1	40427730-1	R\$ 1.212,84
9071	BERGS C/ FMAS ADESÃO FEAS CREAS 2021 APLICAÇÃO - 40429800 - 7	40429800-7	R\$ -
9072	BERGS C/ AUXÍLIO EMERGENCIAL ESPORTE APLICAÇÃO - 40431130 - 5	40431130-5	R\$ -
9667	BERGS C/ AUXÍLIO EMERGENCIAL CULTURA APLICAÇÃO - 40430890 - 8	40430890-8	R\$ 30.541,98
9668	BERGS C/ FMS PIAPS SOCIODEMOGRÁFICO APLICAÇÃO - 40432420 - 2	40432420-2	R\$ 72.302,30
9669	BERGS C/ FMS PIAPS INCENTIVO DA APS APLICAÇÃO - 40432440 - 7	40432440-7	R\$ 78.478,74
9670	BERGS C/ FMS PIAPS REDE BEM CUIDAR APLICAÇÃO - 40432430 - 6	40432430-6	R\$ 30.163,48
9671	BERGS C/ FMS FARMÁCIA CUIDAR + FME APLICAÇÃO - 40432410 - 5	40432410-5	R\$ 50.272,48

1500



Nota Explicativa - Observações			
Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 10.000,00	Ref. Empenho 10715/21 - CH 009069
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 5.000,00	Ref. Empenho 9700/21 - CH 009056
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 54.231,09	Ref. TED Assisprev - IPÊ
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 12,43	Ref. Custas Judiciais
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 12,43	Ref. Custas Judiciais
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 0,30	Ref. Depósito Judicial a maior
2.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 175.297,96	Ref. Alteração de Rubrica, FOLHA DE PAGAMENTO DEZ/21
3.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 120,90	Ref. Receita a maior
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 20,80	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/2021
4.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 99,89	Ref. Pix, realizado em 30/11/2021
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 16,00	Ref. Pix, realizado em 27/12/2021
5.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 2,60	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/2021
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 86,23	Ref. Empenho 9504/21
6.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 254,98	Ref. Empenho 9522/21
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 104,12	Ref. Empenho 9557/21
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 2,11	Ref. Pagamento Saneamento
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 154,72	Ref. Empenho 10155/21
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 21,00	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/2021
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 2,11	Ref. Transferência, dia 21/12/2021
7.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 2,11	Ref. Transferência, dia 21/12/2021

Nota  

ANEXO IV

PREFEITURA MUNICIPAL - SICREDI

Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença	Observação
9032	SICREDI CTA MOVIMENTO	77378-6	R\$ 514.235,99	R\$ 514.235,99	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

Reduzido	SICREDI	Cta Bancária	Saldo Contábil
9073	SICREDI CTA MOVIMENTO - APLICAÇÃO	77378-6	R\$ 505.199,61

1990 J R

ANEXO V

CONTAS BANCÁRIAS - ASSISPREV

Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C=A-B	Observação
3768	BCO DO BRASIL C/ ASSISPREV - 15391 - 5	15391-5	R\$ 4.602.358,15	R\$ 4.602.358,15	R\$ -	
3769	CAIXA C/ ASSISPREV - 7-7	000007-7	R\$ 29.712.993,50	R\$ 29.714.896,51	R\$ -1.903,01	1.
3770	BANRISUL C/ ASSISPREV - 40268280 - 2	40268280-2	R\$ 819.942,95	R\$ 819.942,95	R\$ -	
9010	SICREDI C/ ASSISPREV - 74657-6	74657-6	R\$ 556.580,64	R\$ 556.580,64	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

Reduzido	Descrição	Cta Bancária	Saldo Contábil
8681	CEF ASSISPREV FI IRF OU REFERENCIADO - 7 - 7	00007-7	R\$ 15.743.744,66
8680	CEF ASSISPREV FI EM RF OU REF IMA/IDKA - 7 - 7	00007-7	R\$ 10.648.605,99
8683	CEF ASSISPREV FI EM TÍTULOS DO TESOIRO - 7 - 7	00007-7	R\$ 3.320.642,85
8679	BCO DO BRASIL ASSISPREV FI EM RF OU REF IMA/IDKA - 15391 - 5	15391-5	R\$ 4.602.258,15
8682	BANRISUL ASSISPREV FI IRF OU REFERENCIADO - 40268280 - 2	40268280-2	R\$ 460.903,84
9011	SICREDI ASSISPREV FI IRF OU REFERENCIADO - 74657 - 6	74657-6	R\$ 556.580,64

Nota Explicativa - Observações

Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(+) Crédito registrado pelo Banco	R\$ 1.903,01	Ref. Dev CH 900045

1.  @



São Francisco de Assis, 25 de março de 2022.

Of. nº. 189/2022 – Gabinete do Prefeito

Exma. Senhora

Arisá Ramos Teixeira

Presidente da Unidade Central de Controle Interno

Prefeitura de São Francisco de Assis - RS

Venho através deste informar que no exercício de 2021 não foi instaurada nenhuma tomada de conta especial neste órgão executivo.

Atenciosamente


Paulo Renato Cortelini

Prefeito Municipal






PARECER Nº 01/2022

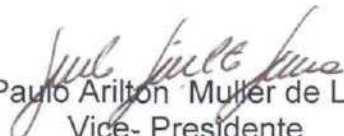
Trata o presente da apreciação do relatório de contas do exercício de 2021 e conforme determinação legal os Conselhos de Administração e Fiscal e Comitê de Investimentos do Regime Próprio da Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de São Francisco de Assis - ASSISPREV, reuniram-se para que fosse feita uma análise nos demonstrativos de receitas e despesas relativo ao exercício de 2021.


Sabe-se que os Regimes Próprios de Previdência Social deverão ser organizados conforme determina a legislação, e seguir as normas gerais de Contabilidade e Atuária, de modo a garantir o seu equilíbrio financeiro e atuarial.


De posse dos Balancetes das Receitas e das Despesas, e após uma análise minuciosa e detalhada não encontrando nada que desabonasse as entradas e saídas dos recursos, estes Conselhos de Administração, Fiscal e Comitê de Investimentos são de Parecer favorável a correta Prestação de Contas deste RPPS.

São Francisco de Assis, 24 de janeiro de 2022.


Arisa Ramos Teixeira
Presidente Conselho Administrativo


Paulo Arilton Muller de Lima
Vice- Presidente


Juliâne Dicheti Luiz
Contadora-CPA 10


Sérgio Gonçalves Aguiar
Gestor CPA 10


Leonara Gonçalves sMuller
CGRPPS

Regime de Previdência Social dos
Servidores Públicos do Município de
S. Fco. Assis - ASSISPREV





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DE ASSIS

Relatório e Parecer do Conselho de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB

Temos a satisfação de apresentar a Vossa Senhoria, o Relatório de Controle e Aplicação dos recursos, transferências e dispêndios do FUNDEB, relativo ao **exercício de 2021**, em atendimento ao disposto no artigo 4º da Lei 9424 de 14/12/1996 e Emenda Constitucional nº 14 e Resolução 1134/2020 do TCE.

1 - Execução Orçamentária

A Lei Orçamentária para o exercício de 2021, nº 1320/2020 de 15 de dezembro de 2020, fixou a despesa na função Educação em R\$ 16.969.039,06, ficando no decorrer do exercício alterado conforme os créditos adicionais abertos no decorrer do exercício, abaixo discriminado, conforme quadro:

DESPESA FIXADA		R\$ 16.969.039,06
(+) Suplementações		R\$ 9.535.725,32
(-) Reduções Orçamentárias		R\$ 2.781.941,22
Total Despesa Autorizada		R\$ 23.722.823,16
(-) Despesa Empenhada		<u>R\$ 19.190.300,59</u>
Saldo Orçamentário		R\$ 4.532.522,57
Despesa Empenhada	R\$ 19.190.300,59	
Despesa Paga	<u>R\$ 17.545.246,07</u>	
Despesa a Pagar	R\$ 1.645.054,52	

DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE / FUNDEB

2 - Informações Financeiras

Com relação à receita auferida, e aos gastos realizados na MDE e FUNDEB durante o exercício de 2021 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE 2021	CF ART. 2012 OU Lei Orgânica (25%)
IPTU	R\$ 2.376.915,56	25,00%	R\$ 594.228,89





IRRF	R\$ 1.563.437,35	25,00%	R\$ 390.859,34
ITBI	R\$ 4.702.003,10	25,00%	R\$ 1.175.500,78
ISSQN	R\$ 1.469.759,27	25,00%	R\$ 367.439,82
FPM	R\$ 22.343.806,75	25,00%	R\$ 5.585.951,69
ITR	R\$ 561.586,23	25,00%	R\$ 140.396,56
ICMS	R\$ 25.678.781,47	25,00%	R\$ 6.419.695,37
IPVA	R\$ 2.005.548,34	25,00%	R\$ 501.387,09
IPI EXP.	R\$ 278.562,72	25,00%	R\$ 69.640,68
(-) DEDUÇÕES POR DESCONTOS	-R\$ 730.994,69	25,00%	-R\$ 182.748,67
TOTAL	R\$ 60.249.406,10	25,00%	R\$ 15.062.351,53

Além das receitas destinadas constitucionalmente para este município, também foram arrecadadas as seguintes:

ORIGEM	ARRECAÇÃO
Salário Educação União	R\$ 770.457,10
Programa Dinheiro Direto Escola - PDDE	R\$ 256,16
Merenda Escolar - PNAE	R\$ 201.350,55
Transporte Escolar - PNATE	R\$ 25.615,84
Manut. Ed. Inf. Novas Turmas	R\$ 100.186,81
Total	R\$ 1.097.866,46

Desta forma concluímos que o total efetivo de recursos colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de R\$ 16.160.217,99

Durante o exercício foram realizadas despesas computáveis e não computáveis conforme tabela discriminativa abaixo:

Projeto/Atividade	Desp. Computável	Despesa não computável		
		FUNDEB	Convênios	Outras
2036 - Atend. Escolar art. 212	R\$ 3.427.084,63			R\$ 1.197,60
2043 - Transporte Escolar Gratuito	R\$ 1.253.390,20			
2046 - Manut Cons. Quadra esporte	R\$ 13.522,45			
1190 - Manutenção Emeis e Creches	R\$ 230.424,69			
2109 - Manutenção Ed. Especial	R\$ 351.335,90			
1051 - Aux. Financ assoc estudantes ES	R\$ 4.500,00			





2113 - Atend. Escola creches e emeis	R\$ 2.000,00			
2147 - Conserto e manutenção Frota	R\$ 170.429,88			
2098 - Atendimento FUNDEB 30%		R\$ 3.662.704,19		
2108 - Atendimento FUNDEB 70%		R\$ 8.300.449,20		
2115 - Transporte PNATE			R\$ 48.295,18	
2110 - Salário Educação Un/Rs			R\$ 125.589,85	
2044 - Merenda escolar PNAE			R\$ 161.477,49	
1436 - Man Ed Inf Novos Estabelec.			R\$ 7.098,38	
2116 - Merenda escolar PNAC			R\$ 79.408,79	
2107 - Custeio aposentadorias				R\$ 1.325.142,15
TOTAL	R\$ 5.452.687,75	R\$ 11.963.153,39	R\$ 421.869,69	R\$ 1.326.339,75
(+) TOTAL D FUNDEB	R\$ 11.963.153,39			
(-) EXCLUSÃO BASE	-R\$ 123.078,75			
(-) PLUS FUNDEB	-R\$ 2.091.491,28			
(-) REN FUNDEB MDE	-R\$ 40.053,47			
TOTAL EDUCAÇÃO	R\$ 15.161.217,64			

3 - Conclusão

Através das informações prestadas, podemos visualizar que o Município de São Francisco de Assis, arrecadou em impostos, transferências constitucionais e dívida ativa tributária de impostos, o montante de R\$ 60.249.406,10 e que realizou despesas computáveis na manutenção e desenvolvimento do ensino na ordem de R\$ 15.161.217,64, que representa um percentual de aplicação em educação de **25,16%**, **atendendo** desta forma a legislação vigente, onde o mínimo anual a ser aplicado deve ser de 25%.

São Francisco de Assis, 07 de março de 2022.





ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021-2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

Vivian Alkaim Salomão José

Presidente

Neusa Martins Rodrigues

Vice - presidente

Prescilla Silveira Saquett

Representante de Organizações da Sociedade Civil



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DE ASSIS – RS/CNPJ: 87.896.882 / 0001-01
RUA: JOÃO MOREIRA, 1707 -FONE: (55) 3252-1414 - CEP: 97610-000
EMAIL:pmadmin@bol.com.br /Facebook: @prefeiturasaochicodeassis



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DE ASSIS

**Relatório e Parecer do Sistema de Controle Interno sobre a Gestão dos Recursos Vinculados a
Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE**

O Órgão de Controle Interno do Município, atendendo ao que determina o artigo 113, inciso II, letra "b", da Resolução nº 544/2000, na redação da Resolução nº 591/2002, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, apresenta o Relatório sobre a gestão dos recursos vinculados à manutenção e desenvolvimento do ensino, **no exercício de 2021**, destacando as atividades previstas e aquelas efetivamente executadas.

Orçamento:

A Lei Orçamentária Anual nº 1320/2020 de 15 de dezembro de 2020, estimou a receita proveniente de arrecadação de Impostos, Transferências e Dívida Ativa Tributária, em R\$ 72.082.761,20.

De acordo com o artigo 212 da Constituição Federal, caput do artigo 69 da lei Orgânica Municipal, o percentual a ser aplicado na manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE) é de 25%.

1 - Aplicação dos Recursos

Analisados os gastos com manutenção e desenvolvimento do ensino e o FUNDEB, constatamos que o Município despendeu, efetivamente, no exercício financeiro de 2021, o montante de R\$ 15.161.217,64, o qual representa **25,16%** das receitas tributárias, compreendidas as transferências constitucionais, atendendo ao artigo 212 da Constituição Federal, conforme se demonstra a seguir:

Com relação à receita auferida, e aos gastos realizados na MDE e FUNDEB durante o exercício de 2021 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE 2021	CF ART. 2012 OU Lei Orgânica (25%)
IPTU	R\$ 2.376.915,56	25,00%	R\$ 594.228,89
IRRF	R\$ 1.563.437,35	25,00%	R\$ 390.859,34
ITBI	R\$ 4.702.003,10	25,00%	R\$ 1.175.500,78
ISSQN	R\$ 1.469.759,27	25,00%	R\$ 367.439,82
FPM	R\$ 22.343.806,75	25,00%	R\$ 5.585.951,69
ITR	R\$ 561.586,23	25,00%	R\$ 140.396,56
ICMS	R\$ 25.678.781,47	25,00%	R\$ 6.419.695,37
IPVA	R\$ 2.005.548,34	25,00%	R\$ 501.387,09
IPI EXP.	R\$ 278.562,72	25,00%	R\$ 69.640,68
(-) DEDUÇÕES POR DESCONTOS	-R\$ 730.994,69	25,00%	-R\$ 182.748,67





TOTAL	R\$ 60.249.406,10	25,00%	R\$ 15.062.351,53
-------	-------------------	--------	-------------------

O Município, no exercício de 2021, em função do número de alunos matriculados no ensino fundamental, foi superavitário em relação ao FUNDEB, conforme demonstrativo a seguir:

1758011100 - Transferência do FUNDEB	R\$ 11.803.857,19
1718010000 - Dedução da Receita FUNDEB	R\$ 9.712.365,91
Resultado (Superávit ou Déficit)	R\$ 2.091.491,28

Recursos de Convênios e Auxílios

Além dos recursos constitucionalmente previstos, o Município recebeu no exercício de 2021, recursos oriundos de auxílios e convênios, bem como recursos do Salário Educação, para serem empregados na educação municipal, cuja execução é demonstrada, de forma resumida, a seguir:

ORIGEM	ARRECADAÇÃO
Salário Educação União	R\$ 770.457,10
Programa Dinheiro Direto Escola - PDDE	R\$ 256,16
Merenda Escolar - PNAE	R\$ 201.350,55
Transporte Escolar - PNATE	R\$ 25.615,84
Manut. Ed. Inf. Novas Turmas	R\$ 100.186,81
Total	R\$ 1.097.866,46

Aplicação dos Recursos

O gasto com educação, compreendendo a despesa liquidada na função 12, no Exercício de 2021, constante no Balancete da Secretaria de Educação pode ser visualizado no seguinte quadro demonstrativo:

Projeto/Atividade	Desp. Computável	Despesa não computável		
		FUNDEB	Convênios	Outras
2036 - Atend. Escolar art. 212	R\$ 3.427.084,63			R\$ 1.197,60
2043 - Transporte Escolar Gratuito	R\$ 1.253.390,20			
2046 - Manut Const. Quadra esporte	R\$ 13.522,45			
1190 - Manutenção Emeis e Creches	R\$ 230.424,69			
2109 - Manutenção Ed. Especial	R\$ 351.335,90			





1051 - Aux. Financ assoc estudantes ES	R\$ 4.500,00			
2113 - Atend. Escola creches e emeis	R\$ 2.000,00			
2147 - Conserto e manutenção Frota	R\$ 170.429,88			
2098 - Atendimento FUNDEB 30%		R\$ 3.662.704,19		
2108 - Atendimento FUNDEB 70%		R\$ 8.300.449,20		
2115 - Transporte PNATE			R\$ 48.295,18	
2110 - Salário Educação Un/Rs			R\$ 125.589,85	
2044 - Merenda escolar PNAE			R\$ 161.477,49	
2116 - Merenda escolar PNAC			R\$ 79.408,79	
1436 - Man Ed Inf Novos Estabelec.			R\$ 7.098,38	
2107 - Custeio aposentadorias				R\$ 1.325.142,15
TOTAL	R\$ 5.452.687,75	R\$ 11.963.153,39	R\$ 421.869,69	R\$ 1.326.339,75
(+) TOTAL D FUNDEB	R\$ 11.963.153,39			
(-) EXCLUSÃO BASE	-R\$ 123.078,75			
(-) PLUS FUNDEB	-R\$ 2.091.491,28			
(-) REN FUNDEB MDE	-R\$ 40.053,47			
TOTAL EDUCAÇÃO	R\$ 15.161.217,64			

Conclui-se, portanto que foi aplicado o mínimo de 25% estabelecido no artigo 212 da Constituição Federal, e que foi aplicado o mínimo de 70%, na manutenção e desenvolvimento do ensino fundamental - FUNDEB, para a remuneração dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades.

Prestação de Contas e atuação do conselho do FUNDEB

Verificamos que, mensalmente, o Poder Executivo enviou ao Conselho Municipal de Acompanhamento do FUNDEB, todos os dados e informações sobre os recursos recebidos e sua utilização.





Tendo em vista o exposto, em que considerados os dados extraídos dos Demonstrativos Contábeis do Município, tem-se que os valores mínimos aplicados em MDE e Pessoal do FUNDEB, foram respectivamente de **25,16%** e **70,10%**, atendendo as exigências da lei.

Diante de tais resultados, o Órgão de Controle Interno emite parecer pela regularidade da gestão dos recursos vinculados a MDE.

São Francisco de Assis, 22 de março de 2021.

Arisá Ramos Teixeira
Presidente do Controle Interno





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DE ASSIS

Relatório e Parecer do Conselho de Saúde

Os membros do Conselho de Saúde apresentam a Vossa Excelência o relatório de acompanhamento da execução físico-financeiro-gerencial dos recursos da Saúde do Município de São Francisco de Assis, de que trata o art. 77, parágr. 3º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, referente ao **Exercício de 2021**.

1 - Da Execução Orçamentária

1.1 - Da Receita

Durante o Exercício de 2021, o Município obteve receita destinada à Saúde num montante de R\$ 9.037.410,92, conforme demonstra o quadro a seguir:

RECEITA ARRECADADA		15% ASPS	CONFORME EC Nº 29/2000
IPTU	R\$ 2.376.915,56	15,00%	R\$ 356.537,33
IRRF	R\$ 1.563.437,35	15,00%	R\$ 234.515,60
ITBI	R\$ 4.702.003,10	15,00%	R\$ 705.300,47
ISSQN	R\$ 1.469.759,27	15,00%	R\$ 220.463,89
FPM	R\$ 22.343.806,75	15,00%	R\$ 3.351.571,01
ITR	R\$ 561.586,23	15,00%	R\$ 84.237,93
ICMS	R\$ 25.678.781,47	15,00%	R\$ 3.851.817,22
IPVA	R\$ 2.005.548,34	15,00%	R\$ 300.832,25
IPI EXP	R\$ 278.562,72	15,00%	R\$ 41.784,41
(-) DEDUÇÕES P/ DESC. CONC.	R\$ 730.994,69	15,00%	R\$ 109.649,20
TOTAL	R\$ 60.249.406,10		R\$ 9.037.410,92

Os recursos provenientes de auxílios e convênios relativos ao **exercício de 2021** totalizaram R\$ 6.136.501,34, conforme quadro abaixo:

CONVÊNIOS	ARRECADAÇÃO
Pab Fixo	R\$ 21.600,76
Agente Comunitário de Saúde	R\$ 960.000,00





Programa Saúde da Família	R\$ 4.809,36
Pab Farmácia Básica da União	R\$ 143.372,69
Vigilância Sanitária	R\$ 12.000,00
Programa Saúde na Escola	R\$ 7.676,00
Vig. Epidemiológica Controle de Doenças	R\$ 181.297,02
Sus rede Cegonha	R\$ 116,93
Custeio Sus Inc. Fin. Da Aps - Capac. Ponderada	R\$ 1.200.318,95
Custeio Sus Aps - Programa Informatização APS	R\$ 8.500,00
Custeio Sus Aps - Inc. Fin. Da Aps Desempenho	R\$ 210.855,91
Custeio Sus Aps - Inc. Fin. Aps Per Capta Transição	R\$ 9.091,10
Custeio Sus Aps - Inc. Ações Estratégicas	R\$ 105.479,00
Rec. Ações Est. De Apoio Gest. Pre Natal Covid 19	R\$ 16.670,50
Rec. Inc. Fin. Apoio Centro Atend. Enfrent Covid 19	R\$ 420.000,00
Rec. Inc. Fin. At. Primária Covid 19	R\$ 89.723,76
Rec. Reforço Recurso para Emerg. Covid 19	R\$ 100.000,00
Transf. Sus Inc. Temp. Pab Portaria 1276/2021	R\$ 200.000,00
Transf. Sus Impl. Pol. At Saúde Adolesc e Jovem	R\$ 1.000,00
Salvar Samu União	R\$ 157.500,00
Sus At Mac Gestão Plena de Laboratórios	R\$ 129.600,00
Fes Incentivo ao PSF	R\$ 437.000,00
Diabetes Mellitus	R\$ 89.557,40
Primeira Infância Melhor	R\$ 104.000,00
Feas Fes Atenção Paciente Idoso - Fraldas	R\$ 42.752,00
Caps centro Psicossocial	R\$ 339.660,00
caps I	R\$ 156.000,00
Salvar Samu RS	R\$ 214.873,89
Transf. Piaps Sociodemográfico	R\$ 71.985,79
Transf Piaps Incentivo da Aps	R\$ 78.126,99
Transf. Piaps Qual APS Rede Bem Cuidar	R\$ 30.000,00
Transf. Farmácia Cuidar Mais Fme	R\$ 50.000,00
Qualificação PMAQ RS	R\$ 14.400,00
Transf. Inc. Saúde do Homem	R\$ 10.000,00
Transf. Fes Inc. Est At. Básica - PIES	R\$ 518.533,29
Total	R\$ 6.136.501,34

Sendo, portanto, que deverá ser gasto com saúde, um montante de:

Proveniente de Arrecadação de Impostos	R\$ 9.037.410,92
Proveniente de Convênios	R\$ 6.136.501,34
Total da Receita destinada à Saúde	R\$ 15.173.912,26

1.2 - Da Despesa





A execução das diversas atividades e projetos com saúde, colocados à disposição, serão relacionados e discriminados como computáveis e não computáveis, a fim de que possam ser melhor elucidados para o cálculo dos 15% que deverão ser gastos com saúde.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA

PROJETO/ATIVIDADE	EMENDA 29	CONVÊNIOS
2063 - Manutenção Convênio Cis	R\$ 407.999,60	
2064 - Manutenção Convênio c/ Inst. Publicas e Privadas	R\$ 2.449.394,43	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades	R\$ 295.078,99	
1360 - Manutenção Academia Popular	R\$ 75.747,82	
1386 - Programa Mais Médicos	R\$ 72.000,00	
2070 - Manutenção Secretaria da Saúde	R\$ 6.106.103,23	
2121 - Conserto e Manutenção Veículos da Saúde	R\$ 1.183.589,80	
2060 - Manutenção do Caps	R\$ 179.559,63	
2062 - Assistência Farmacêutica Básica	R\$ 782.635,52	
(-) Rendimento Aplicação Asps	-R\$ 4.030,82	
(-) Exclusão Modalidade 71	-R\$ 4.832,41	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades		R\$ 261.716,53
2122 - Paba fixo		R\$ 432.916,05
1022 - Programa Saúde na Escola - Pse		R\$ 50.352,00
1434 - Programa Informatização da Aps		R\$ 41.478,00
1412 - Programa Qualificação Ações Pqavs		R\$ 4.664,80
2125 - Paba Saúde Bucal União		R\$ 145.790,73
2059 - Manutenção do Psf		R\$ 530.008,01
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 351.011,22
2061 - ACS Manutenção e ampliação		R\$ 894.390,36
1007 - Incremento Pab		R\$ 196.014,57
2062 - Paba - Farmácia Básica		R\$ 84.644,89
1292 - Pmaq		R\$ 76.284,64
1314 - Estruturação Rede Serviços Atenção Básica Saúde		R\$ 123.360,00
2066 - Paba Epidemiologia		R\$ 66.001,80
2146 - Programa Salvar Samu União		R\$ 157.500,00
2157 - Gestão Plena de Laboratórios		R\$ 97.710,61
1058 - Covid 19		R\$ 786.775,91
TOTAL CONVÊNIOS FEDERAL		R\$ 4.300.620,12
1250 - Projeto Saúde mais perto de casa		R\$ 346.470,63
2058 - Pim		R\$ 79.006,59
2117 - Manutenção Psf RS		R\$ 353.465,98
1273 - Programa Diabete Mellitus		R\$ 43.420,00





2145 - Programa Salvar Samu RS		R\$ 143.248,72
2154 - Atenção ao Deficiente - Assist. Complementar		R\$ 57.873,01
2060 - Ambulatório Saúde Mental		R\$ 168.642,94
TOTAL CONVÊNIOS ESTADUAL		R\$ 1.192.127,87
TOTAL	R\$ 11.543.245,79	
TOTAL GERAL		R\$ 17.035.993,78

2 - Parecer Conclusivo

Pelo relato até então apresentado, evidencia-se o valor de R\$ 11.543.245,79 aplicado em saúde de acordo com a Emenda Constitucional 29 e uma receita arrecadada de R\$ 60.249.406,10, o que leva nós, Conselheiros do Fundo Municipal de Saúde, a concluirmos que o Município de São Francisco de Assis, através da Secretaria Municipal de Saúde, atendeu os preceitos legais quanto a utilização dos recursos da saúde, aplicando um percentual de **19,16%** das receitas efetivamente arrecadadas.

Pelo exposto acima e pela atribuição dos conselheiros, somos de parecer favorável às contas apresentadas.

São Francisco de Assis, 07 de março de 2022.

João Daltro Monteiro
Presidente

Elaine Ramos Monteiro
Rep. Sindicato dos Municípios

Leonardo Pilar
Rep. Governo Municipal





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DE ASSIS

Relatório e Parecer do Sistema de Controle Interno
sobre a Gestão dos Recursos Vinculados à Saúde

O Órgão de Controle Interno do Município, atendendo ao que determina o art. 113, inciso III, letra "b", da Resolução nº 544/2000, na redação da Resolução nº 591/2002, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, apresenta, na forma do abaixo disposto, o Relatório sobre a gestão dos recursos vinculados às ações e serviços públicos de saúde - ASPS no **exercício de 2021**, destacando as atividades previstas e aquelas efetivamente executadas.

Orçamento

A Lei Orçamentária Anual nº 1320/2020 de 15 de dezembro de 2020 estimou a receita proveniente de arrecadação de impostos, transferência e dívida ativa tributária, em R\$ 72.082.761,20.

De acordo com o artigo 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT) com a redação dada pelo artigo 7º da Emenda Constitucional nº 29/2000, o percentual a ser aplicado nas ações e serviços públicos de saúde é 15%.

1 - Da Execução Orçamentária

1.1 - Da Receita

Durante o Exercício de 2021, o Município obteve receita destinada à Saúde num montante de R\$ 9.037.410,92, conforme demonstra o quadro a seguir:

RECEITA ARRECADADA		15% ASPS	CONFORME EC Nº 29/2000
IPTU	R\$ 2.376.915,56	15,00%	R\$ 356.537,33
IRRF	R\$ 1.563.437,35	15,00%	R\$ 234.515,60
ITBI	R\$ 4.702.003,10	15,00%	R\$ 705.300,47
ISSQN	R\$ 1.469.759,27	15,00%	R\$ 220.463,89
FPM	R\$ 22.343.806,75	15,00%	R\$ 3.351.571,01
ITR	R\$ 561.586,23	15,00%	R\$ 84.237,93
ICMS	R\$ 25.678.781,47	15,00%	R\$ 3.851.817,22
IPVA	R\$ 2.005.548,34	15,00%	R\$ 300.832,25
IPI EXP	R\$ 278.562,72	15,00%	R\$ 41.784,41
(-) DEDUÇÕES P/ DESC. CONC.	R\$ 730.994,69	15,00%	R\$ 109.649,20
TOTAL	R\$ 60.249.406,10		R\$ 9.037.410,92





Os recursos provenientes de auxílios e convênios relativos ao exercício de 2021 totalizaram R\$ 6.136.501,34, conforme quadro abaixo:

CONVÊNIOS	ARRECADAÇÃO
Pab Fixo	R\$ 21.600,76
Agente Comunitário de Saúde	R\$ 960.000,00
Programa Saúde da Família	R\$ 4.809,36
Pab Farmácia Básica da União	R\$ 143.372,69
Vigilância Sanitária	R\$ 12.000,00
Programa Saúde na Escola	R\$ 7.676,00
Vig. Epidemiológica Controle de Doenças	R\$ 181.297,02
Sus rede Cegonha	R\$ 116,93
Custeio Sus Inc. Fin. Da Aps - Capac. Ponderada	R\$ 1.200.318,95
Custeio Sus Aps - Programa Informatização APS	R\$ 8.500,00
Custeio Sus Aps - Inc. Fin. Da Aps Desempenho	R\$ 210.855,91
Custeio Sus Aps - Inc. Fin. Aps Per Capta Transição	R\$ 9.091,10
Custeio Sus Aps - Inc. Ações Estratégicas	R\$ 105.479,00
Rec. Ações Est. De Apoio Gest. Pre Natal Covid 19	R\$ 16.670,50
Rec. Inc. Fin. Apoio Centro Atend. Enfrent Covid 19	R\$ 420.000,00
Rec. Inc. At. Primária Covid 19	R\$ 89.723,76
Rec. Reforço Recurso para Emerg. Covid 19	R\$ 100.000,00
Transf. Sus Inc. Temp. Pab Portaria 1276/2021	R\$ 200.000,00
Transf. Sus Impl. Pol. At Saúde Adolesc e Jovem	R\$ 1.000,00
Salvar Samu União	R\$ 157.500,00
Sus At Mac Gestão Plena de Laboratórios	R\$ 129.600,00
Fes Incentivo ao PSF	R\$ 437.000,00
Diabetes Mellitus	R\$ 89.557,40
Primeira Infância Melhor	R\$ 104.000,00
Feas Fes Atenção Paciente Idoso - Fraldas	R\$ 42.752,00
Caps centro Psicossocial	R\$ 339.660,00
caps I	R\$ 156.000,00
Salvar Samu RS	R\$ 214.873,89
Transf. Piaps Sociodemográfico	R\$ 71.985,79
Transf. Piaps Incentivo da Aps	R\$ 78.126,99
Transf. Piaps Qual APS Rede Bem Cuidar	R\$ 30.000,00
Transf. Farmácia Cuidar Mais Fme	R\$ 50.000,00
Qualificação PMAQ RS	R\$ 14.400,00
Transf. Inc. Saúde do Homem	R\$ 10.000,00
Transf. Fes Est At. Básica - PIES	R\$ 518.533,29
Total	R\$ 6.136.501,34

Sendo, portanto, que deverá ser gasto com saúde, um montante de :





Proveniente de Arrecadação de Impostos	R\$ 9.037.410,92
Proveniente de Convênios	<u>R\$ 6.136.501,34</u>
Total da Receita destinada à Saúde	R\$ 15.173.912,26

1.2 - Da Despesa

A execução das diversas atividades e projetos com saúde, colocados à disposição, serão relacionados e discriminados como computáveis e não computáveis, a fim de que possam ser melhor elucidados para o cálculo dos 15% que deverão ser gastos com saúde.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA

PROJETO/ATIVIDADE	EMENDA 29	CONVÊNIOS
2063 - Manutenção Convênio Cis	R\$ 407.999,60	
2064 - Manutenção Convênio c/ Inst. Publicas e Privadas	R\$ 2.449.394,43	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades	R\$ 295.078,99	
1360 - Manutenção Academia Popular	R\$ 75.747,82	
1386 - Programa Mais Médicos	R\$ 72.000,00	
2070 - Manutenção Secretaria da Saúde	R\$ 6.106.103,23	
2121 - Conserto e Manutenção Veículos da Saúde	R\$ 1.183.589,80	
2060 - Manutenção do Caps	R\$ 179.559,63	
2062 - Assistência Farmacêutica Básica	R\$ 782.635,52	
(-) Rendimento Aplicação Asps	-R\$ 4.030,82	
(-) Exclusão Modalidade 71	-R\$ 4.832,41	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades		R\$ 261.716,53
2122 - Paba fixo		R\$ 432.916,05
1022 - Programa Saúde na Escola - Pse		R\$ 50.352,00
1434 - Programa Informatização da Aps		R\$ 41.478,00
1412 - Programa Qualificação Ações Pqavs		R\$ 4.664,80
2125 - Paba Saúde Bucal União		R\$ 145.790,73
2059 - Manutenção do Psf		R\$ 530.008,01
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 351.011,22
2061 - ACS Manutenção e ampliação		R\$ 894.390,36
1007 - Incremento Pab		R\$ 196.014,57
2062 - Paba - Farmácia Básica		R\$ 84.644,89
1292 - Pmaq		R\$ 76.284,64
1314 - Estruturação Rede Serviços Atenção Básica Saúde		R\$ 123.360,00
2066 - Paba Epidemiologia		R\$ 66.001,80
2146 - Programa Salvar Samu União		R\$ 157.500,00
2157 - Gestão Plena de Laboratórios		R\$ 97.710,61





1058 - Covid 19		R\$ 786.775,91
TOTAL CONVÊNIO FEDERAL		R\$ 4.300.620,12
1250 - Projeto Saúde mais perto de casa		R\$ 346.470,63
2058 - Pim		R\$ 79.006,59
2117 - Manutenção Psf RS		R\$ 353.465,98
1273 - Programa Diabete Mellitus		R\$ 43.420,00
2145 - Programa Salvar Samu RS		R\$ 143.248,72
2154 - Atenção ao Deficiente - Assist. Complementar		R\$ 57.873,01
2060 - Ambulatório Saúde Mental		R\$ 168.642,94
TOTAL CONVÊNIO ESTADUAL		R\$ 1.192.127,87
TOTAL	R\$ 11.543.245,79	
TOTAL GERAL		

2 - Parecer Conclusivo

Verificamos que o Poder Executivo constituiu o Fundo de Saúde, cujos recursos são fiscalizados pelo Conselho Municipal de Saúde, em atendimento ao disposto no parágrafo 3º do artigo 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT.

Verificamos, também, conforme extratos bancários que estão ocorrendo as transferências obrigatórias para o Fundo Municipal de Saúde, incidentes sobre as receitas fiscais à saúde.

3 - Prestação de Contas

Foi efetuada a Prestação de Contas e encaminhado o relatório de gestão ao Ministério da Saúde mediante o encaminhamento da documentação para a Secretaria Estadual de Saúde, referente as verbas repassadas diretamente pelos Fundos Nacional e Estadual de Saúde para o Fundo Municipal de Saúde e aos convênios, acordos, ajustes ou instrumentos congêneres, para execução de programas e projetos específicos.

Estão sendo realizadas as audiências públicas trimestrais para avaliação (Lei 8.090/90 e Decreto nº 1651/95, art. 9º)

Tendo em vista o exposto, e considerados os dados extraídos dos demonstrativos contábeis do Município, tem-se que o valor mínimo a ser aplicado em ASPS, de acordo com as normas constitucionais e legais referidas, era de R\$ 9.037.410,92

Por outro lado, de acordo com os demonstrativos das despesas, o Município realizou gastos computáveis como de aplicação dos recursos vinculados às ações e serviços públicos de saúde, no valor de R\$ 11.543.245,79, montante que, confrontado com a receita da arrecadação de impostos municipais e das transferências constitucionais, atingiu o percentual de **19,16%**, no exercício de 2021.





Diante do exposto, o órgão de Controle Interno emite parecer pela regularidade da gestão dos recursos vinculados a ASPs.

São Francisco de Assis, 22 de março de 2022.

Arisá Ramos Teixeira
Presidente Controle Interno

