



ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 - 2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2023

PODER EXECUTIVO MUNICIPAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS – RS

CHEFE DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

PAULO RENATO CORTELINI

MARÇO DE 2024



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: padmin@bol.com.br / facebook: @prefeiturasãochicodeassis



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 2023

Temos a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o Balanço Geral da Administração Municipal de São Francisco de Assis relativo ao exercício de 2023, 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 2023, a execução orçamentária demonstrada no quadro a seguir:

Plano Plurianual Lei nº 1381/2021 - LDO Lei nº 1512/2022 e LOA Lei nº 1521/2022

METAS	ORÇAMENTO	LIQUIDADADO
Câmara Municipal de Vereadores	4.000.000,00	3.571.802,82
Gabinete do prefeito e Vice Prefeito	960.160,00	858.637,64
Procuradoria Geral do Município	401.600,00	361.896,80
Secretaria Municipal de Administração e Planejamento	3.788.828,08	3.479.406,13
Secretaria Municipal de Agricultura, Pecuária e Abastecimento	3.256.715,42	2.846.289,05
Secretaria Municipal da Fazenda	7.828.385,71	7.640.582,90
Secretaria Municipal de Obras e Saneamento	13.339.051,36	9.316.942,84
Secretaria Municipal de Turismo e Desporto	1.509.755,25	1.069.720,35
Secretaria Municipal de Educação e Cultura	29.612.753,90	26.181.377,33
Secretaria Municipal da Saúde	28.449.744,38	24.509.920,77
Fundos	176.750,00	56.735,79
Secretaria Municipal de Habitação, Indústria e Comércio	735.568,00	533.361,49
Fundo Municipal de Desenvolvimento Social	3.438.114,42	2.849.873,96
RPPS - Assisprev	15.840.500,00	13.041.985,70
Secretaria Municipal do Meio Ambiente	1.845.266,00	1.650.323,81
Reserva de Contingência	744,24	-
Total Geral	115.183.936,76	97.968.857,38

As metas previstas na Lei de Orçamento, em conformidade com a Lei de Diretrizes Orçamentárias e o Plano Plurianual, para o Exercício de 2023, 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



Handwritten signature



2.1 ORÇAMENTO (CONSOLIDADO)

A lei de Diretrizes Orçamentárias para exercício de 2023 fixou a despesa em R\$ 104.282.410,38, 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\$ 104.282.410,38
CRÉDITOS SUPLEMENTARES	R\$ 26.197.974,81
(-) REDUÇÕES	R\$ 17.676.480,03
CRÉDITOS ESPECIAIS	
ABERTOS NO EXERCÍCIO	R\$ 2.380.031,60
DESPESA AUTORIZADA	R\$ 115.183.936,76

2.2 CRÉDITOS ADICIONAIS (CONSOLIDADO)

Origem do Recurso

SUPERÁVIT FINANCEIRO	R\$ 6.941.936,38
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	R\$ 1.621.132,94
SUPL. ORÇAMEN. ENTRE ENTIDADES	R\$ 200.000,00
AUXÍLIOS E CONVÊNIOS	R\$ 2.338.457,06
SUPLEMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIA	R\$ 17.105.480,03
REDUÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 17.105.480,03

2.3 ANÁLISE DA RECEITA (CONSOLIDADA)

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 107.632.655,37 verificando-se uma arrecadação a maior do que o previsto de R\$ 3.350.244,99.

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

TÍTULOS	PREVISTA	ARRECADADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	R\$ 90.889.350,00	R\$ 94.577.314,67	R\$ -3.687.964,67
Receitas Tributárias	R\$ 9.239.300,00	R\$ 11.145.170,68	R\$ -1.905.870,68
Receitas de Contribuições	R\$ 3.689.000,00	R\$ 4.097.383,88	R\$ -408.383,88
Receita Patrimonial	R\$ 7.592.150,00	R\$ 7.537.074,64	R\$ 55.075,36
Receita Agropecuária	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Receita de Serviços	R\$ 72.000,00	R\$ 53.256,00	R\$ 18.744,00
Transf. Correntes	R\$ 69.890.600,00	R\$ 71.067.007,45	R\$ -1.176.407,45
Outras Receitas Correntes	R\$ 406.300,00	R\$ 677.422,02	R\$ -271.122,02
Rec. Corr. Intra-Orçam.	R\$ 8.800.000,00	R\$ 8.192.493,45	R\$ 607.506,55
RECEITA DE CAPITAL	R\$ 4.593.060,38	R\$ 4.862.847,25	R\$ -269.786,87
TOTAL	R\$ 104.282.410,38	R\$ 107.632.655,37	R\$ 3.350.244,99

As transferências da União e do Estado, no montante de R\$ 71.067.007,45 corresponderam a 75,14 % das Receitas Correntes arrecadadas.

RECEITA REALIZADA	R\$	106.876.318,80
(+) RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA	R\$	8.192.493,45
(+) RECEITA DE CAPITAL	R\$	4.862.847,25
(-) DEDUÇÕES PARA O FUNDEB	R\$	-12.299.004,13
(=) RECEITA EFETIVAMENTE ARRECADADA	R\$	107.632.655,37





2.4 ANÁLISE DA DESPESA (CONSOLIDADA)

A despesa inicialmente autorizada em R\$ 104.282.410,38, foi alterada conforme os créditos adicionais já citados para R\$ 115.183.936,76.

A despesa realizada (liquidada) alcançou R\$ 97.968.857,38, importância que se distribui da forma seguinte:

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
	ATUALIZADA		
DESPESAS CORRENTES	99.693.423,31	90.693.580,39	-8.999.842,92
Pessoal e Encargos	62.959.822,20	60.055.087,66	-2.904.734,54
Juros e Encargos	1.468.786,26	1.423.430,97	-45.355,29
Outras Despesas Correntes	35.264.814,85	29.215.061,76	-6.049.753,09
DESPESAS DE CAPITAL	12.991.307,68	7.275.276,99	-5.716.030,69
Investimentos	10.272.754,82	4.587.007,67	-5.685.747,15
Inversões Financeiras	25.000,00	0,00	-25.000,00
Amortizações da Dívida	2.693.552,86	2.688.269,32	-5.283,54
RESERVA RPPS	2.498.461,53	-	-2.498.461,53
RESERVA CONTINGENCIA	744,24	-	-744,24
TOTAL	115.183.936,76	97.968.857,38	-17.215.079,38

A maior concentração de dispêndio deu-se em pessoal e encargos, R\$ 60.055.087,66 que representa 61,30 % 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
2023	90.693.580,39	7.275.276,99	97.968.857,38

As despesas correntes representam 92,57% 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	16.508.473,89
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	91.333.953,20
TRANSF. FINANCEIRA RECEBIDA	1.839.939,38
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	18.576.339,39
SOMA	128.258.705,86
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	84.103.518,55
TRANSF. FINANCEIRA CONCEDIDA	5.797.473,90
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	20.149.675,62
SOMA	110.050.668,07
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	18.208.037,79



HTX



O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2023, conforme Termo de Conferência de caixa.

3.1.2 BALANÇO FINANCEIRO DO RPPS

SALDO NO INÍCIO DE EXERCÍCIO	38.588.805,82
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	16.298.702,17
RECEBIMENTO EXTRA	2.874.580,41
SOMA	57.762.088,40
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	13.050.574,77
PAGAMENTO EXTRA	2.844.628,90
SOMA	15.895.203,67
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	41.866.884,73

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2023, conforme Termo de Conferência de caixa.

3.1.3 BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO

SALDO NO INÍCIO DE EXERCÍCIO	55.097.279,71
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	107.632.655,37
TRANSF. FINANCEIRA RECEBIDA	1.839.939,38
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	21.450.919,80
SOMA	186.020.794,26
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	97.154.093,32
TRANSF. FINANCEIRA CONCEDIDA	5.797.473,90
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	22.994.304,52
SOMA	125.945.871,74
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	60.074.922,52

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2023, 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	18.208.037,79
Créditos a Curto Prazo	4.884.918,92
Demais Créditos e valores CP	-
Estoques	1.078.300,62
VPD Pagas Antecipadamente	3.444,60
TOTAL	24.174.701,93
PASSIVO CIRCULANTE	
Pessoal a pagar	6.562.022,33
Empréstimos e Financiamentos CP	846.514,73
Transferências Fiscais a CP	322.253,54
Fornecedores e Contas Pagar CP	2.310.697,13
Provisões a Curto prazo	-
Demais Obrigações CP	695.199,16
TOTAL	10.736.686,89



Handwritten signature or mark.

**ATIVO NÃO CIRCULANTE**

Ativo realizável Longa Prazo	2.897.779,46
Investimentos	89.148,72
Imobilizado	34.084.687,93
TOTAL	37.071.616,11

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Encargos Sociais a Pagar	7.829.152,70
Empréstimos e Financiamentos LP	4.965.241,93
Fornecedores e Contas Pagar LP	10.225.010,22
Provisões a Longo Prazo	82.560.192,65
Resultado Diferido	19.643,78
TOTAL	105.599.241,28

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio Social	7.907.967,48
Resultados Acumulados	-62.997.577,61
Apuração do Resultado do Exercício	
TOTAL	-55.089.610,13

TOTAL DO ATIVO E PASSIVO**61.246.318,04****3.2.2 BALANÇO PATRIMONIAL DO RPPS****ATIVO CIRCULANTE**

Caixa e Equivalentes de Caixa	125.426,46
Investimentos e Aplicações Temporárias Curto Prazo	41.741.458,27
Créditos a Curto Prazo	308.082,12
Demais Créditos e Valores CP	-
TOTAL	42.174.966,85

PASSIVO CIRCULANTE

Obrigações a Pagar Curto Prazo	906,06
Demais Obrigações a Curto prazo	115.931,33
TOTAL	116.837,39

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ativo Realizável a LP	90.235.232,53
TOTAL	90.235.232,53

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Provisões Matemáticas	216.433.751,03
TOTAL	216.433.751,03

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio Social	2.616.405,78
Resultados Acumulados	-86.756.794,82
TOTAL	-84.140.389,04

TOTAL DO ATIVO E PASSIVO**132.410.199,38****3.2.3 BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO****ATIVO CIRCULANTE**

Caixa e Equivalentes de Caixa	18.333.464,25
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	41.741.458,27
Créditos a Curto Prazo	5.193.001,04
Demais Créditos e Valores CP	-
Estoques	1.078.300,62
VPD Pagas Antecipadamente	3.444,60
TOTAL	66.349.668,78

PASSIVO CIRCULANTE



ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 -2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

Pessoal a Pagar	6.562.928,39
Empréstimos e Financiamentos CP	846.514,73
Transferências Fiscais a Curto Prazo	322.253,54
Fornecedores e Contas Pagar CP	2.310.697,13
Provisões a Curto Prazo	-
Demais Obrigações CP	811.130,49
TOTAL	10.853.524,28

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo Realizável Longo prazo	93.133.011,99
Investimentos	89.148,72
Imobilizado	34.084.687,93
TOTAL	127.306.848,64

PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
Encargos Sociais a Pagar	7.829.152,70
Empréstimos e Financiamentos LP	4.965.241,93
Fornecedores e Contas Pagar LP	10.225.010,22
Provisões Matemáticas	298.993.943,68
Resultado Diferido	19.643,78
Total	322.032.992,31

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Patrimônio Social	10.524.373,26
Resultados Acumulados	-149.754.372,43
Apuração do Resultado do Exercício	-
TOTAL	-139.229.999,17
TOTAL DO ATIVO E PASSIVO	193.656.517,42

4. DÍVIDA PÚBLICA

4.1 DÍVIDA FUNDADA

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\$ 25.703.043,24, previamente autorizado por lei, nos termos das disposições da Lei 4.320/1964.

A Dívida Consolidada Líquida totalizou R\$ 9.102.985,64 demonstrado no quadro abaixo:

DÍVIDA FUNDADA DA PREFEITURA

DÍVIDA CONSOLIDADA	25.703.043,24
(-)DISPON. DE CAIXA BRUTA/RP PROCESSADOS	-16.436.549,95
(+)DEMAIS HAVERES FINANCEIROS	163.507,65
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	9.102.985,64

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 31/12/2023	PAGAMENTO ATÉ 31/12/2023	SALDO EM 31/12/2023
POR PODER				
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				
Poder Executivo	1.086.816,41	7.929,44	1.027.546,48	51.340,49
Poder Legislativo	-	-	-	



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: padmin@bol.com.br / facebook: @prefeiturasãochicodeassis

16/11



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS				
Poder Executivo	4.513.408,46	279.533,35	4.211.762,38	22.112,73
Poder Legislativo	692.646,31	-	692.646,31	
	6.292.871,18	287.462,79	5.931.955,17	73.453,22

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 2023 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE/ FUNDEB	CFME ART 212 CF E LEI ORGÂNICA
IPTU	2.787.551,43	25,00%	696.887,86
IRRF	2.516.215,96	25,00%	629.053,99
ITBI	3.614.657,15	25,00%	903.664,29
ISSQN	2.766.463,61	25,00%	691.615,90
FPM	29.073.881,51	25,00%	7.268.470,38
ITR	595.804,03	25,00%	148.951,01
ICMS	26.843.222,81	25,00%	6.710.805,70
IPVA	2.516.463,19	25,00%	629.115,80
IPI EXP	250.744,94	25,00%	62.686,24
(-) Deduções por Descontos	1.064.124,46	25,00%	266.031,12
TOTAL	69.900.880,17		17.475.220,04

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

ORIGEM	ARRECADÇÃO
Salário Educação União	977.068,69
Merenda Escolar PNAE	222.622,00
Transporte Escolar PNATE	53.454,17
Man Ed Infantil Novas Turmas	151.899,53
FNDE Escola Tempo Integral Lei 14640/23	87.364,53
Convênio Educação pelo Esporte CV 919928/21	59.863,67
Passes Livre Estudantil	160.169,48
TOTAL	1.712.442,07

Desta forma, concluímos que o total efetivo de recursos colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de R\$ 19.187.662,11.

Com relação à Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB) temos as seguintes considerações:

Gastos Constitucionais com Educação:	20.555.257,14
% da Aplicação:	29,41%

6. DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS NA SAÚDE

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

RECEITA	ARRECADADO	15% ASPS	CFME EC 29/2000
IPTU	2.787.551,43	15,00%	418.132,71
IRRF	2.516.215,96	15,00%	377.432,39
ITBI	3.614.657,15	15,00%	542.198,57



104



ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 - 2024

ISSQN	2.766.463,61	15,00%	414.969,54
FPM	26.454.936,74	15,00%	3.968.240,51
ITR	595.804,03	15,00%	89.370,60
ICMS	26.843.222,81	15,00%	4.026.483,42
IPVA	2.516.463,19	15,00%	377.469,48
IPI EXP	250.744,94	15,00%	37.611,74
(-) Deduções p/ Desc. Conc.	1.064.124,46	15,00%	159.618,67
TOTAL	67.281.935,40		10.092.290,31

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

CONVÊNIOS	ARRECADAÇÃO
Agente Comunitário de Saúde EC 120/2022	1.640.448,00
Agente Combate Endemias EC 120/2022	273.408,00
SUS Aps Inc Fin Per Capta Portaria MS 74/2023	17.930,32
SUS Aps Impl Pol Rede Cegonha	181,75
SUS Aps Inc Temp Custeio APS Port 4358/22	100.000,00
SUS Aps Increm PAP Custeio Portaria 646/2023	450.000,00
PAB Farmácia Básica União	141.804,00
Vigilância Sanitária	12.000,00
Piso Enfermagem	240.538,91
Transf. SUS Educação e Formação em Saúde	50.309,81
Custeio SUS Inc Fin da APS - Capac. Ponderada	1.184.417,93
Custeio SUS APS - Inc Fin da APS Desempenho	211.480,50
Custeio SUS APS - Inc Ações Estratégicas	188.671,00
Salvar Samu União	177.187,50
FES Custeio At Básica Portaria SES 476/23	50.000,00
FES Prevenção IST Portaria SES 1099/23	5.000,00
Diabetes Mellitus	50.619,40
Primeira Infância Melhor	100.815,00
FES Arboviroses	12.000,00
CAPS Centro Psicossocial	393.371,00
CaPS I	156.000,00
Salvar Samu RS	133.017,17
Transf. Piaps Sociodemográfico	300.197,13
Transf. Piaps Incentivo da Aps	326.540,41
FES UBS Amiga do Idoso Portaria SES 1097/23	10.000,00
AP Estrut aquisição equip. Portaria MS 3490/22	83.817,00
Estrut Rede Serv Aq Equipamento Portaria MS 981/23	100.000,00
Estrut Rede Serv Aq Equipamento Portaria MS 992/23	304.800,00
FES Inv Transp Sanit Eletivo Portaria 476/2023	50.000,00
FES Ampl Unid Bem Cuidar Portaria SES 864/23	278.294,12
FES Aq Equipamentos Portaria SES 1098/23	50.000,00
Total	7.092.848,95

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\$ 17.185.139,26

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

Gasto Constitucional com Saúde:	17.973.496,62
% de Aplicação:	26,71



Handwritten signature or mark.



ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 -2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Financeira e Econômica do Município no exercício de 2023, onde a administração Municipal se coloca à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

São Francisco de Assis, 05 de março de 2024.

Atenciosamente


Paulo Renato Cortelini
Prefeito Municipal



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: @prefeiturasãochicodeassis



Relatório e Parecer da Comissão de Controle Interno referente ao exercício de 2023 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 2023**, 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 26,71% e a Educação apresentou um índice de 29,41% 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:

Ar





a) OPERAÇÕES DE CRÉDITO:

O Município não contratou Operações de Crédito no Exercício de 2023.

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

Não foram realizadas operações de crédito por antecipação da receita orçamentária no exercício de 2023.

c) RESTOS A PAGAR

Quanto aos restos a pagar, verificou-se o seguinte: O balancete da despesa em 31/12/2023 revela que o total de empenhos Liquidados e não pagos foi de R\$ 1.034.104,25, valor este inferior ao do ano anterior que era de R\$ 1.086.816,41, e a insuficiência financeira que era de R\$ 0,00 em 31/12/2022 continuou em R\$ 0,00 em 31/12/2023.

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\$ 83.653.986,28	100,00%
Despesas c/Pessoal Computáveis nos últimos 12 meses.	R\$ 41.173.788,24	49,22%
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 inferior ao limite prudencial. *JR*





7. A dívida consolidada líquida do município apresentou a seguinte posição em 31 de dezembro de 2023 a qual atende ao disposto na Resolução nº 40/2001 do Senado Federal:

Receita Corrente Líquida RCL	85.567.842,28	
(=) Dívida Consolidada Líquida	9.102.985,64	10,64%
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 2023, 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. *R*





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 2023 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 2023, 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 2023.

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 (Consolidado): verificou-se a consistência das informações nos saldos do balancete de verificação contábil de 31/12/2023, mediante a aplicação do seguinte teste:

Saldo anterior do ativo disponível 31/12/2022	55.097.279,71
(+) Receita orçamentária realizada	107.632.655,37
(+) Transferência Financeira Recebida	1.839.939,38





(+) Movimento de Receita Extra-orçamentária	21.450.919,80
(-) Despesa Orçamentária realizada	-97.154.093,32
(-) Transferência Financeira Concedida	-5.797.473,90
(-) Movimento de Despesa Extra-orçamentária	-22.994.304,52
(=) Saldo das disponibilidades em 31/12/2023	55.097.279,71

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 2023, 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.

Dessa forma a UCCI **emite parecer favorável** às contas do Exercício de 2023.

São Francisco de Assis – RS, 06 de março de 2024.

Arisá Ramos Teixeira

Presidente do Controle Interno





ATA DE REUNIÃO 01/2024

Aos dois dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro, 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\$33.312.340,00 (trinta e três milhões, trezentos e doze mil, trezentos e quarenta reais)**, 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 2023. 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 Soares Gottfried

Bento Vernel Pazini
Mestre de Manutenção
Matrícula nº 3167-4
Bento Vernel Pazini

Rejane Egewarth


Luana de Freitas Dellavechia





ATA DO INVENTÁRIO DOS BENS DE CONSUMO

Aos onze dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro, a Comissão de Avaliação de Bens de Consumo, nomeada pela Portaria nº 219/2023, de 29 de março de 2023, reuniu-se no almoxarifado com a finalidade de verificar e avaliar os bens de consumo do município de São Francisco de Assis. Foram realizadas contagens por amostragem dos principais itens, sendo que procedendo-se a análise de documentação relativa destes bens, ao final do processo concluiu-se que os bens de consumo estão de acordo com o sistema contábil. A Comissão após deliberação entende que os bens representam efetivamente o montante do estoque do município de São Francisco de Assis, no exercício de 2023. Nada mais havendo a tratar, encerro a presente ata que vai pela Comissão assinada.


Aline Fernanda da Rosa Garcez


Josiane Parise Tico


Alison James Alexandre Velozo





ATA DE ENCERRAMENTO DE INVENTÁRIO DE BENS DE VALORES

Aos 14 dias do mês de março do ano de 2024, reuniu-se a Comissão de Avaliação de Bens de Valores do Município de São Francisco de Assis, nomeados pela portaria nº 220/2023, composta pelas servidoras Alessandra de Lima Gonçalves, Denise Cristiane da Rosa Krause e Elisa Gindri Medeiros, a fim de elaborar a presente ata de encerramento de inventário de bens de valores pertencentes ao Poder Executivo Municipal, para atendimento ao disposto na alínea "c", do inciso IV, do art. 2º da resolução nº 1.134/2020 do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul TCE/RS. O inventário realizado teve como finalidade evidenciar a fidedignidade dos valores inventariados com os correspondentes registros contábeis, referentes ao exercício 2023, que ocorreu de forma confirmatória. Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião da qual se lavrou a presente ata, que vai assinada pela comissão.

Alessandra de Lima Gonçalves
Alessandra de Lima Gonçalves
Matricula 4238-2

Denise Krause
Denise Cristiane da Rosa Krause
Matricula 3750-8

Elisa Gindri Medeiros
Elisa Gindri Medeiros
Matricula 3988-8





ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 -2024

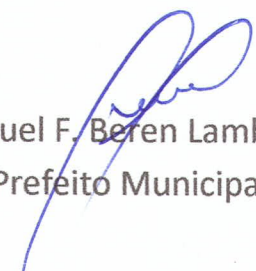
PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

DECLARAÇÃO

Declaramos 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 28 de fevereiro de 2023.

São Francisco de Assis, 25 de março de 2024.


Daiane Bertazzo
Auxiliar Administrativo


Miguel F. Beren Lamberti
Prefeito Municipal



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: padmin@bol.com.br / facebook: @prefeiturassãochicodeassis

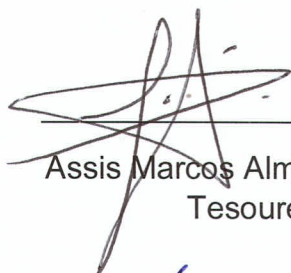


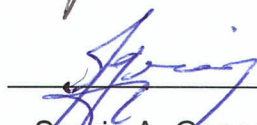
Declaração sobre Conciliação Bancária


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 31/12/2023.

São Francisco de Assis/RS, 04 de março de 2024.


Assis Marcos Almeida da Silva
Tesoureiro


Sergio A. Gonçalves Aguiar
Técnico Contábil
CRC/RS 63.720


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\$ 9.753,04	R\$ 9.753,04	R\$ -	
6135	BCO DO BRASIL C/ SALÁRIO EDUCAÇÃO - 9847 - 7	9847-7	R\$ 43.815,70	R\$ 43.611,70	R\$ 204,00	1.
6127	BCO DO BRASIL C/ AGRICULTURA - 9775 - 6	9775-6	R\$ 29.108,87	R\$ 29.108,87	R\$ -	
6123	BCO DO BRASIL C/ FEP - FDO ESPECIAL PETRÓLEO - 7379 - 2	7379-2	R\$ 631.127,54	R\$ 604.511,58	R\$ 26.615,96	3.
8651	BCO DO BRASIL C/ CESSÃO ONEROSA PRÉ-SAL LEI 13885/19 - 7379 - 2	7379-2				
6121	BCO DO BRASIL C/ MOVIMENTO - 7007 - 6	7007-6	R\$ 489.385,17	R\$ 516.001,03	R\$ -26.615,86	4.
6122	BCO DO BRASIL C/ FPM - 7004 - 1	7004-1	R\$ 42.372,64	R\$ 42.372,64	R\$ -	
6138	BCO DO BRASIL C/ FPM EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 7004 - 1	7004-1	R\$ -			
6132	BCO DO BRASIL C/ FARMÁCIA BÁSICA UNIÃO - 6794 - 6	6794-6	R\$ 264,34	R\$ 264,34	R\$ -	
6130	BCO DO BRASIL C/ FMS PACS - 6791 - 1	6791-1	R\$ 8,36	R\$ 8,36	R\$ -	
6134	BCO DO BRASIL C/ EPIDEMIOLOGIA - 6651 - 6	6651-6	R\$ 37,43	R\$ 37,43	R\$ -	
6129	BCO DO BRASIL C/ PDDE - 5859 - 9	5859-9	R\$ 1,55	R\$ 1,55	R\$ -	
6124	BCO DO BRASIL C/ ICMS - DES EXP LC 87/96 - 283142 - 2	283142-2	R\$ 17.095,40	R\$ 17.095,40	R\$ -	
9014	BCO DO BRASIL C/ MAN ED INF NOVAS TURMAS - 20907 - 4	20907-4	R\$ 286.385,91	R\$ 286.385,91	R\$ -	
9002	BCO DO BRASIL C/ RECEB TRIBUTOS - 20867 - 1	20867-1	R\$ 20.303,12	R\$ 20.303,12	R\$ -	
8724	BCO DO BRASIL C/ AUX FIN UN MITIG COVID 19 LC 173/20 - 20524 - 9	20524-9	R\$ 723,19	R\$ 723,19	R\$ -	
8722	BCO DO BRASIL C/ AUX FIN UN AÇÕES COVID 19 ASSIST. LC 173/20 - 20523 - 0	20523-0	R\$ 2.210,47	R\$ 2.210,47	R\$ -	
8729	BCO DO BRASIL AUX FIN AÇÕES COVID 19 SAÚDE LC 173/20 - 20523 - 0	20523-0				
8718	BCO DO BRASIL C/ FNAS AÇÕES COVID EPI - 20473 - 0	20473-0	R\$ 1.703,97	R\$ 1.703,97	R\$ -	
8720	BCO DO BRASIL C/ AÇÕES COVID ACOLHIMENTO - 20471 - 4	20471-4	R\$ 28.150,87	R\$ 28.150,87	R\$ -	
8207	BCO BRASIL C/ MAN EMEI LUCINDA CHIMÉLO - 20135 - 9	20135-9	R\$ 37.814,28	R\$ 37.814,28	R\$ -	
7244	BCO DO BRASIL C/ FNAS MAC - 19776 - 9	19776-9	R\$ 81.941,86	R\$ 81.941,86	R\$ -	
7045	BCO DO BRASIL C/ PDDE MANUT. ESCOLAR - 19511 - 1	19511-1	R\$ 222,47	R\$ 222,47	R\$ -	
6139	BCO DO BRASIL C/ FNAS PBF / PSB - 19230 - 9	19230-9	R\$ 162.864,81			
6163	BCO DO BRASIL C/ FNAS SCFV - 19230 - 9	19230-9	R\$ -	R\$ 162.766,75	R\$ 98,06	2.
6164	BCO DO BRASIL C/ FNAS PBV III - 19230 - 9	19230-9	R\$ -			
6155	BCO DO BRASIL C/ IGD SUAS - 19227 - 9	19227-9	R\$ 101,00	R\$ 101,00	R\$ -	
9756	BCO DO BRASIL C/ IGD PAD - 21137-0	21137-0	R\$ 36,35	R\$ 36,35	R\$ -	
6159	BCO DO BRASIL C/ PRONATE ACESSUAS - 19222 - 8	19222-8	R\$ 9.287,43	R\$ 9.287,43	R\$ -	
6165	BCO DO BRASIL C/ BRASIL CARINHOSO - 18311 - 3	18311-3	R\$ 683,45	R\$ 683,45	R\$ -	
6160	BCO DO BRASIL C/ AFM - 17427 - 0	17427-0	R\$ 193,10	R\$ 193,10	R\$ -	
6158	BCO DO BRASIL C/ APOIO MAN EDUC INFANTIL - 16810 - 6	16810-6	R\$ 254,30	R\$ 254,30	R\$ -	
6149	BCO DO BRASIL C/ MERENDA PNAEP/PNAEF/PNAEC - 14840 - 7	14840-7	R\$ 761,61	R\$ 761,61	R\$ -	
6146	BCO DO BRASIL C/ VIG. EM SAÚDE - 13669 - 7	13669-7	R\$ 3.784,54	R\$ 3.784,54	R\$ -	
6145	BCO DO BRASIL C/ SIMPLES NACIONAL - 13158 - X	13158-X	R\$ 14.025,17	R\$ 14.025,17	R\$ -	
6144	BCO DO BRASIL C/ FUNDEB - 20299-1	20299-1	R\$ 633.940,76	R\$ 633.940,76	R\$ -	
6137	BCO DO BRASIL C/ CIDE - 10072 - 2	10072-2	R\$ 5.926,80	R\$ 5.926,80	R\$ -	
10057	BCO DO BRASIL C/ PROCAD SUAS - 21478-7	21478-7	R\$ 583,48	R\$ 583,48	R\$ -	
10082	BCO DO BRASIL C/ AUX SETOR CULT LC 195/22 ART 5º 21620-8	21620-8	R\$ 135.260,96	R\$ 135.260,96	R\$ -	
10084	BCO DO BRASIL C/ AUX SETOR CULT LC 195/22 ART 8º 21621-6	21621-6	R\$ 54.792,38	R\$ 54.792,38	R\$ -	
10098	BCO DO BRASIL C/ ETI ESCOLA TEMPO INTEGRAL LEI 14640/23 21732-8	21732-8	R\$ 88.026,18	R\$ 88.026,18	R\$ -	
10500	BCO DO BRASIL C/ DEFESA CIVIL FED SINPDEC - 21757-3	21757-3	R\$ 22.800,00	R\$ 22.800,00	R\$ -	
6142	BCO DO BRASIL C/ GBF FNAS	19224-4	R\$ 114.984,04	R\$ 114.984,04	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA			
Reduzido	BANCO DO BRASIL	Cta Bancária	Saldo Contábil
9074	BCO BRASIL C/ MOVIMENTO APLICAÇÃO - 7007 - 6	7007-6	R\$ 489.385,17
9075	BCO BRASIL C/ FPM APLICAÇÃO - 7004 - 1	7004-1	R\$ 42.372,64
9076	BCO BRASIL C/ FEP APLICAÇÃO - 7379 - 2	7379-2	R\$ 604.511,58
9077	BCO BRASIL C/ ICMS DES LC 87/96 APLICAÇÃO - 283142 - 2	283142-2	R\$ 17.095,40
9078	BCO BRASIL C/ AGRICULTURA APLICAÇÃO - 9775 - 6	9775-6	R\$ 29.108,87
9079	BCO BRASIL C/ PDDE APLICAÇÃO - 5859 - 9	5859-9	R\$ 1,55
9080	BCO BRASIL C/ FMS PACS APLICAÇÃO - 6791 - 1	6791-1	R\$ 8,36
9081	BCO BRASIL C/ FARMÁCIA BÁSICA UNIÃO APLICAÇÃO - 15617 - 5	15617-5	R\$ 264,34
9083	BCO BRASIL C/ EPIDEMIOLOGIA APLICAÇÃO - 15622 - 1	15622-1	R\$ 37,43
9084	BCO BRASIL C/ SALÁRIO EDUCAÇÃO APLICAÇÃO - 9847 - 7	9847-7	R\$ 43.611,70
9085	BCO BRASIL C/ PNATE APLICAÇÃO - 9965 - 1	9965-1	R\$ 9.753,04
9086	BCO BRASIL C/ CIDE APLICAÇÃO - 10072 - 2	10072-2	R\$ 5.926,80
9087	BCO BRASIL C/ FMAS PBF/PSB APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 162.074,54
9088	BCO DO BRASIL C/ IGD PAD APLICAÇÃO - 19224-4	19224-4	R\$ 114.984,04
9089	BCO BRASIL C/ FUNDEB APLICAÇÃO - 20299 - 1	20299-1	R\$ 633.940,76
9090	BCO BRASIL C/ SIMPLES NACIONAL APLICAÇÃO - 13158 - X	13158-X	R\$ 14.025,17
9091	BCO BRASIL C/ VIG EM SAÚDE APLICAÇÃO - 13669 - 7	13669-7	R\$ 3.784,54
9092	BCO BRASIL C/ MERENDA PNAEP/PNAEF/PNAEC APLICAÇÃO - 14840 - 7	14840-7	R\$ 761,61
9093	BCO BRASIL C/IGD SUAS APLICAÇÃO - 19227 - 9	19227-9	R\$ 101,00
9094	BCO BRASIL C/ APOIO MAN EDUCAÇÃO INFANTIL APLICAÇÃO - 16810 - 6	16810-6	R\$ 254,30
9095	BCO BRASIL C/ ACESSUAS PRONATEC APLICAÇÃO - 19222 - 8	19222-8	R\$ 9.287,43
9096	BCO BRASIL C/ AFM APLICAÇÃO - 17427 - 0	17427-0	R\$ 193,10
9098	BCO BRASIL C/ FMAS PBV III APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 692,21
9099	BCO BRASIL C/ BRASIL CARINHOSO APLICAÇÃO - 18311 - 3	18311-3	R\$ 683,45
9100	BCO BRASIL C/ PDDE MANUT ESCOLAR APLICAÇÃO - 19511 - 1	19511-1	R\$ 222,47
9102	BCO BRASIL C/ FMAS MAC APLICAÇÃO - 19776 - 9	19776-9	R\$ 81.941,86
9103	BCO BRASIL C/ MAN EMEI LUCINDA CHIMELO APLICAÇÃO - 20135 - 9	20135-9	R\$ 37.814,28
9104	BCO BRASIL C/ FNAS AÇÕES COVID EPI APLICAÇÃO - 20473 - 0	20473-0	R\$ 1.703,97
9105	BCO BRASIL FNAS AÇÕES COVID ACOLHIMNETO APLICAÇÃO - 20471 - 4	20471-4	R\$ 28.150,87
9106	BCO BRASIL C/ AUX FIN AÇÕES COVID 19 ASSIST LC 173/20 APLICAÇÃO - 20523 - 0	20523-0	R\$ 2.210,47
9107	BCO BRASIL C/ AUX FIN UN MITIG COVID 19 LC 173/20 APLICAÇÃO - 20524 - 9	20524-9	R\$ 723,19
9109	BCO BRASIL C/ RECEB TRIBUTOS APLICAÇÃO - 20867 - 1	20867-1	R\$ 20.303,12
9110	BCO BRASIL C/ MAN ED INF NOVAS TURMAS APLICAÇÃO - 20907 - 4	20907-4	R\$ 286.385,91
9757	BCO BRASIL C/ IGD - PAB APLICAÇÃO - 21137 - 0	21137-0	R\$ 36,35
10058	BCO BRASIL C/ PROCAD SUAS APLICAÇÃO - 21478-7	21478-7	R\$ 583,48
10083	BCO BRASIL C/ AUX SETOR CULT LC 195/22 ART 5º APLICAÇÃO - 21620 - 8	21620-8	R\$ 135.260,96
10085	BCO BRASIL C/ AUX SETOR CULT LC 195/22 ART 8º APLICAÇÃO - 21621 - 6	21621-6	R\$ 54.792,38
10099	BCO BRASIL C/ ETI ESCOLA TEMPO INTEGRAL LEI 14640/23 APLICAÇÃO - 21732-8	21732-8	R\$ 88.026,18
10501	BCO BRASIL C/ DEFESA CIVIL FED SINPDEC APLICAÇÃO - 21757 - 3	21757-3	R\$ 22.800,00

Nota Explicativa - Observações			
Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(-)Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 204,00	Ref. Tarifas - Reg. 09/01/24
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,40	Ref. TED a maior - Emp. 1763/22
2.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 1,54	Ref. IR L.J.Bredow
	(-)Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 100,00	ref. Transferência a maior empenho 639
3.	(-)Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 26.615,96	Ref. Transferência a maior - Reg. 02/01/24
4.	(+)Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 26.615,86	Ref. Transferência - Reg. 03/01/24

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
9021	CAIXA C/ TRANSF. ESP. PLAT + BRASIL (INFRAESTRUTURA) - 672002 - 0	672002-0	R\$ 73.907,41	R\$ 73.907,41	R\$ -	
6178	CAIXA C/ CONST UBS JOÃO XXIII - 624019 - 8	624019-8	R\$ 8.441,45	R\$ 8.441,45	R\$ -	
7246	CAIXA C/ FMS INVEST. SUS AQ. AMBULÂNCIA PROC 25000.227636/2018-58 - 624013 - 4	624013-4	R\$ 85.994,24	R\$ 617.610,12	R\$ -	
8209	CAIXA C/ FMS INVEST SUS PROC 25000064175 2019-94 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 531.615,88			
7059	CAIXA C/ FMS CUSTEIO PSE - 624012 - 6	624012-6	R\$ 2.092.968,24	R\$ 2.094.021,24	R\$ -1.053,00	2.
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\$ 464,22	R\$ 464,22	R\$ -	
6188	CAIXA C/ EST REDE SERVIÇOS AT BÁSICA SAÚDE - 624006 - 1	624006-1	R\$ 447,73	R\$ 447,73	R\$ -	
6184	CAIXA C/ AÇÕES ALIM E NUTRIÇÃO - VAN - 624005 - 3	624005-3	R\$ 12,91	R\$ 12,91	R\$ -	
6174	CAIXA C/ VIG EM SAÚDE - 624004 - 5	624004-5 / 639-6	R\$ 23.307,63	R\$ 23.307,63	R\$ -	
6177	CAIXA C/ INCENT AQ MAT PERM P/ CAPS - 624002 - 9	624002-9 / 624016-3	R\$ 1.876,58	R\$ 1.876,58	R\$ -	
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\$ 123,75	R\$ 123,75	R\$ -	
6186	CAIXA C/ TRIBUTOS - 8 - 5	008-5	R\$ 30.330,07	R\$ 30.330,07	R\$ -	
6168	CAIXA C/ MOVIMENTO - 5 - 0	000005-0	R\$ 652.743,85	R\$ 652.743,85	R\$ -	
8981	CAIXA C/ MOVIMENTO REC EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 5 - 0	000005-0	R\$ -			
6169	CAIXA C/ CONV. CONSIGNAÇÃO - 221 - 0	221-0	R\$ 2.465,73	R\$ 2.465,73	R\$ -	
9689	CAIXA C/ EDUCANDO PELO ESPORTE CV 91992/21	71024-4	R\$ 7.989,23	R\$ 7.989,23	R\$ -	
9785	CAIXA C/ CONSTRUÇÃO UBS RURAL	672003-9	R\$ 54.922,27	R\$ 54.922,27	R\$ -	
9790	CAIXA C/ PAV RUA 7 SET. PROP 24912/21 CT 915183/21 - 6647020-2	6647020-2	R\$ 184.250,25	R\$ 184.250,25	R\$ -	
10078	CAIXA C/ REVIT MUSEU C. HUGO CV 899117/20 - 647018-0	647018-0	R\$ 18.028,41	R\$ 18.028,41	R\$ -	
10086	CAIXA C/ PAV RUA JOÃO S FRAGA CT 9154430/21 - 647021 - 0	647021-0	R\$ 200.481,00	R\$ 200.481,00	R\$ -	
10087	CAIXA C/ FMS PISO ENFERMAGEM - 624014-2	624014-2	R\$ 49.408,93	R\$ 28.288,93	R\$ 21.120,00	1.
10097	CAIXA C/ TRANSF ESPECIAL UNIÃO INVEST - 672004-7	672004-7	R\$ 1.987.183,89	R\$ 1.987.183,89	R\$ -	
10102	CAIXA C/ PAV RUA FRANK B CARVALHO PROP 44461/21 CV 921097/21 - 647022-9	647022-9	R\$ 238.856,00	R\$ 238.856,00	R\$ -	
6171	CAIXA C/ PAB FIXO - 624001-0	624001-0	R\$ 49,87	R\$ 49,87	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

Reduzido	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Cta Bancária	Saldo Contábil
9111	CAIXA C/ MOVIMENTO APLICAÇÃO - 5 - 0	00005-0	R\$ 652.743,85
9659	CAIXA C/ TRIBUTOS APLICAÇÃO - 8 - 5	000008-5	R\$ 30.330,07

Nota Explicativa - Observações

Obs.	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 21.120,00	Ref. TED - Reg. 09/01/24
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 21.120,00	Ref. Folha de Pagamento - Reg. 19/01/24
2.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 20.064,00	Ref. Repasse - Agente de combate endemias - Reg. 01/24
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 3,00	Ref. TED a maior

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\$ 1.658.181,15			
10008	BANRISUL C/ MOVIMENTO EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 40038380 - 8	40038380-8	R\$ 686.949,16	R\$ 2.616.451,06	R\$ 352.151,24	6.
10509	BANRISUL C/ COMP ICMS LC 194/22	40038381-6	R\$ 623.471,99			
6092	BANRISUL C/ EDUCAÇÃO - 40206500 - 5	40206500-5	R\$ 950.007,38	R\$ 950.570,94	R\$ -563,56	2.
6083	BANRISUL C/ REC. MULTA DE TRANSITO - 40207970 - 7	40207970-7	R\$ 21.503,60	R\$ 21.503,60	R\$ -	
6082	BANRISUL C/ IPVA - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ 56.703,82			
6093	BANRISUL C/ IPVA EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ -	R\$ 56.703,82	R\$ -	
6098	BANRISUL C/ FDO MUNICIPAL AGRICULTURA - 40223340 - 4	40223340-4	R\$ 107.952,86	R\$ 108.343,69	R\$ -390,83	4.
6094	BANRISUL C/ FDO TURISMO E DESPORTO - 40249250 - 7	40249250-7	R\$ 13.360,77	R\$ 13.328,17	R\$ 32,60	5.
6084	BANRISUL C/ ILUMINAÇÃO PÚBLICA - 40254620 - 8	40254620-8	R\$ 153.686,76	R\$ 153.686,76	R\$ -	
6085	BANRISUL C/ LEILÃO - 40264900 - 7	40264900-7	R\$ 186.015,21	R\$ 186.015,21	R\$ -	
6086	BANRISUL C/ PRAIA DO JACAQUÁ - 40265460 - 4	40265460-4	R\$ 80,01	R\$ 80,01	R\$ -	
6102	BANRISUL C/ JUNTA COMERCIAL - 40265700 - 6	40265700-6	R\$ 215,98	R\$ 215,98	R\$ -	
6087	BANRISUL C/ RECEITA DE TRIBUTOS - 40265740 - 9	40265740-9	R\$ 60.299,73	R\$ 60.299,73	R\$ -	
6106	BANRISUL C/ FDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE - 40267880 - 5	40267880-5	R\$ 70.757,63	R\$ 70.757,63	R\$ -	
6201	BANRISUL C/ FMS FDO MUNICIPAL DA SAÚDE - 40269660 - 9	40269660-9	R\$ 482.036,62	R\$ 471.255,39	R\$ 10.781,23	1.
6202	BANRISUL C/ FMSINCENT FARM BÁSICA - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 251.769,16			
7228	BANRISUL C/ AT AO DEFICIENTE - FRALDAS - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 54.611,16	R\$ 305.924,32	R\$ 456,00	8.
6217	BANRISUL C/ FMS VIG EPIDEMIOLOGICA - 40269700 - 1	40269700-1	R\$ 43.113,37	R\$ 43.113,37	R\$ -	
6204	BANRISUL C/ FMS PSF - 40269720 - 6	40269720-6	R\$ 107,70	R\$ 107,70	R\$ -	
6205	BANRISUL C/ FMS PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR - 40269730 - 3	40269730-3	R\$ 82.739,62	R\$ 82.739,62	R\$ -	
6210	BANRISUL C/ FMS PIES INC EST AT BÁSICA - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 13.248,89			
7230	BANRISUL C/ VERÃO NUMA BOA - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ -	R\$ 13.248,89	R\$ -	
6116	BANRISUL C/ FUNDICA - 40270040 - 1	40270040-1	R\$ 148.601,92	R\$ 148.601,92	R\$ -	
6211	BANRISUL C/ FMS SAMU RS - 40270100 - 9	40270100-9	R\$ 10.291,34	R\$ 10.291,34	R\$ -	
6117	BANRISUL C/ FDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - 40341550 - 6	40341550-6	R\$ 140.097,11	R\$ 151.445,37	R\$ -11.348,26	3.
6118	BANRISUL C/ FMS FEAS/OASF - 40346600 - 3	40346600-3	R\$ 3.552,87	R\$ 3.552,87	R\$ -	
6120	BANRISUL C/ PASSE LIVRE ESTUDANTIL - 040345840-6	40345840-6	R\$ 78.447,55	R\$ 78.447,55	R\$ -	
6383	BANRISUL C/ FMS CREAMS / FEAS - 040369850 - 8	40369850-8	R\$ 74.016,06	R\$ 74.016,06	R\$ -	
7211	BANRISUL C/ UNIÃO FAZ A VIDA - 040387300 - 8	40387300-8	R\$ 1.340,20	R\$ 1.340,20	R\$ -	
7220	BANRISUL C/ PANTHEON ASSISENSE - 040388130 - 2	40388130-2	R\$ 45,15	R\$ 45,15	R\$ -	
6119	BANRISUL C/ CONCURSO PÚBLICO - 040405950 - 9	40405950-9	R\$ 408,53	R\$ 408,53	R\$ -	
8197	BANRISUL C/ RECEB TRIB C/ CARTÃO - 040405990 - 8	40405990-8	R\$ 486,80	R\$ 486,80	R\$ -	
7259	BANRISUL C/ FMS CREAMS/FEAS CV 1991/2018 - 040406100 - 7	40406100-7	R\$ 8.331,39	R\$ 8.331,39	R\$ -	
8228	BANRISUL C/ FEAS PROT SOCIAL ESP CV 2893/18 - 040415130 - 8	40415130-8	R\$ 34.824,37	R\$ 34.824,37	R\$ -	
8693	BANRISUL C/ CENTRO DE AT. PSICOSSOCIAL CAPS I - 040417540 - 1	40417540-1	R\$ 22.306,83	R\$ 22.306,83	R\$ -	
8707	BANRISUL C/ DOAÇÕES COVID 19 - 040418000 - 6	40418000-6	R\$ 661,97	R\$ 661,97	R\$ -	
8978	BANRISUL C/ FEAS CREAMS INCR COVID 19 PORT 378/20 - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 19.906,46	R\$ 19.906,46	R\$ -	
8989	BANRISUL C/ FEAS 2020 SOBRA DE PARTILHA - 040427650 - 6	40427650-6	R\$ 29.911,16	R\$ 29.911,16	R\$ -	
9759	BERGS C/ FMS ESF JOÃO XXII PORT. 74/22	40434880-2	R\$ 3.638,62	R\$ 3.638,62	R\$ -	
9761	BERGS C/ FMS AUX. ASILO PORT. 74/22	40434870-5	R\$ 8.818,23	R\$ 8.818,23	R\$ -	
9783	BERGS C/ FMS EST. DA REDE BEM CUIDAR	40435990-1	R\$ 58.218,91	R\$ 58.218,91	R\$ -	
9026	BERGS FMS FARMÁCIA CUIDAR + FME - 40432410 - 5	40432410-5	R\$ 10.761,37	R\$ 10.761,37	R\$ -	
9023	BERGS FMS PIAPS SOCIODEMOGRÁFICO - 40432420 - 2	40432420-2	R\$ 522.712,80	R\$ 522.712,80	R\$ -	
9025	BERGS FMS PIAPS REDE BEM CUIDAR - 40432430 - 6	40432430-6	R\$ 56.016,85	R\$ 56.016,85	R\$ -	
9024	BERGS FMS PIAPS INCENTIVO DA APS - 40432440 - 7	40432440-7	R\$ 38.346,56	R\$ 38.346,56	R\$ -	
6110	BERGS C/ FMS CREAMS/FEAS CV 771/20	40423570-6	R\$ 44.744,36	R\$ 44.744,36	R\$ -	
9995	BERGS C/ FMS PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	40435910-3	R\$ 9.917,72	R\$ 9.917,72	R\$ -	
9775	BERGS C/ FMS FEAS CREAMS 2022	40435640-6	R\$ 22.594,14	R\$ 22.594,14	R\$ -	
9990	BERGS C/ BENEFÍCIOS EVENTUAIS	40435930-8	R\$ 39.523,61	R\$ 39.523,61	R\$ -	
9992	BERGS C/ FMS PSEMAC	40435920-0	R\$ 131.184,69	R\$ 131.184,69	R\$ -	
6120	BERGS C/ PASSE LIVRE ESTUDANTIL	40345840-6	R\$ 78.447,55	R\$ 78.447,55	R\$ -	
9798	BERGS C/ RECEITA TRIBUTOS PIX	40437810-8	R\$ 108,31	R\$ 108,31	R\$ -	
7242	BANRISUL C/ FEICASSIS	40393340-6	R\$ 159,99	R\$ 159,99	R\$ -	
10009	BANRISUL CAUÇÕES EM DINHEIRO	040267810-4	R\$ 73.253,63	R\$ 73.253,63	R\$ -	
10012	BANRISUL C/ PROG MELHORES AMIGOS SICDHAS	40437570-2	R\$ 11.595,56	R\$ 11.595,56	R\$ -	
10065	BANRISUL C/ FES CUSTEIO AT BÁSICA PORT 476/23	40440050-2	R\$ 53.468,81	R\$ 53.468,81	R\$ -	
10067	BANRISUL C/ FES INV TRANSP SANIT ELETIVO PORT 476/23	40440040-5	R\$ 1.854,16	R\$ 1.854,16	R\$ -	
10069	BANRISUL C/ FUNDO MUNICIPAL DA CULTURA	40414660-6	R\$ 227,64	R\$ 227,64	R\$ -	
10080	BANRISUL C/ FMS CACA BELMIRO S LOUREIRO	40441410-4	R\$ 2.877,97	R\$ 2.877,97	R\$ -	
10088	BANRISUL C/ IRRIGA +RS CISTERNAS	40437510-9	R\$ 71.549,88	R\$ 71.549,88	R\$ -	

10093	BERGS FMS AMP REDE BEM CUIDAR PORT 864/23	40442400-2	R\$ 283.408,80	R\$ 283.408,80	R\$ -	
10095	BANRISUL FMS PISO ENFERMAGEM RS P 853/23	40442200-6	R\$ 97,60	R\$ 97,60	R\$ -	
10100	BANRISUL C/ FDO DEFESA CIVIL RS	40443530-6	R\$ 400.831,30	R\$ 400.831,30	R\$ -	
10502	BANRISUL FMS AQUIS EQUIP PORT SES 1098/23	40443870-4	R\$ 50.000,00	R\$ -	R\$ 50.000,00	10.
10504	BANRISUL FMS C/ PREVENÇÃO IST PORT SES 1099/23	40443860-7	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ 5.000,00	9.
10506	BANRISUL FMS C/ UBS AMIGA DO IDOSO PORT SES 1097/23	40443880-1	R\$ 10.000,00	R\$ -	R\$ 10.000,00	7.

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\$ 1.658.181,15			
9035	BERGS C/ IPVA APLICAÇÃO - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ 56.703,82			
9036	BERGS C/ MULTA DE TRANSITO APLICAÇÃO - 40207970 - 7	40207970-7	R\$ 21.503,60			
9037	BERGS C/ ILUMINAÇÃO PÚBLICA APLICAÇÃO - 40254620 - 8	40254620-8	R\$ 153.686,76			
9038	BERGS C/ LEILÃO APLICAÇÃO - 40264900 - 7	40264900-7	R\$ 186.015,21			
9039	BERGS C/ PRAIA DO JACAQUÁ APLICAÇÃO - 40265460 - 4	40265460-4	R\$ 80,01			
9040	BERGS C/ TRIBUTOS APLICAÇÃO - 40265740 - 9	40265740-9	R\$ 60.299,73			
9041	BERGS C/ EDUCAÇÃO APLICAÇÃO - 40206500 - 5	40206500-5	R\$ 950.007,38			
9042	BERGS C/ FDO TURISMO APLICAÇÃO - 40249250 - 7	40249250-7	R\$ 13.324,27			
9043	BERGS C/ FDO MUNICIPAL AGRICULTURA APLICAÇÃO - 40223340 - 4	40223340-4	R\$ 107.952,86			
9044	BERGS C/ JUNTA COMERCIAL APLICAÇÃO - 40265700 - 6	40265700-6	R\$ 215,98			
9045	BERGS C/ UNIÃO FAZ A VIDA APLICAÇÃO - 040387300 - 8	40387300-8	R\$ 1.340,20			
9046	BERGS C/ FDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE APLICAÇÃO - 40267880 - 5	40267880-5	R\$ 70.757,63			
9048	BERGS C/ FUNDICA APLICAÇÃO - 40270040 - 1	40270040-1	R\$ 148.601,92			
9049	BERGS C/ FDO MUN ASSISTÊNCIA SOCIAL APLICAÇÃO - 40341550 - 6	40341550-6	R\$ 140.097,11			
9050	BERGS C/ FMAS FEAS OASF APLICAÇÃO - 40346600 - 3	40346600-3	R\$ 3.552,87			
9051	BERGS C/ CONCURSO PÚBLICO APLICAÇÃO - 040405950 - 9	40405950-9	R\$ 408,53			
9052	BERGS C/ FDO MUNICIPAL DA SAÚDE APLICAÇÃO - 40269660 - 9	40269660-9	R\$ 471.255,39			
9053	BERGS C/ FMS INC FARMÁCIA BÁSICA APLICAÇÃO - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 251.313,16			
9054	BERGS C/ FMS VIG EPIDEMIOLÓGICA APLICAÇÃO - 40269700 - 1	40269700-1	R\$ 43.113,37			
9055	BERGS C/ FMS PSF APLICAÇÃO - 40269720 - 6	40269720-6	R\$ 107,70			
9056	BERGS C/ FMS 1ª INFÂNCIA MELHOR APLICAÇÃO - 40269730 - 3	40269730-3	R\$ 82.739,62			
9057	BERGS C/ FMS PIES INC EST AT BÁSICA APLICAÇÃO - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 13.248,89			
9058	BERGS C/ FMS SAMU RS APLICAÇÃO - 40270100 - 9	40270100-9	R\$ 10.291,34			
9059	BERGS C/ FMAS CREAS / FEAS APLICAÇÃO - 040369850 - 8	40369850-8	R\$ 74.016,06			
9060	BERGS C/ PANTHEON ASSISENSE APLICAÇÃO - 040388130 - 2	40388130-2	R\$ 45,15			
9061	BERGS C/ AT AO DEFICIENTE - FRALDAS APLICAÇÃO - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 54.611,16			
9062	BERGS C/ FEICASSIS APLICAÇÃO - 040393340-6	40393340-6	R\$ 159,99			
9063	BERGS C/ FMAS CREAS / FEAS CV 1991/18 APLICAÇÃO - 040406100 - 7	40406100-7	R\$ 8.331,39			
9064	BERGS C/ RECEB TRIB C/ CARTÃO APLICAÇÃO - 040405990 - 8	40405990-8	R\$ 486,80			
9065	BERGS C/ FMAS FEAS PROT SOCIAL ESP CV 2893/18 APLICAÇÃO - 040415130 - 8	40415130-8	R\$ 34.824,37			
9067	BERGS C/ FMS CENTRO AT. PSICOSSOCIAL CAPS I APLICAÇÃO - 040417540 - 1	40417540-1	R\$ 22.306,83			
9068	BERGS C/ FMAS FEAS CREAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220	40427220-2	R\$ 19.906,46			
9069	BERGS C/ FMAS FEAS 2020 SOBRA DE PARTILHA APLICAÇÃO - 040427650 - 6	40427650-6	R\$ 29.911,16			
9760	BERGS C/ FMS ESF JOÃO XXII PORT. 74/22	40434880-2	R\$ 3.638,62			
9762	BERGS C/ FMS AUX. ASILO PORT. 74/22	40434870-5	R\$ 8.818,23			
9668	BERGS C/ FMS PIAPS SOCIODEMOGRÁFICO APLICAÇÃO - 40432420 - 2	40432420-2	R\$ 522.712,80			
9669	BERGS C/ FMS PIAPS INCENTIVO DA APS APLICAÇÃO - 40432440 - 7	40432440-7	R\$ 38.346,56			
9670	BERGS C/ FMS PIAPS REDE BEM CUIDAR APLICAÇÃO - 40432430 - 6	40432430-6	R\$ 56.016,85			
9671	BERGS C/ FMS FARMÁCIA CUIDAR + FME APLICAÇÃO - 40432410 - 5	40432410-5	R\$ 10.761,37			
9047	BERGS C/ FMAS CREAS/FEAS CV 771/20	40423570-6	R\$ 44.744,36			
10000	BERGS C/ FMAS PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	40435910-3	R\$ 9.917,72			
9776	BERGS C/ FNAS FEAS CREAS 2022	40435640-6	R\$ 22.594,14			
9998	BERGS C/ BENEFÍCIOS EVENTUAIS	40435930-8	R\$ 39.523,61			
9999	BERGS C/ FMAS PSEMAC	40435920-0	R\$ 131.184,69			
9997	BERGS C/ PASSE LIVRE ESTUDANTIL	40345840-6	R\$ 78.447,55			
9799	BERGS C/ RECEITA TRIBUTOS PIX	40437810-8	R\$ 108,31			
10001	BERGS FMS EST REDE BEM CUIDAR PORT SES 395/22	40435990-1	R\$ 58.218,91			
10013	BANRISUL C/ PROG MELHORES AMIGOS SICDHAS	40437570-2	R\$ 11.595,56			
10066	BANRISUL C/ FES CUSTEIO AT BÁSICA PORT 476/23	40440050-2	R\$ 53.468,81			
10068	BANRISUL C/ FES INV TRANSP SANIT ELETIVO PORT 476/23	40440040-5	R\$ 1.854,16			
10070	BANRISUL C/ FUNDO MUNICIPAL DA CULTURA	40414660-6	R\$ 227,64			
10081	BANRISUL C/ FMAS CACA BELMIRO S LOUREIRO	40441410-4	R\$ 2.877,97			
10089	BANRISUL C/ IRRIGA + RS CISTERNAS	40437510-9	R\$ 71.549,88			
10094	BERGS FMS AMP REDE BEM CUIDAR PORT 864/23	40442400-2	R\$ 283.408,80			
10096	BANRISUL FMS PISO ENFERMAGEM RS P 853/23	40442200-6	R\$ 97,60			
10101	BANRISUL C/ FDO DEFESA CIVIL RS	40443530-6	R\$ 400.831,30			

Nota Explicativa - Observações				
Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico	
1.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,01	Ref. Pagamento a maior - Reg. 01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 87,67	Ref. Corsan - Reg. 02/01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 5,05	Ref. IR Corsan - Reg. 02/01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 229,75	Ref. Empenho 8443 - Reg. 02/01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 456,00	Ref. Empenho 6314 - Reg. 10/01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 204,96	Ref. Transferência - Reg. 01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 22,07	Receita - Reg. 03/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 210,11	Receita - Reg. 03/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 58,85	Receita - Reg. 03/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 45,00	Ref. Empenho 3145 - Reg. 01/24	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 104,12	Ref. Pqto empenho 9557 - Reg. 01/24	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 20,00	Ref. Transferência - Reg. 09/23	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 3,00	Ref. Tarifa - Reg. 01/24	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 0,40	Ref. Transferência a maior - Reg. 11/01/24	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 11.301,12	Ref. Título - Reg. 29/12	
	2.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,27	Ref. Empenho 2430 - 8368 a maior - Reg. 01/24
		(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 532,21	Ref. Oi S A - Reg. 02/01/24
(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco		R\$ 6,19	Ref. Iss Inovar - Reg. 02/01/24	
(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco		R\$ 7,20	Ref. IR Dipar - Reg. 01/01/24	
(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco		R\$ 6,96	Ref. Créditos - Reg. 02/01/24	
(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco		R\$ 9,68	Ref. Créditos - Reg. 02/01/24	
(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco		R\$ 1.641,05	Ref. Empenho 8344 - Reg. 02/01/24	
(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados		R\$ 1.640,00	Ref. TED - Reg. 03/01/24	
3.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 47,14	Ref. IR Corsan - Reg. 02/01/24	
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 11.301,12	Ref. CIS - Reg. 02/01/24	
4.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 625,00	Ref. Transferência - Reg. 10/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 48,20	Ref. Receita - Reg. 09/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 171,67	Ref. Receita - Reg. 10/01/24	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 14,30	Ref. Tarifas - Reg. 09/01/24	
5.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 30,00	Ref. Receita - Reg. 09/01	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 2,60	Ref. Tarifa Bancária - Reg. 09/01/24	
6.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,20	Ref. Mecânica Meneguetti - Reg. 11/01/24	
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,10	Ref. Combustíveis São Chico a maior - Reg. 11/01/24	
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 140,00	Ref. Empenho 7873 - Reg. 01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 1.270,81	Ref. Crédito BLV - Reg. 01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 80,62	Ref. Transferência - Reg. 01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 708,29	Ref. Depósito - Reg. 01/24	
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 78.103,06	Ref. TED - Ipe Assisprev - Reg. 01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 6,19	Ref. Iss Inovar - Reg. 02/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 7,20	Ref. IR Dipar - Reg. 02/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 17,56	Ref. Débito - Reg. 02/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 52,19	Ref. IR Corsan - Reg. 02/01/24	
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 426.939,38	Ref. Transferência Câmara - Reg. 02/01/24	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 1.442,35	Ref. Transferência - Reg. 01/24	
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 3.369,57	Ref. TED - Reg. 01/24	
(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 532,21	Ref. Energia Elétrica - Reg. 02/01/24		
(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 87,67	Ref. Saneamento - Reg. 02/01/24		
7.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 10.000,00	Ref. Receita Portaria 1097/23 - Reg. 01/24	
8.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 456,00	Ref. Transferência - Reg. 10/01/24	
9.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 5.000,00	Ref. Receita Portaria 1099/23 - Reg. 01/24	
10.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 50.000,00	Ref. Receita Portaria 1098/23 - Reg. 01/24	

ANEXO IV						
PREFEITURA MUNICIPAL - SICREDI						
Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C=A- B	Observação
9032	SICREDI CTA MOVIMENTO	77378-6	R\$ 885.900,87	R\$ 885.900,87	R\$ -	
10091	SICREDI CTA FEICASSIS	5158-2	R\$ 103.898,32	R\$ 103.898,32	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA			
Reduzido	SICREDI	Cta Bancária	Saldo Contábil
9073	SICREDI CTA MOVIMENTO - APLICAÇÃO	77378-6	R\$ 885.900,87
10092	SICREDI CTA FEICASSIS - APLICAÇÃO	5158-2	R\$ 103.897,32

ANEXO V						
CONTAS BANCÁRIAS - ASSISPREV						
Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C=A-B	Observação
9673	BCO DO BRASIL C/ ASSISPREV - 15391 - 5	15391-5	R\$ 4.079.505,67	R\$ 4.079.315,42	R\$ 190,25	1.
9675	CAIXA C/ ASSISPREV - 7-7	00007-7	R\$ 35.711.068,17	R\$ 35.711.068,17	R\$ -	
9677	BANRISUL C/ ASSISPREV - 40268280 - 2	40268280-2	R\$ 1.369.716,76	R\$ 1.369.716,76	R\$ -	
9010	SICREDI C/ ASSISPREV - 74657-6	74657-6	R\$ 706.594,13	R\$ 706.594,13	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUEDEZ IMEDIATA			
Reduzido	Descrição	Cta Bancária	Saldo Contábil
9691	CEF ASSISPREV FI EM TÍTULOS DO TESOIRO - 7 - 7	00007-7	R\$ 35.585.831,96
9692	BCO DO BRASIL ASSISPREV FI EM RF OU REF IMA/IDKA - 15391 - 5	15391-5	R\$ 4.079.315,42
9690	BANRISUL ASSISPREV FI IRF OU REFERENCIADO - 40268280 - 2	40268280-2	R\$ 1.369.716,76
9693	SICREDI ASSISPREV FI IRF OU REFERENCIADO - 74657 - 6	74657-6	R\$ 706.594,13

Nota Explicativa - Observações			
Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(-) Débitos Registrados pelo Banco e não Contabilizados	R\$ 83,75	Ref. Tar Lib/Ant Float Pg Sal - Reg. 01/24
	(-) Débitos Registrados pelo Banco e não Contabilizados	R\$ 106,50	Ref. Tar Lib Arq Pgto Manual - Reg. 01/24



São Francisco de Assis, 14 de março de 2024.

Of. nº. 84/2024 – 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 2023 não foi instaurada nenhuma tomada de conta especial neste órgão executivo.

Atenciosamente



Miguel Floreni Beren Lamberti
Prefeito Municipal





RELATÓRIO E PARECER

DO CONSELHO DO RPPS SÃO FRANCISCO DE ASSIS

Considerando o disposto no item IV, g, do artigo 2º da resolução n.º 1134/2020 do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, apresentamos o relatório e parecer deste Conselho sobre a gestão operacional, econômica e financeira do RPPS, relativamente ao exercício financeiro de 2023, nos seguintes termos:

As disponibilidades financeiras vinculadas ao RPPS foram aplicadas no mercado financeiro e de capitais brasileiro em conformidade com regras estabelecidas do Conselho Monetário Nacional, e seguiram a política anual de investimentos aprovada, tendo presentes as condições de segurança, rentabilidade, solvência, liquidez e transparência e as disposições da Portaria MPS nº 519/2011, bem como, Resolução 3.922/2010. O RPPS fechou exercício de 2023 com PL aplicado em fundos de investimentos, que foram aplicados nos bancos: BB, BANRISUL, CEF e SICREDI;

Está ocorrendo o repasse mensal e integral dos valores das contribuições à unidade gestora do RPPS;

A unidade gestora do RPPS, efetivamente retém, quando devidos, os valores das contribuições dos segurados ativos, inativos e pensionistas, relativos aos benefícios e remunerações, cujo pagamento está sob sua responsabilidade;

Os débitos de contribuições atrasadas foram devidamente atualizados e parcelados nos termos da legislação vigente, e as respectivas parcelas estão sendo pagas tempestivamente;

O RPPS cobre, exclusivamente, os servidores públicos titulares de cargos efetivos e seus respectivos dependentes, nos termos do art. 1º, V, da Lei Federal nº 9.717/98, sendo que os ocupantes de cargos em comissão, de cargos eletivos, bem como os cargos temporários e empregos públicos, são segurados obrigatórios do Regime Geral de Previdência Social – RGPS. As disponibilidades financeiras do RPPS estão sendo depositadas e mantidas em **contas bancárias separadas das demais disponibilidades do Município**, e são aplicadas no mercado financeiro e de capitais em conformidade com regras estabelecidas pelo Conselho Monetário Nacional.






O pagamento dos benefícios previdenciários, se dá diretamente aos segurados, mediante folha de pagamentos;

Os registros contábeis das operações do RPPS, foram realizados de acordo com as normas da Lei Federal nº 4.320/64 e o Plano de Contas estabelecido pela Portaria MPS nº 509/2013 e seus respectivos anexos, de forma distinta da contabilidade do Município, e abrangeram todas as operações que, direta ou indiretamente, tiveram influência sobre o seu patrimônio.


PARECER FINAL


À vista do relatório, o CONSELHO é de parecer que as normas que regem a instituição e funcionamento do Regime Próprio de Previdência Social do Município de SÃO FRANCISCO DE ASSIS foram atendidas.


São Francisco de Assis, 08 de março de 2024.


Arisa Ramos Teixeira
Presidente Conselho Administração
Certificação Totum


Juliane Dicheti Luiz
Contadora
Certificação Totum


Sérgio Augusto Gonçalves Aguiar
Gestor


Elisa Gindri
Certificação Totum


Luana Busnelo
Certificação Totum

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 2023**, 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 2023, nº 1521/2022 de 19 de dezembro de 2022, fixou a despesa na função Educação em R\$ 22.138.100,00, ficando no decorrer do exercício alterado conforme os créditos adicionais abertos no decorrer do exercício, abaixo discriminado, conforme quadro:

DESPESA FIXADA		R\$ 22.138.100,00
(+) Suplementações		R\$ 9.617.722,68
(-) Reduções Orçamentárias		R\$ 3.107.531,61
Total Despesa Autorizada		R\$ 28.648.291,07
(-) Despesa Empenhada		<u>R\$ 26.544.582,95</u>
Saldo Orçamentário		R\$ 2.103.708,12
Despesa Empenhada	R\$ 26.544.582,95	
Despesa Paga	<u>R\$ 25.492.524,96</u>	
Despesa a Pagar	R\$ 1.052.057,99	

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 2023 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE 2023	CF ART. 2012 OU Lei Orgânica (25%)
---------	------------	------------	------------------------------------





IPTU	R\$ 2.787.551,43	25,00%	R\$ 696.887,86
IRRF	R\$ 2.516.215,96	25,00%	R\$ 629.053,99
ITBI	R\$ 3.614.657,15	25,00%	R\$ 903.664,29
ISSQN	R\$ 2.766.463,61	25,00%	R\$ 691.615,90
FPM	R\$ 29.073.881,51	25,00%	R\$ 7.268.470,38
ITR	R\$ 595.804,03	25,00%	R\$ 148.951,01
ICMS	R\$ 26.843.222,81	25,00%	R\$ 6.710.805,70
IPVA	R\$ 2.516.463,19	25,00%	R\$ 629.115,80
IPI EXP.	R\$ 250.744,94	25,00%	R\$ 62.686,24
(-) DEDUÇÕES POR DESCONTOS	R\$ 1.064.124,46	25,00%	R\$ 266.031,12
TOTAL	R\$ 69.900.880,17	25,00%	R\$ 17.475.220,04

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

ORIGEM	ARRECAÇÃO
Salário Educação União	R\$ 977.068,69
Merenda Escolar - PNAE	R\$ 222.622,00
Transporte Escolar - PNATE	R\$ 53.454,17
Man Ed Infantil Novas Turmas	R\$ 151.899,53
FNDE Escola Tempo Integral Lei 14640/23	R\$ 87.364,53
Convênio Educação pelo Esporte CV 919928/21	R\$ 59.863,67
Passage Livre Estudantil	R\$ 160.169,48
Total	R\$ 1.712.442,07

Desta forma concluímos que o total efetivo de recursos colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de R\$ 19.187.662,11.

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\$ 6.059.439,34			
2042 - Assist. educ. diversa áreas saúde	R\$ 54.307,34			
2043 - Transporte Escolar Gratuito	R\$ 1.515.219,43			
2109 - Manutenção todas escolas	R\$ 123.595,84			
1469- Aquisição Mat. Pedagógicos	R\$ 1.173,80			
1472 - Reforma EMEF Clotário Fouchard	R\$ 276.922,33			





2048 - Incentivo aos CPMs	R\$ 2.847,80			
1050 - Aux. Financ assoc estudantes EM	R\$ 189.560,00			
1051 - Aux. Financ assoc estudantes ES	R\$ 102.557,00			
2113 - Atend. Escola creches e emeis	R\$ 4.268,65			
2147 - Conserto e manutenção Frota	R\$ 323.546,27			
1473 - Const. EMEE Romeu D. Ribeiro	R\$ 629.897,20			
1088 - Uniforme Es. todos alunos	R\$ 56.856,00			
2098 - Atendimento FUNDEB 30%		R\$ 2.695.468,87		
2108 - Atendimento FUNDEB 70%		R\$ 9.028.182,35		
1455 - Proj. educan. pelo esporte			R\$ 52.389,90	
1088 - Uniforme Es. todos alunos			R\$ 720.160,00	
2115 - Transporte PNATE			R\$ 74.245,96	
2110 - Salário Educação Un/Rs			R\$ 1.857.535,58	
2044 - Merenda escolar PNAE			R\$ 152.592,82	
2112 - Programa PDE Escola			R\$ 12.000,00	
1388 - Passe Livre Estudantil			R\$ 122.934,08	
2116 - Merenda escolar PNAC			R\$ 75.291,03	
2107 - Custeio aposentadorias				R\$ 1.670.784,82
TOTAL	R\$ 9.340.191,00	R\$ 11.723.651,22	R\$ 3.067.149,37	R\$ 1.670.784,82
(+) TOTAL D FUNDEB	R\$ 11.723.651,22			
(-) EXCLUSÃO BASE	-R\$ 422.054,06			
(-) REN FUNDEB MDE	-R\$ 86.531,02			
TOTAL EDUCAÇÃO	R\$ 20.555.257,14			





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\$ 69.900.880,17 e que realizou despesas computáveis na manutenção e desenvolvimento do ensino na ordem de R\$ 20.555.257,14, que representa um percentual de aplicação em educação de **29,41%**.

Com relação a aplicação dos recursos do **FUNDEB** destinados ao pagamento dos Profissionais do Magistério o Município aplicou **73,53%**.

Dessa forma, diante dos resultados apresentados, esse conselho emite parecer pela **regularidade da aplicação dos recursos vinculados a esse fundo.**

São Francisco de Assis, 07 de março de 2024.

Vivian Alkaim Salomão José
Presidente

Patricia Regina Marchezan
Vice - presidente

Assis M. Almeida da Silva
Representante de Organizações da Sociedade Civil





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 2023**, destacando as atividades previstas e aquelas efetivamente executadas.

Orçamento:

A Lei Orçamentária Anual nº 1521/2022 de 19 de dezembro de 2022, estimou a receita proveniente de arrecadação de Impostos, Transferências e Dívida Ativa Tributária, em R\$ 104.282.410,38.

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 2023, o montante de R\$ 20.555.257,14, o qual representa **29,41%** 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 2023 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE 2023	CF ART. 2012 OU Lei Orgânica (25%)
IPTU	R\$ 2.787.551,43	25,00%	R\$ 696.887,86
IRRF	R\$ 2.516.215,96	25,00%	R\$ 629.053,99
ITBI	R\$ 3.614.657,15	25,00%	R\$ 903.664,29
ISSQN	R\$ 2.766.463,61	25,00%	R\$ 691.615,90
FPM	R\$ 29.073.881,51	25,00%	R\$ 7.268.470,38
ITR	R\$ 595.804,03	25,00%	R\$ 148.951,01





ICMS	R\$ 26.843.222,81	25,00%	R\$ 6.710.805,70
IPVA	R\$ 2.516.463,19	25,00%	R\$ 629.115,80
IPI EXP.	R\$ 250.744,94	25,00%	R\$ 62.686,24
(-) DEDUÇÕES POR DESCONTOS	-R\$ 1.064.124,46	25,00%	-R\$ 266.031,12
TOTAL	R\$ 69.900.880,17	25,00%	R\$ 17.475.220,04

Recursos de Convênios e Auxílios

Além dos recursos constitucionalmente previstos, o Município recebeu no exercício de 2023, 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\$ 977.068,69
Merenda Escolar - PNAE	R\$ 222.622,00
Transporte Escolar - PNATE	R\$ 53.454,17
Man Ed Infantil Novas Turmas	R\$ 151.899,53
FNDE Escola Tempo Integral Lei 14640/23	R\$ 87.364,53
Convênio Educação pelo Esporte CV 919928/21	R\$ 59.863,67
Passage Livre Estudantil	R\$ 160.169,48
Total	R\$ 1.712.442,07

Aplicação dos Recursos

O gasto com educação, compreendendo a despesa liquidada na função 12, no Exercício de 2023, 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\$ 6.059.439,34			
2042 - Assist. educ. diversa áreas saúde	R\$ 54.307,34			
2043 - Transporte Escolar Gratuito	R\$ 1.515.219,43			
2109 - Manutenção Todas Escolas	R\$ 123.595,84			
1469 - Aquisição Mat. Pedagógicos	R\$ 1.173,80			
1472 - Reforma EMEF Clotário Fouchard	R\$ 276.922,33			

CP





2048 - Incentivo aos CPMs	R\$ 2.847,80			
2113 - Atend. Escola creches e emeis	R\$ 4.268,65			
1473 - Const. EMEE Romeu D. Ribeiro	R\$ 629.897,20			
1050 - Aux. Financ assoc estudantes EM	R\$ 189.560,00			
1051 - Aux. Financ assoc estudantes ES	R\$ 102.557,00			
1088 - Uniforme Es. Todos alunos	R\$ 56.856,00			
2147 - Conserto e manutenção Frota	R\$ 323.546,27			
2098 - Atendimento FUNDEB 30%		R\$ 2.695.468,87		
2108 - Atendimento FUNDEB 70%		R\$ 9.028.182,35		
1455 - Proj. educan. Pelo esporte			R\$ 52.389,90	
1088 - Uniforme Es. Todos alunos			R\$ 720.160,00	
2112 - Programa PDE Escola			R\$ 12.000,00	
1388 - Passe Livre Estudantil			R\$ 122.934,08	
2115 - Transporte PNATE			R\$ 74.245,96	
2110 - Salário Educação Un/Rs			R\$ 1.857.535,58	
2044 - Merenda escolar PNAE			R\$ 152.592,82	
2116 - Merenda escolar PNAC			R\$ 75.291,03	
2107 - Custeio aposentadorias				R\$ 1.670.784,82
TOTAL	R\$ 9.340.191,00	R\$ 11.723.651,22	R\$ 3.067.149,37	R\$ 1.670.784,82
(+) TOTAL D FUNDEB	R\$ 11.723.651,22			
(-) EXCLUSÃO BASE	-R\$ 422.054,06			
(-) REN FUNDEB MDE	-R\$ 86.531,02			
TOTAL EDUCAÇÃO	R\$ 20.555.257,14			

CA





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 **29,41%** e **73,53%**, 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, 08 de março de 2024.

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, parag. 3º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, referente ao **Exercício de 2023**.

1 - Da Execução Orçamentária

1.1 - Da Receita

Durante o Exercício de 2023, o Município obteve receita destinada à Saúde num montante de R\$ 10.092.290,31, conforme demonstra o quadro a seguir:

RECEITA ARRECADADA		15% ASPS	CONFORME EC Nº 29/2000
IPTU	R\$ 2.787.551,43	15,00%	R\$ 418.132,71
IRRF	R\$ 2.516.215,96	15,00%	R\$ 377.432,39
ITBI	R\$ 3.614.657,15	15,00%	R\$ 542.198,57
ISSQN	R\$ 2.766.463,61	15,00%	R\$ 414.969,54
FPM	R\$ 26.454.936,74	15,00%	R\$ 3.968.240,51
ITR	R\$ 595.804,03	15,00%	R\$ 89.370,60
ICMS	R\$ 26.843.222,81	15,00%	R\$ 4.026.483,42
IPVA	R\$ 2.516.463,19	15,00%	R\$ 377.469,48
IPI EXP	R\$ 250.744,94	15,00%	R\$ 37.611,74
(-) DEDUÇÕES P/ DESC. CONC.	R\$ 1.064.124,46	15,00%	R\$ 159.618,67
TOTAL	R\$ 67.281.935,40		R\$ 10.092.290,31

Os recursos provenientes de auxílios e convênios relativos ao **exercício de 2023** totalizaram R\$ 7.092.848,95, conforme quadro abaixo:

CONVÊNIOS	ARRECADAÇÃO
Agente Comunitário de Saúde EC 120/2022	R\$ 1.640.448,00
Agente Combate Endemias EC 120/2022	R\$ 273.408,00
SUS Aps Inc Fin Per Capta Portaria MS 74/2023	R\$ 17.930,32
SUS Aps Impl Pol Rede Cegonha	R\$ 181,75





SUS Aps Temp Custeio APS Port 4358/22	R\$ 100.000,00
SUS Aps Increm PAP Custeio Portaria 646/2023	R\$ 450.000,00
Pab Farmácia Básica da União	R\$ 141.804,00
Vigilância Sanitária	R\$ 12.000,00
Piso Enfermagem	R\$ 240.538,91
Transf. SUS Educação e Formação em Saúde	R\$ 50.309,81
Custeio Sus Inc. Fin. Da Aps - Capac. Ponderada	R\$ 1.184.417,93
Custeio Sus Aps - Inc. Fin. Da Aps Desempenho	R\$ 211.480,50
Custeio Sus Aps - Inc. Ações Estratégicas	R\$ 188.671,00
Salvar Samu União	R\$ 177.187,50
FES Custeio At Básica Portaria SES 476/23	R\$ 50.000,00
FES Prevenção IST Portaria SES 1099/23	R\$ 5.000,00
Diabetes Mellitus	R\$ 50.619,40
Primeira Infância Melhor	R\$ 100.815,00
FES Arboviroses	R\$ 12.000,00
Caps centro Psicossocial	R\$ 393.371,00
caps I	R\$ 156.000,00
Salvar Samu RS	R\$ 133.017,17
Transf. Piaps Sociodemográfico	R\$ 300.197,13
Transf Piaps Incentivo da Aps	R\$ 326.540,41
FES UBS Amiga do Idoso Portaria SES 1097/23	R\$ 10.000,00
AP Estrut aquisição equip. Portaria MS 3490/22	R\$ 83.817,00
Estrut Rede Serv Aq Equip. Portaria MS 981/23	R\$ 100.000,00
Estrut Rede Serv Aq Equip. Portaria MS 992/23	R\$ 304.800,00
FES Inv Transp Sanit Eletivo Portaria 476/2023	R\$ 50.000,00
FES Ampl Unid Bem Cuidar Portaria SES 864/23	R\$ 278.294,12
FES Aq Equipamentos Portaria SES 1098/23	R\$ 50.000,00
Total	R\$ 7.092.848,95

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

Proveniente de Arrecadação de Impostos	R\$ 10.092.290,31
Proveniente de Convênios	<u>R\$ 7.092.848,95</u>
Total da Receita destinada à Saúde	R\$ 17.185.139,26

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
-------------------	-----------	-----------





ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 - 2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

2063 - Manutenção Convênio Cis	R\$ 1.352.314,54	
2064 - Manutenção Convênio c/ Inst. Publicas e Privadas	R\$ 2.525.352,03	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades	R\$ 649.872,70	
1148 - Aquisição de uniformes	R\$ 16.549,00	
1360 - Manutenção Academia Popular	R\$ 265.373,22	
1386 - Programa Mais Médicos	R\$ 70.880,00	
2070 - Manutenção Secretaria da Saúde	R\$ 9.887.093,74	
2121 - Conserto e Manutenção Veículos da Saúde	R\$ 1.739.045,25	
1109 - Aquisição de Equipamentos para ESFs	R\$ 17.221,88	
1464 - Construção UBS	R\$ 271.595,71	
1082 - Aquisição material permanente Caps	R\$ 2.850,00	
2060 - Manutenção do Caps	R\$ 208.208,40	
2062 - Assistência Farmacêutica Básica	R\$ 930.622,35	
2146 - Programa Samu 192	R\$ 270.253,07	
(-) Exclusões base de cálculo	-R\$ 233.735,27	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades		R\$ 37.571,34
1464 - Construção UBS		R\$ 444.829,93
2122 - APS Captação Ponderada		R\$ 1.135.885,21
1434 - Programa Informatização da Aps		R\$ 30.388,43
2125 - Incentivo Ações Estratégicas da APS		R\$ 173.476,26
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 360.987,72
2061 - ACS Manutenção e ampliação		R\$ 1.749.681,72
1007 - Incremento Pab		R\$ 20.540,10
2062 - Assistência Farmacêutica Básica		R\$ 59.678,07
1292 - Inc Fin da APS Desempenho		R\$ 97.741,26
1314 - Estruturação Rede Serviços Atenção Básica Saúde		R\$ 53.900,98
2066 - Vigilância Epidemiologia e Ambiental da União		R\$ 300.389,09
2146 - Programa Samu 192		R\$ 165.655,65
2157 - Gestão Plena de Laboratórios		R\$ 107.481,56
2068 - Manutenção Vig Sanitária União		R\$ 86.221,46
1058 - Covid 19		R\$ 1.823,25
1468 - Incremento Temporário piso at primária (PAP)		R\$ 271.172,89
2065 - Campanha de Vacinação		R\$ 3.250,00
1492 - Piso Enfermagem União		R\$ 192.392,59
1485 - Estruturação rede de serviços atenção primária saúde		R\$ 16.346,90
TOTAL CONVÊNIOS FEDERAL		R\$ 5.309.414,41
2058 - Pim		R\$ 74.947,78
2069 - PIAPS Incentivo da APS (ESF/EAP/ESB)		R\$ 349.866,15
1273 - Programa Diabete Mellitus		R\$ 19.750,00
1128 - PIAPS Inc. Sociodemográfico		R\$ 148.983,44
1488 - Portaria SES 476/2023 Transporte Sanitário		R\$ 50.000,00
1458 - Programa Farmácia Cuidar Mais		R\$ 12.562,85
1477 - Portaria SES 74/2022 Atenção Básica		R\$ 70.385,05
2146 - Programa Samu 192		R\$ 123.943,94
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 142.835,26



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: padmin@bol.com.br / facebook: @prefeiturasãochicodeassis



ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 - 2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

TOTAL CONVÊNIOS ESTADUAL		R\$ 993.274,47
TOTAL	R\$ 17.973.496,62	
TOTAL GERAL		R\$ 24.276.185,50

2 - Parecer Conclusivo

Pelo relato até então apresentado, evidencia-se o valor de R\$ 17.973.496,62 aplicado em saúde de acordo com a Emenda Constitucional 29 e uma receita arrecadada de R\$ 67.281.935,40, 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 **26,71%** das receitas efetivamente arrecadadas.

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

São Francisco de Assis, 06 de março de 2024.

Leandro da Rosa Gripa
Presidente

Roger Franco Antochieviz
Vice Presidente

Leonardo Pilar
Rep. Governo Municipal



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: padmin@bol.com.br / facebook: @prefeiturasãochicodeassis



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 a Resolução 1134/2020, 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 2023**, destacando as atividades previstas e aquelas efetivamente executadas.

Orçamento

A Lei Orçamentária Anual nº 1521/2022 de 19 de dezembro de 2022 estimou a receita proveniente de arrecadação de impostos, transferência e dívida ativa tributária, em R\$ 104.282.410,38.

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 2023, o Município obteve receita destinada à Saúde num montante de R\$ 10.092.290,31, conforme demonstra o quadro a seguir:

RECEITA ARRECADADA		15% ASPS	CONFORME EC Nº 29/2000
IPTU	R\$ 2.787.551,43	15,00%	R\$ 418.132,71
IRRF	R\$ 2.516.215,96	15,00%	R\$ 377.432,39
ITBI	R\$ 3.614.657,15	15,00%	R\$ 542.198,57
ISSQN	R\$ 2.766.463,61	15,00%	R\$ 414.969,54
FPM	R\$ 26.454.936,74	15,00%	R\$ 3.968.240,51
ITR	R\$ 595.804,03	15,00%	R\$ 89.370,60
ICMS	R\$ 26.843.222,81	15,00%	R\$ 4.026.483,42
IPVA	R\$ 2.516.463,19	15,00%	R\$ 377.469,48
IPI EXP	R\$ 250.744,94	15,00%	R\$ 37.611,74
(-) DEDUÇÕES P/ DESC. CONC.	R\$ 1.064.124,46	15,00%	R\$ 159.618,67





ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 - 2024

TOTAL	R\$ 67.281.935,40	R\$ 10.092.290,31
-------	-------------------	-------------------

Os recursos provenientes de auxílios e convênios relativos ao **exercício de 2023** totalizaram R\$ 7.092.848,95, conforme quadro abaixo:

CONVÊNIOS	ARRECADAÇÃO
Agente Comunitário de Saúde EC 120/2022	R\$ 1.640.448,00
Agente Combate Endemias EC 120/2022	R\$ 273.408,00
SUS Aps Inc Fin Per Capta Portaria MS 74/2023	R\$ 17.930,32
SUS Aps Impl Pol Rede Cegonha	R\$ 181,75
SUS Aps Temp Custeio APS Port 4358/22	R\$ 100.000,00
SUS Aps Increm PAP Custeio Portaria 646/2023	R\$ 450.000,00
Pab Farmácia Básica da União	R\$ 141.804,00
Vigilância Sanitária	R\$ 12.000,00
Piso Enfermagem	R\$ 240.538,91
Transf. SUS Educação e Formação em Saúde	R\$ 50.309,81
Custeio Sus Inc. Fin. Da Aps - Capac. Ponderada	R\$ 1.184.417,93
Custeio Sus Aps - Inc Fin da APS Desempenho	R\$ 211.480,50
Custeio Sus Aps - Inc. Ações Estratégicas	R\$ 188.671,00
Salvar Samu União	R\$ 177.187,50
FES Custeio At Básica Portaria SES 476/23	R\$ 50.000,00
FES Prevenção IST Portaria SES 1099/23	R\$ 5.000,00
Diabetes Mellitus	R\$ 50.619,40
Primeira Infância Melhor	R\$ 100.815,00
FES Arboviroses	R\$ 12.000,00
Caps centro Psicossocial	R\$ 393.371,00
Caps I	R\$ 156.000,00
Salvar Samu RS	R\$ 133.017,17
Transf. Piaps Sociodemográfico	R\$ 300.197,13
Transf. Piaps Incentivo da Aps	R\$ 326.540,41
FES UBS Amiga do Idoso Portaria SES 1097/23	R\$ 10.000,00
AP Estrut aquisição equip. Portaria MS 3490/22	R\$ 83.817,00
Estrut Rede Serv Aq Equip. Portaria MS 981/23	R\$ 100.000,00
Estrut Rede Serv Aq Equip. Portaria MS 992/23	R\$ 304.800,00
FES Inv Transp Sanit Eletivo Portaria 476/2023	R\$ 50.000,00
FES Ampl Unid Bem Cuidar Portaria SES 864/23	R\$ 278.294,12
FES Aq Qquipamentos Portaria SES 1098/23	R\$ 50.000,00
Total	R\$ 7.092.848,95

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

Proveniente de Arrecadação de Impostos

R

R\$ 10.092.290,31





Proveniente de Convênios
Total da Receita destinada à Saúde

R\$ 7.092.848,95
R\$ 17.185.139,26

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\$ 1.352.314,54	
2064 - Manutenção Convênio c/ Inst. Públicas e Privadas	R\$ 2.525.352,03	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades	R\$ 649.872,70	
1148 - Aquisição de uniformes	R\$ 16.549,00	
1360 - Manutenção Academia Popular	R\$ 265.373,22	
1386 - Programa Mais Médicos	R\$ 70.880,00	
2070 - Manutenção Secretaria da Saúde	R\$ 9.887.093,74	
2121 - Conserto e Manutenção Veículos da Saúde	R\$ 1.739.045,25	
1109 - Aquisição de Equipamentos para ESFs	R\$ 17.221,88	
1464 - Construção UBS	R\$ 271.595,71	
1082 - Aquisição material permanente Caps	R\$ 2.850,00	
2060 - Manutenção do Caps	R\$ 208.208,40	
2062 - Assistência Farmacêutica Básica	R\$ 930.622,35	
2146 - Programa Samu 192	R\$ 270.253,07	
(-) Exclusão base de cálculo	-R\$ 233.735,27	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades		R\$ 37.571,34
1464 - Construção UBS		R\$ 444.829,93
2122 - APS Captação Ponderada		R\$ 1.135.885,21
1434 - Programa Informatização da Aps		R\$ 30.388,43
2125 - Paba Saúde Bucal União		R\$ 173.476,26
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 360.987,72
2061 - ACS Manutenção e ampliação		R\$ 1.749.681,72
1007 - Incremento Pab		R\$ 20.540,10
2062 - Assistência Farmacêutica Básica		R\$ 59.678,07
1292 - Inc Fin da APS Desempenho		R\$ 97.741,26
1314 - Estruturação Rede Serviços Atenção Básica Saúde		R\$ 53.900,98
2066 - Vigilância Epidemiológica e Ambiental União		R\$ 300.389,09
2146 - Programa Samu 192		R\$ 165.655,65
2157 - Gestão Plena de Laboratórios		R\$ 107.481,56
2068 - Manutenção Vig Sanitária União		R\$ 86.221,46
1058 - Covid 19		R\$ 1.823,25





1468 - Incremento Temporário piso at primária (PAP)		R\$ 271.172,89
2065 - Campanha de Vacinação		R\$ 3.250,00
1492 - Piso Enfermagem União		R\$ 192.392,59
1485 - Estruturação rede de serviços atenção primária saúde		R\$ 16.346,90
TOTAL CONVÊNIOS FEDERAL		R\$ 5.309.414,41
2058 - Pim		R\$ 74.947,78
2069 - PIAPS Incentivo da APS (ESF/EAP/ESB)		R\$ 349.866,15
1273 - Programa Diabete Mellitus		R\$ 19.750,00
1128 - PIAPS Inc. Sociodemográfico		R\$ 148.983,44
1477 - Portaria SES 74/2022 Atenção Básica		R\$ 70.385,05
1488 - Portaria SES 476/2023 Transporte Sanitário		R\$ 50.000,00
1458 - Programa Farmácia Cuidar Mais		R\$ 12.562,85
2146 - Programa Samu 192		R\$ 123.943,94
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 142.835,26
TOTAL CONVÊNIOS ESTADUAL		R\$ 993.274,47
TOTAL	R\$ 17.973.496,62	
TOTAL GERAL		R\$ 24.276.185,50

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\$ 10.092.290,31.





ADMINISTRANDO PARA TODOS!
GESTÃO 2021 -2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS



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\$ 17.973.496,62, montante que, confrontado com a receita da arrecadação de impostos municipais e das transferências constitucionais, atingiu o percentual de **26,71%**, no exercício de 2023.

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

São Francisco de Assis, 06 de março de 2024.

Arisá Ramos Teixeira
Presidente Controle Interno



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: padmin@bol.com.br / facebook: @prefeiturasãochicodeassis