

BALANÇO FINANCEIRO

Município: São Francisco de Assis
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2022 até 31/12/2022
Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		95.379.996,78	85.070.616,96
Ordinária		40.730.484,64	37.854.040,24
Vinculada		54.649.512,14	47.216.576,72
Recursos Destinados à Educação		18.405.471,74	18.191.933,20
Recursos Destinados à Saúde		16.820.986,70	15.279.916,67
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		14.526.511,24	9.754.287,42
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		565.664,56	332.407,84
Outras Destinações de Recursos		4.330.877,90	3.658.031,59
Transferências Financeiras Recebidas (II)		1.121.397,96	759.106,13
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		1.121.397,96	759.106,13
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		21.045.398,72	18.211.703,65
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		3.867.665,69	3.445.549,74
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.027.860,85	1.120.883,57
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		13.303.960,10	10.894.130,37
Outros Recebimentos Extraorçamentários		2.845.912,08	2.751.139,97
Saldo do Período Anterior		52.601.093,03	43.671.542,66
Caixa e Equivalentes de Caixa		52.601.093,03	43.671.542,66
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		170.147.886,49	147.712.969,40


BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 2

R\$ 1,00

Município: São Francisco de Assis
 Estado: Estado do Rio Grande do Sul
 Período: 01/01/2022 até 31/12/2022
 Unidade Gestora: 9002 - PREFEITURA E RPPS

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Despesa Orçamentária (VI)</u>		90.893.297,58	75.287.728,80
Ordinária		29.047.038,91	23.862.358,61
Vinculada		61.846.258,67	51.425.370,19
Recursos Destinados à Educação		21.250.438,21	18.350.535,93
Recursos Destinados à Saúde		22.779.536,86	17.093.287,60
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		11.641.979,15	9.738.806,55
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		2.812.787,61	2.027.291,00
Outras Destinações de Recursos		3.361.516,84	4.215.449,11
<u>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</u>		4.314.133,54	3.065.184,01
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		4.314.133,54	3.065.184,01
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
<u>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</u>		19.843.175,66	16.758.963,56
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		2.862.372,53	1.178.604,61
Pagamento de Restos a Pagar Processados		1.184.444,01	1.876.810,67
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		11.316.780,17	10.765.382,11
Outros Pagamentos Extraorçamentários		4.479.578,95	2.938.166,17
<u>Saldo do Período Atual</u>		55.097.279,71	52.601.093,03
Caixa e Equivalentes de Caixa		55.097.279,71	52.601.093,03
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		170.147.886,49	147.712.969,40


 Luiz Vanderlei Fresco
 Contador CRC/RS 69219
 PM São Francisco de Assis-RS
 CNPJ: 87.898.882/0001-01


 Paulo Renato Cortelini
 Prefeito Municipal

Notas Explicativas do Balanço Financeiro 2022
(PREFEITURA + RPPS)

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intra orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas, que em 2022 alcançou a arrecadação bruta de R\$ 106.410.206,40, menos as deduções do ano de R\$ 11.030.209,62, tem-se a arrecadação líquida de R\$ 95.379.996,78. O detalhamento das deduções da receita orçamentária é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual
Dedução da receita para formação do FUNDEB	9.357.450,12
Dedução da receita por renúncia	379.796,48
Dedução da receita por restituição	896.418,80
Dedução da receita por desconto concedido	343.177,44
Outras deduções da receita	46.201,01
Dedução por retificação	7.165,77
Total das deduções	11.030.209,62

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Calha observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 1146/2021, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 17/2021, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2022, foi de 28,20 % da receita resultante de impostos e transferências.

O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas **no exercício de 2022:**

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0020 - MDE	5.261.891,42	8.398.617,97
0031 - Fundeb	11.817.407,47	11.833.134,39
0000- Outras	1.326.172,85	1.018.685,85
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Educação	18.405.471,74	21.250.438,21

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representaram em 2022, o percentual de 25,66 % da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012.

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
0040 - ASPS	9.034.525,93	15.288.808,97
0000 - Outras receitas aplicadas em Saúde	7.786.460,77	7.490.727,89
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Saúde	16.820.986,70	22.779.536,86

Nota 4 - Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados referem às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas Previdenciárias		Despesas Previdenciárias	
Especificação	Valor arrecadado	Especificação	Despesas Empenhadas
Contribuições dos Segurados	2.678.597,18	Aposentadorias	10.542.207,56
Contribuições Patronais	3.882.575,61	Pensões	933.103,30
Compensação Previdenciárias do RGPS para o RPPS	0,00	Outros Benefícios Previdenciários (salário família, salário maternidade, auxílio doença)	0,00



Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	3.882.646,14	Compensação Previdenciária	
Outras receitas previdenciárias	4.082.692,31	Sentenças Judiciais	0,00
(-) DEDUÇÕES	-0,00	Despesas Administrativas do RPPS	166.668,29
Total das Receitas Previdenciárias	14.526.511,24	Total das Despesas Previdenciárias	11.641.979,15

Nota 5 - Recursos Destinados à Assistência Social: os valores informados referem-se à execução de receitas e despesas vinculadas à assistência social, nos termos dos arts. 194, 203 e 204 da Constituição da República e demais leis que regulam o SUAS.

Fonte de Recursos	Receitas Arrecadadas (valor líquido)	Despesas Empenhadas
1.020 - Recursos Próprios do Município destinados ao Fundo Municipal de Assistência Social. (transferências para o FMAS)	2.424.850,09	2.424.850,09
0.000 - Outros recursos para o FMAS	565.664,56	387.937,52
Totais de Receitas e Despesas Vinculadas à Assistência Social	2.990.514,65	2.812.787,61

Nota 6 – Recebimentos e pagamentos extra orçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados. O quadro a seguir mostra a movimentação **ocorrida no exercício financeiro de 2022:**

Título / Subtítulo	Ingressos	Dispêndios
5.3.1.7.0.00.00 - RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.867.665,69	
5.3.2.7.0.00.00 -RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCICIO	1.027.860,85	
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS		2.862.372,53
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS		1.184.444,01
1.1.3.5.0.00.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	13.303.960,10	11.316.780,17
Outros recebimentos extra orçamentários	2.845.912,08	
Outros pagamentos extra orçamentários		4.479.578,95
Total de recebimentos e pagamentos extra orçamentários	21.045.398,72	19.843.175,66

Nota 7 –Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, com exclusão das operações intra orçamentárias. O detalhamento por fonte/destinação de recursos foi explicitado nas Notas 2, 3, 4, 5 e 6.

São Francisco de Assis - RS, 19 de janeiro de 2023



Luiz Vanderlei Freçura
Contador CRC RS/69219