



Ofício nº 10/2023

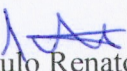
São Francisco de Assis, 28 de março de 2023.

Senhor Presidente:

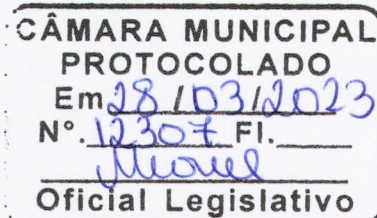
Pelo presente, tenho a honra de encaminhar-lhe a cópia da documentação relativa a *Prestação de Contas do Poder Executivo Municipal de São Francisco de Assis, referente ao exercício de 2022*, já entregue ao Tribunal de Contas do Estado e ao Poder Executivo Estadual, conforme estabelecido no inciso I do parágrafo 1º do artigo 51 da LRF 101/2000.

Sem outro assunto para o momento, colocamo-nos a disposição para qualquer esclarecimento que se fizer necessário.

Atenciosamente,


Paulo Renato Cortelini
Prefeito Municipal

Ilmo. Sr.
Vasco Henrique A. de Carvalho
Presidente da Câmara Municipal de Vereadores
NC





ADMINISTRANDO PARA TODOS
GESTÃO 2021-2024

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2022

PODER EXECUTIVO MUNICIPAL SÃO FRANCISCO DE ASSIS – RS

CHEFE DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

PAULO RENATO CORTELINI

MARÇO DE 2023



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



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

Relatório Circunstanciado sobre a Gestão do Executivo Municipal
de
São Francisco de Assis
EXERCÍCIO DE 2022

Temos a satisfação de apresentar a Vossa Excelência o Balanço Geral da Administração Municipal de São Francisco de Assis relativo ao exercício de 2022, 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 2022, a execução orçamentária demonstrada no quadro a seguir:

Plano Plurianual Lei nº 1381/2021 - LDO Lei nº 1395/2021 e LOA Lei nº 1416/2021

METAS	ORÇAMENTO	LIQUIDADO
Câmara Municipal de Vereadores	3.643.977,00	2.774.165,30
Gabinete do prefeito e Vice Prefeito	1.020.815,00	976.868,45
Procuradoria Geral do Município	354.950,91	347.116,96
Secretaria Municipal de Administração e Planejamento	3.794.262,87	3.715.040,96
Secretaria Municipal de Agricultura, Pecuária e Abastecimento	3.832.884,93	2.654.450,60
Secretaria Municipal da Fazenda	7.466.612,65	7.159.444,06
Secretaria Municipal de Obras e Saneamento	14.807.077,78	10.393.895,90
Secretaria Municipal de Turismo e Desporto	1.697.714,34	695.199,30
Secretaria Municipal de Educação e Cultura	25.203.464,64	22.470.213,36
Secretaria Municipal da Saúde	25.390.816,04	22.426.046,27
Fundos	128.072,66	55.161,12
Secretaria Municipal de Habitação, Indústria e Comércio	515.161,68	293.653,69
Fundo Municipal de Desenvolvimento Social	3.348.673,53	2.625.498,13
RPPS - Assisprev	11.822.207,56	11.641.979,15
Secretaria Municipal do Meio Ambiente	1.874.158,29	1.571.063,94
Reserva de Contingência	21.691,18	-
Total Geral	104.922.541,06	89.799.797,19

As metas previstas na Lei de Orçamento, em conformidade com a Lei de Diretrizes Orçamentárias e o Plano Plurianual, para o Exercício de 2022, foram atendidas na sua maior parte, sendo que as que não foram atendidas referem-se aos recursos não recebidos decorrentes de projetos e/ou convênios com o Estado e a União, e também ao surgimento de novas prioridades que ocorreram no decorrer do Exercício. Contudo, conclui-se que a assistência ao Município foi executada pelas diversas secretarias da melhor forma possível, sem maiores prejuízos ao planejamento inicialmente previsto para o ano.

2. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

2.1 ORÇAMENTO (CONSOLIDADO)



14/11

A lei de Diretrizes Orçamentárias para exercício de 2022 fixou a despesa em R\$ 86.067.550,00, 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	
CRÉDITOS SUPLEMENTARES	R\$ 86.067.550,00
(-) REDUÇÕES	R\$ 23.297.307,93
	R\$ 13.402.559,66
CRÉDITOS ESPECIAIS	
ABERTOS NO EXERCÍCIO	R\$ 8.960.242,79
DESPESA AUTORIZADA	R\$ 104.922.541,06

2.2 CRÉDITOS ADICIONAIS (CONSOLIDADO)

Origem do Recurso

SUPERÁVIT FINANCEIRO	R\$ 10.032.099,01
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	R\$ 3.059.420,55
OPERÇÕES DE CRÉDITO	R\$ 98.988,98
AUXÍLIOS E CONVÊNIOS	R\$ 5.457.482,52
SUPLEMENTAÇÕES ORÇAMENTÁRIA	R\$ 13.241.559,66
REDUÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 13.241.559,66

2.3 ANÁLISE DA RECEITA (CONSOLIDADA)

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 95.379.996,78 verificando-se uma arrecadação a maior do que o previsto de R\$ 9.312.446,78.

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

TÍTULOS	PREVISTA	ARRECADADA	DIFERENÇA
RECEITAS CORRENTES	R\$ 76.312.400,00	R\$ 82.839.689,81	R\$ -6.527.289,81
Receitas Tributárias	R\$ 7.557.400,00	R\$ 8.627.644,09	R\$ -1.070.244,09
Receitas de Contribuições	R\$ 3.171.300,00	R\$ 3.386.125,66	R\$ -214.825,66
Receita Patrimonial	R\$ 1.907.300,00	R\$ 5.838.366,38	R\$ -3.931.066,38
Receita Agropecuária	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ 5.000,00
Receita de Serviços	R\$ 71.300,00	R\$ 41.142,64	R\$ 30.157,36
Transf. Correntes	R\$ 63.385.500,00	R\$ 64.698.310,97	R\$ -1.312.810,97
Outras Receitas Correntes	R\$ 214.600,00	R\$ 248.100,07	R\$ -33.500,07
Rec. Corr. Intra-Orçam.	R\$ 7.670.000,00	R\$ 7.965.166,46	R\$ -295.166,46
RECEITA DE CAPITAL	R\$ 2.085.150,00	R\$ 4.575.140,51	R\$ -2.489.990,51
TOTAL	R\$ 86.067.550,00	R\$ 95.379.996,78	R\$ 9.312.446,78

As transferências da União e do Estado, no montante de R\$ 64.698.310,97 corresponderam a 78,10 % das Receitas Correntes arrecadadas.

RECEITA REALIZADA	R\$	93.869.899,43
(+) RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA	R\$	7.965.166,46
(+) RECEITA DE CAPITAL	R\$	4.575.140,51
(-) DEDUÇÕES PARA O FUNDEB	R\$	-11.030.209,62
(=) RECEITA EFETIVAMENTE ARRECADADA	R\$	95.379.996,78

2.4 ANÁLISE DA DESPESA (CONSOLIDADA)

A despesa inicialmente autorizada em R\$ 86.067.550,00, foi alterada conforme os créditos adicionais já citados para R\$ 104.922.541,06.

A despesa realizada (liquidada) alcançou R\$ 89.799.797,19, importância que se distribui da forma seguinte:

TÍTULOS	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
	ATUALIZADA		
DESPESAS CORRENTES	89.639.129,68	83.502.288,69	-6.136.840,99

12/11

Pessoal e Encargos	57.584.933,35	56.388.976,16	-1.195.957,19
Juros e Encargos	1.509.097,86	1.453.524,78	-55.573,08
Outras Despesas Correntes	30.545.098,47	25.659.787,75	-4.885.310,72
DESPESAS DE CAPITAL	15.200.661,60	6.297.508,50	-8.903.153,10
Investimentos	12.814.971,34	3.957.362,51	-8.857.608,83
Inversões Financeiras	35.000,00	23.000,00	-12.000,00
Amortizações da Dívida	2.350.690,26	2.317.145,99	-33.544,27
RESERVA RPPS	61.058,60	-	-61.058,60
RESERVA CONTINGENCIA	21.691,18	-	-21.691,18
TOTAL	104.922.541,06	89.799.797,19	-15.122.743,87

A maior concentração de dispêndio deu-se em pessoal e encargos, R\$ 56.388.976,16 que representa 62,79 % 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
2022	83.502.288,69	6.297.508,50	89.799.797,19

As despesas correntes representam 92,99% 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	16.909.217,79
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	80.853.485,54
TRANSF. FINANCEIRA RECEBIDA	1.121.397,96
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	18.474.617,43
SOMA	117.358.718,72
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	79.251.318,43
TRANSF. FINANCEIRA CONCEDIDA	4.314.133,54
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	17.284.792,86
SOMA	100.850.244,83
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	16.508.473,89

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2022, conforme Termo de Conferência de caixa.

3.1.2 BALANÇO FINANCEIRO DO RPPS

SALDO NO INÍCIO DE EXERCÍCIO	35.691.875,24
RECEITA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA	14.526.511,24
RECEBIMENTO EXTRA	2.570.781,29
SOMA	52.789.167,77
DESPESA REALIZADA	
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	11.641.979,15
PAGAMENTO EXTRA	2.558.382,80
SOMA	14.200.361,95
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	38.588.805,82

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2022, conforme Termo de Conferência de caixa.

104

3.1.3 BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO

SALDO NO INÍCIO DE EXERCÍCIO	
RECEITA REALIZADA	52.601.093,03
ORÇAMENTÁRIA	
TRANSF. FINANCEIRA RECEBIDA	95.379.996,78
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	1.121.397,96
SOMA	21.045.398,72
DESPESA REALIZADA	170.147.886,49
ORÇAMENTÁRIA - EMPENHADA	
TRANSF. FINANCEIRA CONCEDIDA	90.893.297,58
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	4.314.133,54
SOMA	19.843.175,66
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	115.050.606,78
	55.097.279,71

O saldo acima confere com o constante do Ativo Disponível do Balanço Patrimonial, bem como a existência verificada em 31 de dezembro de 2022, conforme Termo de Conferência de caixa.

3.2 BALANÇO PATRIMONIAL

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

3.2.1 BALANÇO PATRIMONIAL DA PREFEITURA

ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e Equivalentes de Caixa	16.508.473,89
Créditos a Curto Prazo	5.723.225,55
Demais Créditos e valores CP	-
Estoques	939.141,60
VPD Pagas Antecipadamente	17.469,64
TOTAL	23.188.310,68
PASSIVO CIRCULANTE	
Pessoal a pagar	5.633.534,72
Empréstimos e Financiamentos CP	764.793,40
Transferências Fiscais a CP	236.713,12
Fornecedores e Contas Pagar CP	2.087.895,78
Provisões a Curto prazo	674.330,96
Demais Obrigações CP	801.008,20
TOTAL	10.198.276,18

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo realizável Longa Prazo	2.684.630,30
Investimentos	115.897,15
Imobilizado	35.490.613,20
TOTAL	38.291.140,65
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	
Encargos Sociais a Pagar	7.331.344,48
Empréstimos e Financiamentos LP	5.753.321,29
Fornecedores e Contas Pagar LP	10.007.132,67
Resultado Diferido	18.240,76
TOTAL	23.110.039,20

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Patrimônio Social	7.907.967,48
Resultados Acumulados	20.263.168,47
Apuração do Resultado do Exercício	
TOTAL	28.171.135,95
TOTAL DO ATIVO E PASSIVO	61.479.451,33

3.2.2 BALANÇO PATRIMONIAL DO RPPS

ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e Equivalentes de Caixa	38.588.805,82

144

Créditos a Curto Prazo	
Demais Créditos e Valores CP	308.082,12
TOTAL	-
PASSIVO CIRCULANTE	38.896.887,94
Fornecedores e Contas a Pagar CP	
Demais Obrigações a Curto prazo	-
TOTAL	95.474,95
	95.474,95

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo Realizável a LP	
TOTAL	7.174.680,04
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	7.174.680,04
Provisões Matemáticas	
TOTAL	117.323.612,10
	117.323.612,10

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Patrimônio Social	
Resultados Acumulados	2.616.405,78
TOTAL	-73.963.924,85
TOTAL DO ATIVO E PASSIVO	-71.347.519,07
	46.071.567,98

3.2.3 BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e Equivalentes de Caixa	
Créditos a Curto Prazo	55.097.279,71
Demais Créditos e Valores CP	6.031.307,67
Estoques	-
VPD Pagas Antecipadamente	939.141,60
TOTAL	17.469,64
PASSIVO CIRCULANTE	62.085.198,62
Pessoal a Pagar	
Empréstimos e Financiamentos CP	5.633.534,72
Obrigações Repartição outros entes	764.793,40
Fornecedores e Contas Pagar CP	236.713,12
Provisões a Curto Prazo	2.087.895,78
Demais Obrigações CP	674.330,96
TOTAL	896.483,15
	10.293.751,13

ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo Realizável Longo prazo	
Investimentos	9.859.310,34
Imobilizado	115.897,15
TOTAL	35.490.613,20
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	45.465.820,69
Encargos Sociais a Pagar	
Empréstimos e Financiamentos LP	7.331.344,48
Fornecedores e Contas Pagar LP	5.753.321,29
Provisões Matemáticas	10.007.132,67
Resultado Diferido	117.323.612,10
Total	18.240,76
	140.433.651,30

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Patrimônio Social	
Resultados Acumulados	10.524.373,26
Apuração do Resultado do Exercício	-53.700.756,38
TOTAL	-
TOTAL DO ATIVO E PASSIVO	-43.176.383,12
	107.551.019,31

4. DÍVIDA PÚBLICA

4.1 DÍVIDA FUNDADA

10/11

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\$ 18.251.988,25, previamente autorizado por lei, nos termos das disposições da Lei 4.320/1964.

A Dívida Consolidada Líquida totalizou R\$ 3.455.200,82 demonstrado no quadro abaixo:

DÍVIDA FUNDADA DA PREFEITURA

DÍVIDA CONSOLIDADA	
(-)DISPON. DE CAIXA BRUTA/RP PROCESSADOS	18.251.988,25
(+)DEMAIS HAVERES FINANCEIROS	-14.620.687,96
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	176.099,47
	3.455.200,82

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 31/12/2022	PAGAMENTO ATÉ 31/12/2022	SALDO EM 31/12/2022
POR PODER				
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				
Poder Executivo	1.243.399,57	-	1.184.444,01	58.955,56
Poder Legislativo	-	-		
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS				
Poder Executivo	3.612.032,33	103.917,03	2.862.372,53	645.742,77
Poder Legislativo				
	4.855.431,90	103.917,03	4.046.816,54	704.698,33

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 2022 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE/ FUNDEB	CFME ART 212 CF E LEI ORGÂNICA (25%)
IPTU	2.400.383,63	25,00%	600.095,91
IRRF	2.386.707,80	25,00%	596.676,95
ITBI	2.142.599,67	25,00%	535.649,92
ISSQN	1.797.611,92	25,00%	449.402,98
FPM	28.072.786,82	25,00%	7.018.196,71
ITR	568.978,62	25,00%	142.244,66
ICMS	22.912.941,42	25,00%	5.728.235,36
IPVA	2.370.946,33	25,00%	592.736,58
IPI EXP	227.564,62	25,00%	56.891,16
(-) Deduções por Descontos	1.614.127,12	25,00%	403.531,78
TOTAL	61.266.393,71		15.316.598,43

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

ORIGEM	ARRECAÇÃO
Salário Educação União	887.704,64
Merenda Escolar PNAE	168.146,00
Transporte Escolar PNATE	60.890,56
TOTAL	1.116.741,20

Desta forma, concluímos que o total efetivo de recursos colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de R\$ 16.433.339,63. Com relação à Despesa Constitucional com Educação (MDE + FUNDEB) temos as seguintes considerações:

111

Despesas MDE:	8.116.083,10
Despesas FUNDEB:	11.833.134,39
Total	19.949.217,49
Deduções	
(-) Despesa Liq. com Recursos PLUS do FUNDEB:	2.406.018,79
(-) Despesa Liq. com Rendimento da MDE + FUNDEB:	139.755,42
(-) Despesas não computáveis	123.937,39
Gastos Constitucionais com Educação:	17.279.505,89
% da Aplicação:	28,20%

6. DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO DE RECURSOS NA SAÚDE

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

RECEITA	ARRECADADO	15% ASPS	CFME EC 29/2000
IPTU	2.400.383,63	15,00%	360.057,54
IRRF	2.386.707,80	15,00%	358.006,17
ITBI	2.142.599,67	15,00%	321.389,95
ISSQN	1.797.611,92	15,00%	269.641,79
FPM	25.888.054,85	15,00%	3.883.208,23
ITR	568.978,62	15,00%	85.346,79
ICMS	22.912.941,42	15,00%	3.436.941,21
IPVA	2.370.946,33	15,00%	355.641,95
IPI EXP	227.564,62	15,00%	34.134,69
(-) Deduções p/ Desc. Conc.	1.614.127,12	15,00%	242.119,07
TOTAL	59.081.661,74		8.862.249,26

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

CONVÊNIOS	ARRECADÇÃO
Agente Comunitário de Saúde	297.600,00
Agente Comunitário de Saúde EC 120/2022	1.047.168,00
Agente Combate Endemias EC 120/2022	174.528,00
PAB Farmácia Básica União	154.628,28
Vigilância Sanitária	12.000,00
Transf. SUS Educação e Formação em Saúde	3.608,71
Vig Epidem Controle de Doenças	88.273,04
Custeio SUS Inc Fin da APS - Capac. Ponderada	1.225.684,56
Custeio SUS APS - Inc Fin da APS Desempenho	128.903,25
Custeio SUS APS - Inc Ações Estratégicas	126.466,00
Rec. Inc. Fin. Apoio Centro Atend. Enfrent Covid 19	120.000,00
Rec. Inc. Temp. Custeio At Prim Portaria MS 3097/2021	200.000,00
Rec. APS pessoas c/ condições pos covid port 377/22	29.088,00
Transf. Incrém. Remp custeio APS	550.000,00
Salvar Samu União	157.500,00
SUS At MAC Gestão Plena de Laboratórios	129.600,00
FES Incentivo ao PSF	30.000,00
Diabetes Mellitus	46.725,60
Primeira Infância Melhor	93.600,00
FEAS FES At. Paciente Idoso - Fraldas	45.258,80
CAPS Centro Psicossocial	339.660,00
CaPS I	144.000,00
Salvar Samu RS	122.785,08
Transf. Piaps Sociodemográfico	324.352,95
Transf. Piaps Incentivo da Aps	308.440,12
Transf. Piaps Qual APS Rede Bem Cuidar	30.000,00
Transf. Farmácia Cuidar Mais Fme	50.000,00
Transf Rec Aq Eq João XXIII Port. SES 74/2022	50.000,00
Transf. Rec. Aux Asilo Port 74/2022	75.000,00
Rec. Estrut. Unid at especializada Port MS 2954 e 3126	498.642,00
Transf. Rec. Est. Rede APS Port MS 1184/22	250.000,00

144



Transf. Rec. Est. Rede Bem Cuidar Port SES 395/22	
Total	50.000,00
	6.903.512,39

Como é possível verificar, foram colocadas à disposição da Secretaria da Saúde, com a arrecadação constitucional mais as transferências de convênios o total de R\$ 15.765.761,65

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

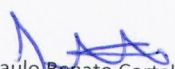
Despesas ASPS:	15.245.181,17
(-) Dedução des. liq. com rendimentos da ASPS:	8.764,07
(-) Despesas não computáveis	77.320,29
Gasto Constitucional com Saúde:	15.159.096,81
% de Aplicação:	25,66

7. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da Gestão Financeira e Econômica do Município no exercício de 2022, onde a administração Municipal se coloca à disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários.

São Francisco de Assis, 24 de março de 2023.

Atenciosamente


Paulo Renato Cortelini
Prefeito Municipal





Relatório e Parecer da Comissão de Controle Interno referente ao exercício de 2022 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 2022**, 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 25,66% e a Educação apresentou um índice de 28,20% 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:

R





a) OPERAÇÕES DE CRÉDITO:

O Município não contratou Operações de Crédito no Exercício de 2022.

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

Não foram realizadas operações de crédito por antecipação da receita orçamentária no exercício de 2022.

c) RESTOS A PAGAR

Quanto aos restos a pagar, verificou-se o seguinte: O balancete da despesa em 31/12/2022 revela que o total de empenhos Liquidados e não pagos foi de R\$ 1.086.816,41, valor este inferior ao do ano anterior que era de R\$ 1.243.399,57, e a insuficiência financeira que era de R\$ 0,00 em 31/12/2021 continuou em R\$ 0,00 em 31/12/2022.

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\$ 74.181.622,07	100,00%
Despesas c/Pessoal Computáveis nos últimos 12 meses.	R\$ 41.186.647,43	55,52%
Limite de alerta cfe art 59, § 1º, II da LRF		48,60%
Limite prudencial cfe art 22, § único da LRF		51,30%
Limite legal cfe art 20, III, "b" da LRF		54,00%

Verifica-se que o índice de despesa com pessoal ficou superior ao limite legal. 





7. A dívida consolidada líquida do município apresentou a seguinte posição em 31 de dezembro de 2022 a qual atende ao disposto na Resolução nº 40/2001 do Senado Federal:

Receita Corrente Líquida RCL	74.181.622,07	
(=) Dívida Consolidada Líquida	3.455.200,82	4,66%
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 2022, 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 despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado.
- Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal nº 4320/64 e Portarias Ministeriais.
- Houve correção quanto à classificação econômica da despesa (Anexo 1 da Lei Federal nº 4320/64 e Portarias Ministeriais).
- Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos artigos 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4320/64.
- As Notas de Empenho e Ordens de Pagamento estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil, nos termos da legislação vigente.
- No exame da documentação relativa às Prestações de Contas de Adiantamentos, constatou-se o cumprimento das normas gerais de Direito Financeiro.
- No controle contábil das operações financeiras extra-orçamentárias, nenhuma irregularidade foi constatada.





h) Analisando-se os créditos adicionais abertos no exercício, observa-se a existência de autorização legal para a abertura bem como a existência dos recursos indicados para a cobertura, conforme o prescrito no Art.43 da Lei 4320/64.

9. Durante o exercício financeiro de 2022 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 2022, 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 2022.

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 31/12/2022, mediante a aplicação do seguinte teste:

Saldo anterior do ativo disponível 31/12/2021	52.601.093,03
(+) Receita orçamentária realizada	95.379.996,78
(+) Transferência Financeira Recebida	1.121.397,96

Handwritten signature





(+) Movimento de Receita Extra-orçamentária	21.045.398,72
(-) Despesa Orçamentária realizada	-90.893.297,58
(-) Transferência Financeira Concedida	-4.314.133,54
(-) Movimento de Despesa Extra-orçamentária	-19.843.175,66
(=) Saldo das disponibilidades em 31/12/2022	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 2022, 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 2022.

São Francisco de Assis – RS, 20 de março de 2023.

Arisá Ramos Teixeira
Presidente do Controle Interno

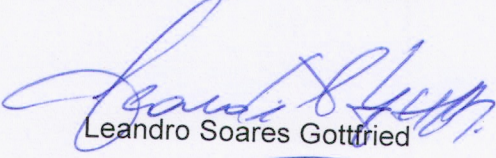


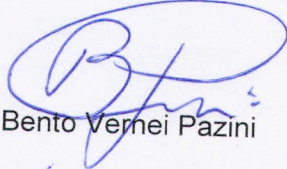


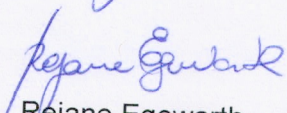
ATA DE REUNIÃO 08/2022

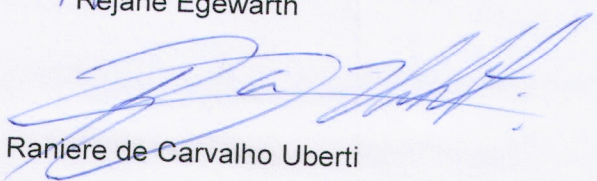
Aos vinte e nove dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e dois, reuniu-se no Setor de Patrimônio, a comissão formada pelos membros nomeados pela Portaria nº 84/2021 de 21 de janeiro de 2021, com a finalidade de verificar a avaliação dos bens que compõem o patrimônio de propriedade do município 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\$34.718.265,27 (trinta e quatro milhões, setecentos e dezoito mil, duzentos e sessenta e cinco reais e vinte e sete centavos)**, valores que foram atribuídos aos bens públicos após colhidas informações sobre os preços praticados no mercado imobiliário atual na cidade de São Francisco de Assis e, ainda, considera-se a sua atualização e eventual depreciação incidente sobre os bens móveis. A comissão após deliberação entende que os valores acima atribuídos e que serão lançados na contabilidade do município se encontram dentro do razoável e representam efetivamente o montante/valor do patrimônio público do município de São Francisco de Assis no exercício de 2022. 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 Vernei Pazini


Rejane Egewarth

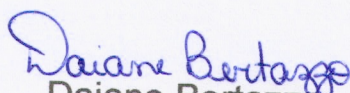

Raniere de Carvalho Uberti





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.


Daiane Bertazzo

Aux. Administrativo


Paulo Renato Cortelini

Prefeito Municipal

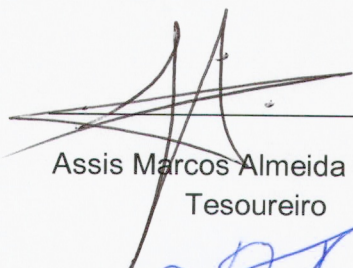


Declaração sobre Conciliação Bancária

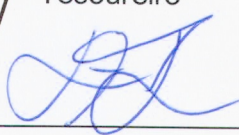
Declaro, para fins de atendimento a alínea "g", inciso III, artigo 4º da Resolução nº 1134, de 15 de dezembro de 2020, que as conciliações bancárias estão sendo realizadas mensalmente pelo ente, conforme as normas técnicas.

Segue em anexo a relação das Contas Bancárias com saldo em 31/12/2022.

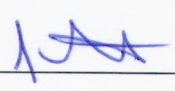
São Francisco de Assis/RS, 27 de março de 2023.



Assis Marcos Almeida da Silva
Tesoureiro



Luiz Fernando Lorenzoni
Contador
CRC/RS 99.302



Paulo Renato Cortelini
Prefeito

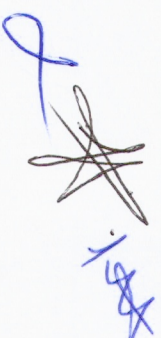
ANEXO I

PREFEITURA MUNICIPAL - BANCO DO BRASIL

Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C=A B	Observação
6136	BCO DO BRASIL C/ PNATE - 9965 - 1	9965-1	R\$ 28.745,96	R\$ 28.745,96	R\$ -	
6135	BCO DO BRASIL C/ SALÁRIO EDUCAÇÃO - 9847 - 7	9847-7	R\$ 1.537.581,74	R\$ 1.537.460,74	R\$ 121,00	8.
6127	BCO DO BRASIL C/ AGRICULTURA - 9775 - 6	9775-6	R\$ 130.688,50	R\$ 130.464,68	R\$ 223,82	1.
6123	BCO DO BRASIL C/ FEP - FDO ESPECIAL PETROLEO - 7379 - 2	7379-2	R\$ 495.167,61	R\$ 495.167,61	R\$ -	
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\$ 385.871,03	R\$ 385.862,03	R\$ 9,00	5.
6122	BCO DO BRASIL C/ FPM - 7004 - 1	7004-1	R\$ 29.432,25	R\$ 29.432,25	R\$ -	
6138	BCO DO BRASIL C/ FPM EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 7004 - 1	7004-1	R\$ -			
6133	BCO DO BRASIL C/ SAÚDE MENTAL - 6997 - 3	6997-3	R\$ 1.965,99	R\$ 1.965,99	R\$ -	
6132	BCO DO BRASIL C/ FARMÁCIA BÁSICA UNIÃO - 6794 - 6	6794-6	R\$ 239,83	R\$ 239,83	R\$ -	
6130	BCO DO BRASIL C/ EPIDEMIOLOGIA - 6651 - 6	6651-6	R\$ 33,97	R\$ 33,97	R\$ -	
6134	BCO DO BRASIL C/ FMS PACS - 6791 - 1	6791-1	R\$ 33,97	R\$ 33,97	R\$ -	
6129	BCO DO BRASIL C/ PDDE - 5859 - 9	5859-9	R\$ 3.465,15	R\$ 3.465,15	R\$ -	
6124	BCO DO BRASIL C/ ICMS - DES EXP LC 87/96 - 283142 - 2	283142-2	R\$ 13.623,92	R\$ 13.623,92	R\$ -	
9014	BCO DO BRASIL C/ MAN ED INF NOVAS TURMAS - 20907 - 4	20907-4	R\$ 112.160,44	R\$ 112.160,44	R\$ -	
9002	BCO DO BRASIL C/ RECEB TRIBUTOS - 20867 - 1	20867-1	R\$ 7.091,65	R\$ 4.017,68	R\$ 3.073,97	3.
8724	BCO DO BRASIL C/ AUX FIN UN MITIG COVID 19 LC 173/20 - 20524 - 9	20524-9	R\$ 656,16	R\$ 656,16	R\$ -	
8722	BCO DO BRASIL C/ AUX FIN UN AÇÕES COVID 19 ASSIST. LC 173/20 - 20523 - 0	20523-0	R\$ 2.005,58	R\$ 2.005,58	R\$ -	
8729	BCO DO BRASIL C/ AÇÕES COVID 19 SAÚDE LC 173/20 - 20523 - 0	20523-0	R\$ -			
8718	BCO DO BRASIL C/ FNAS AÇÕES COVID EPI - 20473 - 0	20473-0	R\$ 1.546,65	R\$ 1.546,65	R\$ -	
8720	BCO DO BRASIL C/ MAN EMEI LUCINDA CHIMIELLO - 20471 - 4	20471-4	R\$ 25.551,85	R\$ 25.551,85	R\$ -	
8207	BCO DO BRASIL C/ MAN EMEI LUCINDA CHIMIELLO - 20135 - 9	20135-9	R\$ 34.323,08	R\$ 34.323,08	R\$ -	
7244	BCO DO BRASIL C/ FNAS MAC - 19776 - 9	19776-9	R\$ 92.704,79	R\$ 92.649,79	R\$ 55,00	2.
7045	BCO DO BRASIL C/ PDDE MANUT. ESCOLAR - 19511 - 1	19511-1	R\$ 8.202,14	R\$ 8.202,14	R\$ -	
6139	BCO DO BRASIL C/ FNAS PBF / PSB - 19230 - 9	19230-9	R\$ 38.957,44			
6163	BCO DO BRASIL C/ FNAS SCFV - 19230 - 9	19230-9	R\$ 70.430,97	R\$ 109.821,89	R\$ 198,01	4.
6164	BCO DO BRASIL C/ FNAS PRV III - 19230 - 9	19230-9	R\$ 631,49			
6155	BCO DO BRASIL C/ IGD SUAS - 19227 - 9	19227-9	R\$ 6.044,57	R\$ 7.161,57	R\$ -1.117,00	6.
9756	BCO DO BRASIL C/ IGD PAD - 21137-0	21137-0	R\$ 81.213,94	R\$ 80.986,25	R\$ 227,69	7.
6159	BCO DO BRASIL C/ PRONATE ACESSUAS - 19222 - 8	19222-8	R\$ 8.429,97	R\$ 8.429,97	R\$ -	
6165	BCO DO BRASIL C/ BRASIL CARINHOSO - 18311 - 3	18311-3	R\$ 26.290,35	R\$ 26.290,35	R\$ -	
6160	BCO DO BRASIL C/ AFM - 17427 - 0	17427-0	R\$ 175,20	R\$ 175,20	R\$ -	
6158	BCO DO BRASIL C/ APOIO MAN EDUC INFANTIL - 16810 - 6	16810-6	R\$ 10.073,95	R\$ 10.073,95	R\$ -	
6149	BCO DO BRASIL C/ MERENDA PNAEP/PNAEF/PNAC - 14840 - 7	14840-7	R\$ 359,44	R\$ 359,44	R\$ -	
6146	BCO DO BRASIL C/ VIG. EM SAÚDE - 13669 - 7	13669-7	R\$ 3.433,74	R\$ 3.433,74	R\$ -	
6145	BCO DO BRASIL C/ SIMPLES NACIONAL - 13158 - X	13158-X	R\$ 49.198,19	R\$ 49.198,19	R\$ -	
6144	BCO DO BRASIL C/ FUNDEB - 20299-1	20299-1	R\$ 98.160,60	R\$ 98.160,60	R\$ -	
6137	BCO DO BRASIL C/ CIIDE - 10072 - 2	10072-2	R\$ 2.085,15	R\$ 2.085,15	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\$ 385.862,03
9075	BCO BRASIL C/ FPM APLICAÇÃO - 7004 - 1	7004-1	R\$ 29.432,25
9076	BCO BRASIL C/ FEP APLICAÇÃO - 7379 - 2	7379-2	R\$ 495.167,61
9077	BCO BRASIL C/ ICMS DES LC 87/96 APLICAÇÃO - 283142 - 2	283142-2	R\$ 13.623,92
9078	BCO BRASIL C/ AGRICULTURA APLICAÇÃO - 9775 - 6	9775-6	R\$ 130.464,68
9079	BCO BRASIL C/ PDDE APLICAÇÃO - 5859 - 9	5859-9	R\$ 3.465,15
9080	BCO BRASIL C/ FMS PACS APLICAÇÃO - 6791 - 1	6791-1	R\$ 7,59
9081	BCO BRASIL C/ FARMACIA BÁSICA UNIÃO APLICAÇÃO - 15617 - 5	15617-5	R\$ 239,83
9082	BCO BRASIL C/ SAÚDE MENTAL APLICAÇÃO - 6997 - 3	6997-3	R\$ 1.965,99
9083	BCO BRASIL C/ EPIDEMIOLOGIA APLICAÇÃO - 15622 - 1	15622-1	R\$ 33,97
9084	BCO BRASIL C/ SALÁRIO EDUCAÇÃO APLICAÇÃO - 9847 - 7	9847-7	R\$ 1.537.460,74
9085	BCO BRASIL C/ PNATE APLICAÇÃO - 9965 - 1	9965-1	R\$ 28.745,96
9086	BCO BRASIL C/ CIDE APLICAÇÃO - 10072 - 2	10072-2	R\$ 2.085,15
9087	BCO BRASIL C/ FMS PBF/PSB APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 38.957,44
9757	BCO DO BRASIL C/ IGD PAD APLICAÇÃO - 21137 - 0	21137-0	R\$ 80.895,25
9089	BCO BRASIL C/ FUNDEB APLICAÇÃO - 20299 - 1	20299-1	R\$ 98.160,60
9090	BCO BRASIL C/ SIMPLES NACIONAL APLICAÇÃO - 13158 - X	13158-X	R\$ 49.198,19
9091	BCO BRASIL C/ VIG EM SAÚDE APLICAÇÃO - 13669 - 7	13669-7	R\$ 3.433,74
9092	BCO BRASIL C/ MERENDA PNAEP/PNAEF/PNAEC APLICAÇÃO - 14840 - 7	14840-7	R\$ 359,44
9093	BCO BRASIL C/IGD SUAS APLICAÇÃO - 19227 - 9	19227-9	R\$ 7.161,57
9094	BCO BRASIL C/ APOIO MAN EDUCAÇÃO INFANTIL APLICAÇÃO - 16810 - 6	16810-6	R\$ 10.073,95
9095	BCO BRASIL C/ ACESSUAS PRONATEC APLICAÇÃO - 19222 - 8	19222-8	R\$ 8.429,97
9096	BCO BRASIL C/ AFM APLICAÇÃO - 17427 - 0	17427-0	R\$ 175,20
9097	BCO BRASIL C/ FMS SCFV APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 70.232,96
9098	BCO BRASIL C/ FMS PBV III APLICAÇÃO - 19230 - 9	19230-9	R\$ 631,49
9099	BCO BRASIL C/ BRASIL CARINHOSO APLICAÇÃO - 18311 - 3	18311-3	R\$ 26.290,35
9100	BCO BRASIL C/ PDDE MANUT ESCOLAR APLICAÇÃO - 19511 - 1	19511-1	R\$ 8.202,14
9102	BCO BRASIL C/ FMS MAC APLICAÇÃO - 19776 - 9	19776-9	R\$ 92.649,79
9103	BCO BRASIL C/ MAN EMEI LUCINDA CHIMELA APLICAÇÃO - 20135 - 9	20135-9	R\$ 34.323,08
9104	BCO BRASIL C/ FMS AÇÕES COVID EPI APLICAÇÃO - 20473 - 0	20473-0	R\$ 1.546,65
9105	BCO BRASIL FMS AÇÕES COVID ACOPLHIMENTO APLICAÇÃO - 20471 - 4	20471-4	R\$ 25.551,85
9106	BCO BRASIL C/ AUX FIN AÇÕES COVID 19 ASSIST LC 173/20 APLICAÇÃO - 20523 - 0	20523-0	R\$ 2.005,58
9107	BCO BRASIL C/ AUX FIN UN MITIG COVID 19 LC 173/20 APLICAÇÃO - 20524 - 9	20524-9	R\$ 656,16
9109	BCO BRASIL C/ RECEB TRIBUTOS APLICAÇÃO - 20867 - 1	20867-1	R\$ 4.017,68
9110	BCO BRASIL C/ MAN ED INF NOVAS TURMAS APLICAÇÃO - 20907 - 4	20907-4	R\$ 112.160,44

Nota Explicativa - Observações			
Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(-) Débito contabilizada não registrado pelo Banco	R\$ 223,82	Ref. Receita - Reg. 01/2023
2.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 55,00	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/22 - reg. 01/2023
3.	(-) Débito contabilizada não registrado pelo Banco	R\$ 3.073,97	Ref. Receita - Reg. 01/2023
4.	(-) Débito contabilizada não registrado pelo Banco	R\$ 22,41	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/22 - reg. 01/2023
	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 176,00	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/22 - reg. 01/2023
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,40	Ref. TED a maior - Emp. 1763/22
5.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 9,00	Ref. Transferência a maior realizado pela tesouraria
6.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 1.117,00	Ref. TED a menor Emp. 6780/22 - Reg. 01/2023
	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 929,21	Ref. PGTO a menor Emp. 8216/22 - Reg. 01/2023
	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 1.117,00	Ref. TED - Reg. 01/2023
7.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 53,90	Ref. Transferência - Reg. 01/2023
	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 77,00	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/22 - reg. 01/2023
8.	(-) Débito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 121,00	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/22 - reg. 01/2023



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
8732	CAIXA C/ OP. DE CRÉDITO MOB. URBANA CT 000.502.019-49/19 - 00600072011 - 2	71011-2	R\$ 1.007,06	R\$ 1.007,06	R\$ -	
9021	CAIXA C/ TRANSF. ESP. PLAT + BRASIL (INFRAESTRUTURA) - 672002 - 0	672002-0	R\$ 67.097,35	R\$ 67.097,35	R\$ -	
6390	CAIXA C/ CONST. GIN. ET. 2 - PROP 44804/14 - 647007 - 5	647007-5	R\$ 44.573,70	R\$ 44.573,70	R\$ -	
6374	CAIXA C/ GIN ESP CT 806975/14 ET II E III - 647004 - 0	647004-0	R\$ 616.863,49	R\$ 616.863,49	R\$ -	
6178	CAIXA C/ CONST UBS JOÃO XXIII - 624019 - 8	624019-8	R\$ 7.664,80	R\$ 7.664,80	R\$ -	
7246	CAIXA C/ FMS INVEST. SUS AQ. AMBULÂNCIA PROC. 25000.227636/2018-58 - 624013 - 4	624013-4	R\$ 1.345,62			
7247	CAIXA C/ FMS INVEST. AQ. VAN PROC 25000.117682/2018-57 - 624013 - 4	624013-4	R\$ 1.504,38			
8209	CAIXA C/ FMS INVEST SUS PROC 25000064175 2019-94 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 12.174,13			
8210	CAIXA C/ FMS INVEST SUS PROC 25000224018 2018-63 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 23.222,99			
8734	CAIXA C/ AQ. VEÍCULOS PROC. 25000.087796/2020-80 PORT 805 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 186,82	R\$ 647.245,09	R\$ -	
8976	CAIXA C/ INC FIN AQ EQUIP S. BUCAL PORT MS 3391/20 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 428,47			
8977	CAIXA C/ AQ. EQ. ESTAB. DE SAÚDE PORT MS 961/20 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 4.355,67			
9719	CAIXA C/ EST. UM AT. ESPEC PORT 2954/21 - 3126/21 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 540.893,54			
9781	CAIXA C/ EST. REDE APS PORT MS 1184/22 - 6624013 - 4	624013-4	R\$ 63.133,47			
7059	CAIXA C/ FMS CUSTEIO PSE - 624012 - 6	624012-6	R\$ 23.362,96			
7203	CAIXA C/ FMS CUSTEIO CAPS - 624012 - 6	624012-6	R\$ 12.838,60			
7205	CAIXA C/ FMS CUSTEIO SAMU 192 UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 703,86			
7206	CAIXA C/ FMS CUSTEIO ACS UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 109.523,30			
7207	CAIXA C/ FMS CUSTEIO NASF - 624012 - 6	624012-6	R\$ 38.593,42			
7232	CAIXA C/ FMS CUSTEIO FARMÁCIA BÁSICA FEDERAL - 624012 - 6	624012-6	R\$ 73.682,53			
7233	CAIXA C/ FMS CUSTEIO VIGILÂNCIA EM SAÚDE UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 105.287,10			
7234	CAIXA C/ FMS CUSTEIO VIGILÂNCIA SANITÁRIA UNIÃO - 624012 - 6	624012-6	R\$ 59.542,43			
7235	CAIXA C/ FMS CUSTEIO APOIO FIN FPM AT. BÁSICA - 624012 - 6	624012-6	R\$ 7.915,59			
7236	CAIXA C/ FMS CUSTEIO APOIO FIN FPM ASSIST. FARMACÊUTICA - 624012 - 6	624012-6	R\$ 5,66			
7252	CAIXA C/ FMS EDUCAÇÃO E FORMAÇÃO EM SAÚDE - 624012 - 6	624012-6	R\$ 3.889,16			
8223	CAIXA C/ FMS CUSTEIO GESTÃO PLENA DE LABORATÓRIOS - 624012 - 6	624012-6	R\$ 222.411,24			
8224	CAIXA C/ FMS REDE CEGONHA - 624012 - 6	624012-6	R\$ 3.502,51			
8652	CAIXA C/ PROG PREVINE BRASIL PORT 3263/2019 - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 4.672,07			
8701	CAIXA C/ APS CAPITAÇÃO PONDERADA - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 11.858,08			
8702	CAIXA C/ APS INFORMATIZAÇÃO - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 30.391,08			
8703	CAIXA C/ APS PCTO POR DESEMPENHO - 6624012 - 6	624012-6	R\$ 166.060,94			
8705	CAIXA C/ APS AÇÕES ESTRATÉGICAS - 6624012 - 6	624012-7	R\$ 3.547,29			
8771	CAIXA C/ COVID 19 PORT 1666/2020 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 767,34			
8774	CAIXA C/ PSE COVID 19 PORT 1857/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 2.479,26			
8784	CAIXA C/ AQUIS MEDICAMENTOS COVID 19 PORT 2516/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 305,75			
8785	CAIXA C/ APOIO EST GEST. PRÉ NATAL COVID 19 PORT 2222/20 E 731/21 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 1.469,21			
8787	CAIXA C/ INC. TEMP. AÇÕES RASTREM. MONIT. COVID 19 PORT 2358/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 3.901,84			
8971	CAIXA C/ ASSIST. ODONTOLÓGICA COVID 19 PORT 3008/20 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 183,47			
8972	CAIXA C/ OBESIDADE, HIPERTENSÃO E DIABETES PORT 2994/2020 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 146,44			
9001	CAIXA C/ INC. FIN AT. PRIMÁRIA COVID 19 PORT 894/2021 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 1.634,36			
9022	CAIXA C/ INCREM. PAB PORT 1276/2021 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 47.035,07			
9755	CAIXA C/ APS PÓS COVID-19 PORT 377/22 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 31.861,75			
9779	CAIXA C/ INCREM. TEMP. APS PORT 849/22 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 468.931,64			
9780	CAIXA C/ INCREM. TEMP. APS PORT. MS 1827/22 - 624012 - 6	624012-6	R\$ 94.818,69			
				R\$ 1.531.137,76	R\$ 184,88	1.

7038	CAIXA C/ EST. REDE AT. BAS. 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\$	421,51	R\$	421,51	R\$	-	
6188	CAIXA C/ EST REDE SERVIÇOS AT BÁSICA SAÚDE - 624006 - 1	624006-1	R\$	406,53	R\$	406,53	R\$	-	
6184	CAIXA C/ AÇÕES ALIM E NUTRIÇÃO - VAN - 624005 - 3	624005-3	R\$	11,72	R\$	11,72	R\$	-	
6174	CAIXA C/ VIG EM SAÚDE - 624004 - 5	624004-5 / 639-6	R\$	21.543,47	R\$	21.543,47	R\$	-	
6177	CAIXA C/ INCENT AQ MAT PERM P/ CAPS - 624002 - 9	624002-9 / 624016-3	R\$	1.703,93	R\$	1.703,93	R\$	-	
6183	CAIXA C/ COMP ESP REGIONAIS - 624001 - 0	624001-0	R\$	15,46	R\$	45,28	R\$	-29,82	2.
6170	CAIXA C/ FARMÁCIA BÁSICA UNIÃO - 624014-7	624014-7	R\$	26,16	R\$	26,16	R\$	-	
6191	CAIXA C/ FUNDEB - 1660 - 0	1660-0	R\$	114,54	R\$	114,54	R\$	-	
6186	CAIXA C/ TRIBUTOS - 8 - 5	008-5	R\$	5.146,38	R\$	5.146,38	R\$	-	
6168	CAIXA C/ MOVIMENTO - 5 - 0	000005-0	R\$	368.431,51	R\$	362.671,29	R\$	5.760,22	3.
8981	CAIXA C/ MOVIMENTO REC EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 5 - 0	000005-0	R\$	-					
6169	CAIXA C/ CONV. CONSIGNAÇÃO - 221 - 0	221-0	R\$	2.238,86	R\$	2.238,86	R\$	-	
9009	CAIXA C/ AQUIS. PATRULHA AGRÍCOLA CV 902595/20	071020-1	R\$	223.236,10	R\$	223.236,10	R\$	-	
9689	CAIXA C/ EDUCANDO PELO ESPORTE CV 91992/21	71024-4	R\$	351,52	R\$	351,52	R\$	-	
9754	CAIXA C/ MELHORIA RUA OSCAR MINUSSI	647017-2	R\$	10.141,18	R\$	10.141,18	R\$	-	
9769	CAIXA C/ CONST. COMPLEXO ESPORTIVO	71014-7	R\$	428.613,22	R\$	428.613,22	R\$	-	
9772	CAIXA C/ AQUIS. EQUIP. PROP 24505/21	71022-8	R\$	33.045,70	R\$	33.045,70	R\$	-	
9777	CAIXA C/ AQUIS. EQUIP. PROP 245112/21	71023-6	R\$	25.747,57	R\$	25.747,57	R\$	-	
9778	CAIXA C/ RETROSCAVADERAPROP 29141/21	71025-2	R\$	148.418,61	R\$	148.418,61	R\$	-	
9782	CAIXA C/ PAVIM. RUA ERNESTO ALVES	647019-9	R\$	308.868,20	R\$	308.868,20	R\$	-	
9785	CAIXA C/ CONSTRUÇÃO UBS RURAL	672003-9	R\$	525.852,93	R\$	525.852,93	R\$	-	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA			
Reduzido	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Cta Bancária	Saldo Contábil
9111	CAIXA C/ MOVIMENTO APLICAÇÃO - 5 - 0	00005-0	R\$ 362.671,29
9659	CAIXA C/ TRIBUTOS APLICAÇÃO - 8 - 5	000008-5	R\$ 5.146,38

Nota Explicativa - Observações			
Obs.	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 0,80	Ref. Empenho 13299/18 - Reg. 03/2023
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 66,26	Ref. Empenho 13903/19 - Reg. 03/2023
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 1,00	Ref. Empenho 640/20 - Reg. 03/2023
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 67,29	Ref. Empenho 784/20 - Reg. 03/2023
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 3,00	Ref. TED a maior -- Reg. 03/2023
1.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 29,82	Ref. Transferência
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 22,11	Ref. TED a maior - Reg. 03/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 0,70	Ref. TED a maior - Reg. 03/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 62,10	Ref. TED a maior - Reg. 03/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 0,90	Ref. TED a maior - Reg. 03/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 166,00	Ref. TED a maior - Reg. 03/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 41,60	Ref. TED a maior - Reg. 03/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 29,82	Ref. Transferência
2.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 10,01	Ref. Cred. TEV
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 380,03	Ref. Retenção
3.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 5.390,20	Ref. TEV MESMA TITULARIDADE
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados		

ANEXO III

PREFEITURA MUNICIPAL - BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil Cc + API	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C-A-B	Observação
6081	BAHRISUL C/ MOVIMENTO - 40038380 - 8	40038380-8	R\$ 4.011.769,81	R\$ 3.353.152,90	R\$ -66.785,83	1.
6091	BAHRISUL C/ MOVIMENTO EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 40038380 - 8	40038380-8	R\$ -725.402,74	R\$ 646.656,23	R\$ 55,30	2.
6092	BAHRISUL C/ EDUCAÇÃO - 40206500 - 5	40206500-5	R\$ 646.711,53	R\$ 26.333,28	R\$ -	
6093	BAHRISUL C/ REC. MULTA DE TRANSITO - 40207970 - 7	40207970-7	R\$ 26.333,28	R\$ 50,02	R\$ -	
6094	BAHRISUL C/ IPVA - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ 50,02	R\$ 101.054,29	R\$ 1,80	6.
6095	BAHRISUL C/ IPVA EXTRA ORÇAMENTÁRIO - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ -	R\$ 9.682,64	R\$ -10,34	5.
6096	BAHRISUL C/ FDO MUNICIPAL AGRICULTURA - 4022340 - 4	4022340-4	R\$ 101.056,09	R\$ 28.339,52	R\$ -	
6097	BAHRISUL C/ FDO TURISMO E DESPORTO - 40249250 - 7	40249250-7	R\$ 9.672,30	R\$ 28.339,52	R\$ -	
6098	BAHRISUL C/ ILUMINAÇÃO PÚBLICA - 40254620 - 8	40254620-8	R\$ 28.339,52	R\$ 208,59	R\$ -	
6099	BAHRISUL C/ LEILÃO - 40264900 - 7	40264900-7	R\$ 208,59	R\$ 793,13	R\$ 395,00	3.
6100	BAHRISUL C/ PRAIA DO JACUQUÍ - 40265460 - 4	40265460-4	R\$ 1.188,13	R\$ 195,13	R\$ -	
6101	BAHRISUL C/ JUNTA COMERCIAL - 40265700 - 6	40265700-6	R\$ 195,13	R\$ 2,81	R\$ -54,97	4.
6102	BAHRISUL C/ RECEITA DE TRIBUTOS - 40265740 - 9	40265740-9	R\$ -52,16	R\$ 18.906,23	R\$ -	
6103	BAHRISUL C/ CAUÇÕES EM DINHEIRO - 40267810-4	40267810-4	R\$ 18.906,23	R\$ 53.070,74	R\$ 18,00	7.
6104	BAHRISUL C/ FDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE - 40267880 - 5	40267880-5	R\$ 53.088,74	R\$ 483.672,44	R\$ 835,74	9.
6201	BAHRISUL C/ FMS FDO MUNICIPAL DA SAÚDE - 40269660 - 9	40269660-9	R\$ 483.672,44	R\$ 252.275,36	R\$ -	
6202	BAHRISUL C/ FMSINCENT FARM BÁSICA - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 202.484,71	R\$ 27.319,69	R\$ -	
7228	BAHRISUL C/ AT AO DEFICIENTE - FALDAS - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 49.790,65	R\$ 97,31	R\$ -	
6217	BAHRISUL C/ FMS VIG EPIDEMIOLÓGICA - 40269700 - 1	40269700-1	R\$ 27.319,69	R\$ 50.052,54	R\$ -	
6204	BAHRISUL C/ FMS PSF - 40269720 - 6	40269720-6	R\$ 97,31	R\$ 11.970,15	R\$ -	
6205	BAHRISUL C/ FMS PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR - 40269730 - 3	40269730-3	R\$ 50.052,54	R\$ 640,05	R\$ -	
6210	BAHRISUL C/ FMS PIES INC EST AT BÁSICA - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 4.470,15	R\$ 154.061,13	R\$ -20,00	8.
7230	BAHRISUL C/ VERÃO NINJA BOA - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 7.500,00	R\$ 97.037,52	R\$ -	
6116	BAHRISUL C/ FUNDAÇÃO - 40270040 - 1	40270040-1	R\$ 97.037,52	R\$ 640,05	R\$ -	
6117	BAHRISUL C/ FMS SAMU RS - 40270100 - 9	40270100-9	R\$ 640,05	R\$ 14.733,58	R\$ -	
6118	BAHRISUL C/ FDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - 40341550 - 6	40341550-6	R\$ 154.061,13	R\$ 93.435,09	R\$ -330,82	10.
6383	BAHRISUL C/ FMS FAS/OASF - 40346600 - 3	40346600-3	R\$ 14.733,58	R\$ 2.448,46	R\$ -	
7211	BAHRISUL C/ FMS CREAS / FEAS - 040389850 - 8	40389850-8	R\$ 93.104,27	R\$ 40,79	R\$ -	
7220	BAHRISUL C/ UNIAO FAZ A VIDA - 040387300 - 8	40387300-8	R\$ 2.448,46	R\$ 369,10	R\$ -	
6119	BAHRISUL C/ PANTHEON ASSISENSE - 040388130 - 2	40388130-2	R\$ 40,79	R\$ 2,74	R\$ -926,18	12.
8197	BAHRISUL C/ RECEB TRIB C/ CARTÃO - 040405990 - 8	40405990-8	R\$ 369,10	R\$ 7.527,42	R\$ 330,82	11.
7259	BAHRISUL C/ FMS CREAS/FEAS CV 1991/2018 - 040406100 - 7	40406100-7	R\$ 7.527,42	R\$ 47.896,98	R\$ 1,00	13.
8230	BAHRISUL C/ CP 18/19 VIDEOMONITORAMENTO - 040409680 - 3	40409680-3	R\$ 47.897,98	R\$ 31.463,24	R\$ -	
8228	BAHRISUL C/ FEAS PROT SOCIAL ESP CV 2893/18 - 040415130 - 8	40415130-8	R\$ 31.463,24	R\$ 7.671,83	R\$ -	
8693	BAHRISUL C/ CENTRO DE AT. PSICOSSOCIAL CAPS I - 040417540 - 1	40417540-1	R\$ 7.671,83	R\$ 598,07	R\$ -	
8707	BAHRISUL C/ DOAÇÕES COVID 19 - 040418000 - 6	40418000-6	R\$ 598,07	R\$ 17.985,15	R\$ -	
8978	BAHRISUL C/ FEAS CREAS INCR COVID 19 PORT 378/20 - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 17.985,15	R\$ 27.024,23	R\$ -	
8989	BAHRISUL C/ FEAS 2020 SOBRA DE PARTILHA - 040427650 - 6	40427650-6	R\$ 27.024,23	R\$ 3.287,44	R\$ -	
9759	BERGS C/ FMS ESF JOÃO XXII PORT. 74/22	40434880-2	R\$ 3.287,44	R\$ 75.875,20	R\$ -	
9761	BERGS C/ FMS AUX. ASILO PORT. 74/22	40434870-5	R\$ 75.875,20	R\$ 52.599,81	R\$ -	
9783	BERGS C/ FMS EST. DA REDE BEM CUIDAR	40435990-1	R\$ 52.599,81	R\$ 12.694,54	R\$ 4.559,00	14.
9026	BERGS FMS FARMÁCIA CUIDAR + FME - 40432410 - 5	40432410-5	R\$ 17.253,54	R\$ 324.339,95	R\$ -	
9023	BERGS FMS SOCIODEMOGRÁFICO - 40432420 - 2	40432420-2	R\$ 324.339,95	R\$ 50.610,28	R\$ -	
9025	BERGS FMS PIAPS REDE BEM CUIDAR - 40432430 - 6	40432430-6	R\$ 50.610,28	R\$ 59.477,60	R\$ -	
9024	BERGS FMS PIAPS INCENTIVO DA APS - 40432440 - 7	40432440-7	R\$ 59.477,60	R\$ 40.425,79	R\$ -	
6110	BERGS C/ FMS CREAS/FEAS CV 771/20	40432570-6	R\$ 40.425,79	R\$ 8.960,50	R\$ -	
9995	BERGS C/ FMS PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA	40435910-3	R\$ 8.960,50	R\$ 448.528,33	R\$ -	
9770	BERGS C/ PROGRAMA PAVIMENTAÇÃO	40430680-8	R\$ 448.528,33	R\$ 20.413,42	R\$ -	
9775	BERGS C/ FMS FEAS CREAS 2022	40435640-6	R\$ 20.413,42	R\$ 105.241,37	R\$ -	
9786	BERGS C/ NENHUMA CASA SEM BANHEIRO	40433440-2	R\$ 105.241,37	R\$ 73.193,27	R\$ -	
9788	BERGS C/ PERFURAÇÃO POÇO TUBULAR	40434000-3	R\$ 73.193,27	R\$ 35.708,92	R\$ -	
9990	BERGS C/ BENEFÍCIOS EVENTUAIS	40435930-8	R\$ 35.708,92	R\$ 79.901,70	R\$ -	
9992	BERGS C/ FMS PSEMAC	40435920-0	R\$ 79.901,70	R\$ 48.584,53	R\$ -	
6120	BERGS C/ PASSE LIVRE ESTUDANTIL	40345840-6	R\$ 48.584,53	R\$ 5.348,43	R\$ -461,76	15.
9798	BERGS C/ RECEITA TRIBUTOS PIX	40437810-8	R\$ 4.886,67	R\$ -	R\$ -	

Reduzido		APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	
	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	Cta Bancária	Saldo Contábil
9034	BERGS C/ MOVIMENTO APLICAÇÃO - 40038380 - 8	40038380-8	R\$ 3.353,152,90
9035	BERGS C/ IPVA APLICAÇÃO - 40208640 - 1	40208640-1	R\$ 50,02
9036	BERGS C/ MULTA DE TRANSITO APLICAÇÃO - 40207970 - 7	40207970-7	R\$ 26.333,28
9037	BERGS C/ ILUMINAÇÃO PÚBLICA APLICAÇÃO - 40254620 - 8	40254620-8	R\$ 28.339,52
9038	BERGS C/ IELIÃO APLICAÇÃO - 40264900 - 7	40264900-7	R\$ 207,59
9039	BERGS C/ PRAIA DO JACUAQUÁ APLICAÇÃO - 40265460 - 4	40265460-4	R\$ 793,13
9040	BERGS C/ TRIBUTOS APLICAÇÃO - 40265740 - 9	40265740-9	R\$ 2,81
9041	BERGS C/ EDUCAÇÃO APLICAÇÃO - 40206500 - 5	40206500-5	R\$ 646,656,23
9042	BERGS C/ FDO TURISMO APLICAÇÃO - 40249250 - 7	40249250-7	R\$ 9,682,64
9043	BERGS C/ FDO MUNICIPAL AGRICULTURA APLICAÇÃO - 40223340 - 4	40223340-4	R\$ 101,037,59
9044	BERGS C/ JUNTA COMERCIAL APLICAÇÃO - 40265700 - 6	40265700-6	R\$ 195,13
9045	BERGS C/ UNIÃO FAZ A VIDA APLICAÇÃO - 40341550 - 6	40341550-6	R\$ 53,070,74
9046	BERGS C/ FDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE APLICAÇÃO - 40267880 - 5	40267880-5	R\$ 2,448,46
9048	BERGS C/ FUNDICA APLICAÇÃO - 40270040 - 1	40270040-1	R\$ 97,037,52
9049	BERGS C/ FDO MUN ASSISTÊNCIA SOCIAL APLICAÇÃO - 40346600 - 3	40346600-3	R\$ 154,081,13
9050	BERGS C/ CONCURSO PÚBLICO APLICAÇÃO - 040405950 - 9	40405950-9	R\$ 14,733,58
9051	BERGS C/ FDO MUNICIPAL DA SAÚDE APLICAÇÃO - 40269660 - 9	40269660-9	R\$ 369,10
9052	BERGS C/ FMS INC FARMÁCIA BÁSICA APLICAÇÃO - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 482,836,70
9053	BERGS C/ FMS VIG EPIDEMIOLOGICA APLICAÇÃO - 40269700 - 1	40269700-1	R\$ 202,484,71
9054	BERGS C/ FMS PSF APLICAÇÃO - 40269720 - 6	40269720-6	R\$ 27,318,69
9055	BERGS C/ FMS 1ª INFANCIA MELHOR APLICAÇÃO - 40269730 - 3	40269730-3	R\$ 97,31
9056	BERGS C/ FMS PIÉS INC EST AT BÁSICA APLICAÇÃO - 40269870 - 9	40269870-9	R\$ 50,052,54
9057	BERGS C/ FMS SAMU RS APLICAÇÃO - 40270100 - 9	40270100-9	R\$ 11,970,15
9058	BERGS C/ FMS CREAS / FEAS APLICAÇÃO - 04036850 - 8	4036850-8	R\$ 640,05
9059	BERGS C/ PANTHEON ASSISENSE APLICAÇÃO - 040388130 - 2	40388130-2	R\$ 93,435,09
9060	BERGS C/ AT AO DEFICIENTE - FRALDAS APLICAÇÃO - 40269690 - 0	40269690-0	R\$ 40,79
9061	BERGS C/ CP 18/19 VIDEOMONITORAMENTO APLICAÇÃO - 040417540 - 1	40417540-1	R\$ 49,790,65
9062	BERGS C/ RECEB TRIB C/ CARTÃO APLICAÇÃO - 040405990 - 8	40405990-8	R\$ 7,196,60
9063	BERGS C/ FMS FEAS PROT SOCIAL ESP CV 2893/18 APLICAÇÃO - 040415130 - 8	40415130-8	R\$ 2,74
9064	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 31,463,24
9065	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 47,896,98
9066	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 7,671,83
9067	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 17,985,15
9068	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 27,024,23
9069	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 3,287,44
9070	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 75,875,20
9071	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 52,599,81
9072	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 324,339,95
9073	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 59,477,60
9074	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 50,610,28
9075	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 12,694,54
9076	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 40,425,79
9077	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 8,960,50
9078	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 448,528,33
9079	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 20,413,42
9080	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 105,241,37
9081	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 73,193,27
9082	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 35,708,92
9083	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 79,901,70
9084	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 48,584,53
9085	BERGS C/ FMS FEAS FEAS INCR COVID 19 PORT 378/20 APLICAÇÃO - 040427220 - 2	40427220-2	R\$ 5,348,43

Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Nota Explicativa - Observações	
		Valor	Histórico
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 1.000,00	Ref. Emp. 4910/2022
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 484,02	Ref. Crédito BLV
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 5.074,22	Ref. Transferência, dia 29/12/2022
1.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 62.148,35	Ref. TED ASSISPREV - Retenções IPÊ
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 16,00	Ref. ISS
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 0,30	Ref. Pqto de depósito judicial a maior
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 1.045,00	Ted a maior - tesouraria
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 21,12	Transferência a maior
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 838,34	Ref. TED
2.	(+) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 54,00	Ref. TED Emp. 11038/21
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 1,30	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/2022
3.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 395,00	Ref. Receita - Reg. 06/01
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 125,19	Ref. Pix, realizado em 19/10/2022
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 5,00	Ref. Pix, realizado em 26/10/2022
4.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 75,21	Ref. Transf. A maior
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 0,01	Ref. Transferência
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 79,70	Ref. Depósito em dinheiro - reg 09/01
5.	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 33,38	Ref. Receita - Reg. 06/01
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 33,38	Ref. Receita - Reg. 06/01
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 2,60	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/2022
6.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 6,00	Ref. Depósito em dinheiro a maior
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 7,80	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/2022
7.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 42,00	Ref. Depósito em dinheiro
	(-) Débitos contabilizados e não registrados pelo Banco	R\$ 60,00	Ref. Receita
8.	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 20,00	Ref. Pqto Corsan a maior
	(+) Crédito contabilizado e não registrado pelo Banco	R\$ 4.351,60	Ref. Pqto CNBB - CHEQUE - Reg. 02/01/2023
9.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 104,12	Ref. Pqto Emp. 9557/22
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 5.074,22	Ref. Transferência - Reg. 06/01/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 9,00	Ref. Tarifa Bancária, comp. Dez/2022
10.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 137,40	Ref. Emp. 6569/22 - Reg. 02/01/2023
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 273,97	Ref. Emp. 9221-9480/22 - Reg. 02/01/2023
11.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 80,55	Ref. Ted - Reg. 02/01/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 137,40	Ref. TED - Reg. 02/01/2023
	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 193,42	Ref. TED - Reg. 02/01/2024
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 91,95	Ref. Rec. Vero - Reg. 01/2023
12.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 187,90	Ref. Rec. Vero - Reg. 01/2023
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 297,22	Ref. Rec. Vero - Reg. 01/2023
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 289,11	Ref. Rec. Vero - Reg. 01/2023
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 60,00	Ref. Rec. Vero - Reg. 01/2023
13.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 1,00	Ref. Bloqueio Judicial
14.	(-) Débitos registrados pelo Banco e não contabilizados	R\$ 4.559,00	Ref. TED PGTO em duplicidade tesouraria - Reg. 01/2023
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 33,38	Ref. Rec. PIX - Reg. 01/2023
15.	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 33,38	Ref. Rec. PIX - Reg. 01/2024
	(+) Crédito registrado pelo Banco e não contabilizado	R\$ 395,00	Ref. Rec. PIX - Reg. 01/2025

ANEXO IV					
PREFEITURA MUNICIPAL - SICREDI					
Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença
9032	SICREDI CTA MOVIMENTO	77378-6	R\$ 1.229.471,86	R\$ 1.229.508,22	R\$ -36,36
					Observação 1.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA			
Reduzido	SICREDI	Cta Bancária	Saldo Contábil
9073	SICREDI CTA MOVIMENTO - APLICAÇÃO	77378-6	R\$ 1.229.471,86

Nota Explicativa - Observações			
Obs	Movimentação - Pendências Conciliações	Valor	Histórico
1.	(+) Crédito registrado pelo Banco	R\$ 36,36	Ref. Diferença entre rendimento provisionado e efetivo - Reg. 01/2023

ANEXO V						
CONTAS BANCÁRIAS - ASSISPREV						
Reduzido	Descrição	Conta Bancária	(A) Saldo Contábil CC + APL	(B) Saldo Bancário	(C) Diferença C-A-B	Observação
3768	BCO DO BRASIL C/ ASSISPREV - 15391 - 5	15391-5	R\$ 4.604.274,85	R\$ 4.604.274,85	R\$ -	
3769	CAIXA C/ ASSISPREV - 7-7	000007-7	R\$ 32.012.484,83	R\$ 32.013.730,59	R\$ -1.245,76	1.
3770	BANRISUL C/ ASSISPREV - 40268280 - 2	40268280-2	R\$ 1.346.796,39	R\$ 1.346.796,39	R\$ -	
9010	SICREDI C/ ASSISPREV - 74657-6	74657-6	R\$ 625.249,75	R\$ 625.249,75	R\$ -	

APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUEDEZ IMEDIATA			
Reduzido	Descrição	Cta Bancária	Saldo Contábil
9691	CEF ASSISPREV FI EM TÍTULOS DO TESOURO - 7 - 7	00007-7	R\$ 32.013.730,59
9692	BCO DO BRASIL ASSISPREV FI EM RF OU REF IMA/IDKA - 15391 - 5	15391-5	R\$ 4.604.274,85
9690	BANRISUL ASSISPREV FI IRF OU REFERENCIADO - 40268280 - 2	40268280-2	R\$ 1.346.796,39
9693	SICREDI ASSISPREV FI IRF OU REFERENCIADO - 74657 - 6	74657-6	R\$ 625.249,75

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





São Francisco de Assis, RS, 17 de março de 2023.

OFÍCIO Nº. 101/2023 – GABINETE DO PREFEITO

Exma Sra.

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 2022 não foi instaurada nenhuma Tomada de Conta Especial neste órgão executivo.

Atenciosamente.


PAULO RENATO CORTELINI

Prefeito Municipal

Paulo Renato Cortelini
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, apresentarmos o relatório e parecer deste Conselho sobre a gestão operacional, econômica e financeira do RPPS, relativamente ao exercício financeiro de 2022, 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 2022 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.





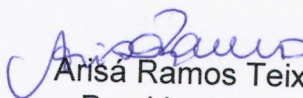
O pagamento dos benefícios previdenciários, se dá diretamente aos segurados, mediante folha de pagamentos;

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.

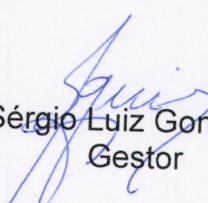
PARECER FINAL

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, 01 de março de 2023.


Arisa Ramos Teixeira
Presidente


Juliane Dicheti Luiz
Contadora


Sérgio Luiz Gonçalves Aguiar
Gestor

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 2022**, 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 2022, nº 1416/2021 de 15 de dezembro de 2021, fixou a despesa na função Educação em R\$ 21.130.550,00, ficando no decorrer do exercício alterado conforme os créditos adicionais abertos no decorrer do exercício, abaixo discriminado, conforme quadro:

DESPESA FIXADA		R\$ 21.130.550,00
(+) Suplementações		R\$ 7.834.336,78
(-) Reduções Orçamentárias		R\$ 4.340.680,76
Total Despesa Autorizada		R\$ 24.624.206,02
(-) Despesa Empenhada		<u>R\$ 22.496.000,87</u>
Saldo Orçamentário		R\$ 2.128.205,15
Despesa Empenhada	R\$ 22.496.000,87	
Despesa Paga	<u>R\$ 22.011.130,82</u>	
Despesa a Pagar	R\$ 484.870,05	

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 2022 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE 2022	CF ART. 2012 OU Lei Orgânica (25%)
IPTU	R\$ 2.400.383,63	25,00%	R\$ 600.095,91
IRRF	R\$ 2.386.707,80	25,00%	R\$ 596.676,95
ITBI	R\$ 2.142.599,67	25,00%	R\$ 535.649,92
ISSQN	R\$ 1.797.611,92	25,00%	R\$ 449.402,98
FPM	R\$ 28.072.786,82	25,00%	R\$ 7.018.196,71





ITR	R\$ 568.978,62	25,00%	R\$ 142.244,66
ICMS	R\$ 22.912.941,42	25,00%	R\$ 5.728.235,36
IPVA	R\$ 2.370.946,33	25,00%	R\$ 592.736,58
IPI EXP.	R\$ 227.564,62	25,00%	R\$ 56.891,16
(-) DEDUÇÕES POR DESCONTOS	-R\$ 1.614.127,12	25,00%	-R\$ 403.531,78
TOTAL	R\$ 61.266.393,71	25,00%	R\$ 15.316.598,43

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

ORIGEM	ARRECADAÇÃO
Salário Educação União	R\$ 887.704,64
Merenda Escolar - PNAE	R\$ 168.146,00
Transporte Escolar - PNATE	R\$ 60.890,56
Total	R\$ 1.116.741,20

Desta forma concluímos que o total efetivo de recursos colocados à disposição da Secretaria de Educação foi de R\$ 16.433.339,63

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\$ 4.824.988,36			
2042 - Assist. educ. diversa áreas saúde	R\$ 30.540,24			
2043 - Transporte Escolar Gratuito	R\$ 2.283.514,94			
2045 - Equipar reformar escolas	R\$ 1.000,00			
1190 - Manutenção Emeis e Creches	R\$ 33.443,97			
2109 - Manutenção Todas Escolas	R\$ 386.846,67			
1050 - Aux. Financ assoc estudantes EM	R\$ 155.850,00			
1051 - Aux. Financ assoc estudantes ES	R\$ 125.350,00			
2113 - Atend. Escola creches e emeis	R\$ 2.724,00			
2147 - Conserto e manutenção Frota	R\$ 378.592,77			
2098 - Atendimento FUNDEB 30%		R\$ 3.472.867,74		





2108 - Atendimento FUNDEB 70%		R\$ 8.360.266,65		
2115 - Transporte PNATE			R\$ 41.218,20	
2110 - Salário Educação Un/Rs			R\$ 753.135,49	
2044 - Merenda escolar PNAE			R\$ 115.546,39	
2116 - Merenda escolar PNAC			R\$ 64.740,39	
2107 - Custeio aposentadorias				R\$ 1.257.639,30
TOTAL	R\$ 8.222.850,95	R\$ 11.833.134,39	R\$ 974.640,47	R\$ 1.257.639,30
(+) TOTAL D FUNDEB	R\$ 11.833.134,39			
(-) EXCLUSÃO BASE	-R\$ 230.705,24			
(-) PLUS FUNDEB	-R\$ 2.406.018,79			
(-) REN FUNDEB MDE	-R\$ 139.755,42			
TOTAL EDUCAÇÃO	R\$ 17.279.505,89			

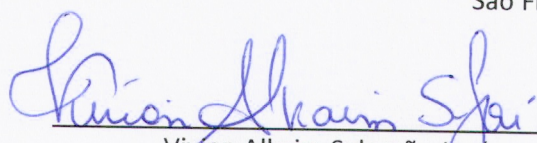
3 - Conclusão

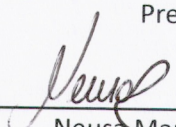
Através das informações prestadas, podemos visualizar que o Município de São Francisco de Assis, arrecadou em impostos, transferências constitucionais e dívida ativa tributária de impostos, o montante de R\$ 61.266.393,71 e que realizou despesas computáveis na manutenção e desenvolvimento do ensino na ordem de R\$ 17.279.505,89, que representa um percentual de aplicação em educação de **28,20%**.

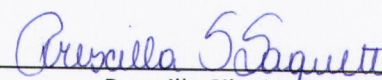
Com relação a aplicação dos recursos do **FUNDEB** destinados ao pagamento dos Profissionais do Magistério o Município aplicou **70,03%**.

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

São Francisco de Assis, 20 de março de 2023.


Vivian Alkaim Salomão José
Presidente


Neusa Martins Rodrigues
Vice - presidente


Prescilla Silveira Saquett
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 2022**, destacando as atividades previstas e aquelas efetivamente executadas.

Orçamento:

A Lei Orçamentária Anual nº 1416/2021 de 15 de dezembro de 2021, estimou a receita proveniente de arrecadação de Impostos, Transferências e Dívida Ativa Tributária, em R\$ 86.067.550,00.

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 2022, o montante de R\$ 17.279.505,89, o qual representa **28,20%** 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 2022 temos as seguintes considerações:

RECEITA	ARRECADADO	% MDE 2022	CF ART. 2012 OU Lei Orgânica (25%)
IPTU	R\$ 2.400.383,63	25,00%	R\$ 600.095,91
IRRF	R\$ 2.386.707,80	25,00%	R\$ 596.676,95
ITBI	R\$ 2.142.599,67	25,00%	R\$ 535.649,92
ISSQN	R\$ 1.797.611,92	25,00%	R\$ 449.402,98
FPM	R\$ 28.072.786,82	25,00%	R\$ 7.018.196,71
ITR	R\$ 568.978,62	25,00%	R\$ 142.244,66
ICMS	R\$ 22.912.941,42	25,00%	R\$ 5.728.235,36
IPVA	R\$ 2.370.946,33	25,00%	R\$ 592.736,58
IPI EXP.	R\$ 227.564,62	25,00%	R\$ 56.891,16
(-) DEDUÇÕES POR DESCONTOS	-R\$ 1.614.127,12	25,00%	-R\$ 403.531,78
TOTAL	R\$ 61.266.393,71	25,00%	R\$ 15.316.598,43





O Município, no exercício de 2022, em função do número de alunos matriculados no ensino fundamental, foi superavitário em relação ao FUNDEB, conforme demonstrativo a seguir:

1758011100 - Transferência do FUNDEB	R\$ 11.763.468,91
1718010000 - Dedução da Receita FUNDEB	R\$ 9.357.450,12
Resultado (Superávit ou Déficit)	R\$ 2.406.018,79

Recursos de Convênios e Auxílios

Além dos recursos constitucionalmente previstos, o Município recebeu no exercício de 2022, 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\$ 887.704,64
Merenda Escolar - PNAE	R\$ 168.146,00
Transporte Escolar - PNATE	R\$ 60.890,56
Total	R\$ 1.116.741,20

Aplicação dos Recursos

O gasto com educação, compreendendo a despesa liquidada na função 12, no Exercício de 2022, 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\$ 4.824.988,36			
2042 - Assist. educ. diversa áreas saúde	R\$ 30.540,24			
2043 - Transporte Escolar Gratuito	R\$ 2.283.514,94			
2045 - Equipar reformar escolas	R\$ 1.000,00			
1190 - Manutenção Emeis e Creches	R\$ 33.443,97			
2109 - Manutenção Todas Escolas	R\$ 386.846,67			
1050 - Aux. Financ assoc estudantes EM	R\$ 155.850,00			
1051 - Aux. Financ assoc estudantes ES	R\$ 125.350,00			
2113 - Atend. Escola creches e emeis	R\$ 2.724,00			
2147 - Conserto e manutenção Frota	R\$ 378.592,77			





2098 - Atendimento FUNDEB 30%		R\$ 3.472.867,74		
2108 - Atendimento FUNDEB 70%		R\$ 8.360.266,65		
2115 - Transporte PNATE			R\$ 41.218,20	
2110 - Salário Educação Un/Rs			R\$ 753.135,49	
2044 - Merenda escolar PNAE			R\$ 115.456,39	
2116 - Merenda escolar PNAC			R\$ 64.740,39	
2107 - Custeio aposentadorias				R\$ 1.257.639,30
TOTAL	R\$ 8.222.850,95	R\$ 11.833.134,39	R\$ 974.550,47	R\$ 1.257.639,30
(+) TOTAL D FUNDEB	R\$ 11.833.134,39			
(-) EXCLUSÃO BASE	-R\$ 230.705,24			
(-) PLUS FUNDEB	-R\$ 2.406.018,79			
(-) REN FUNDEB MDE	-R\$ 139.755,42			
TOTAL EDUCAÇÃO	R\$ 17.279.505,89			

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 **28,20%** e **70,03%**, 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, 20 de março de 2023.

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, par. 3º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, referente ao **Exercício de 2022**.

1 - Da Execução Orçamentária

1.1 - Da Receita

Durante o Exercício de 2022, o Município obteve receita destinada à Saúde num montante de R\$ 8.862.249,26, conforme demonstra o quadro a seguir:

RECEITA ARRECADADA		15% ASPS	CONFORME EC Nº 29/2000
IPTU	R\$ 2.400.383,63	15,00%	R\$ 360.057,54
IRRF	R\$ 2.386.707,80	15,00%	R\$ 358.006,17
ITBI	R\$ 2.142.599,67	15,00%	R\$ 321.389,95
ISSQN	R\$ 1.797.611,92	15,00%	R\$ 269.641,79
FPM	R\$ 25.888.054,85	15,00%	R\$ 3.883.208,23
ITR	R\$ 568.978,62	15,00%	R\$ 85.346,79
ICMS	R\$ 22.912.941,42	15,00%	R\$ 3.436.941,21
IPVA	R\$ 2.370.946,33	15,00%	R\$ 355.641,95
IPI EXP	R\$ 227.564,62	15,00%	R\$ 34.134,69
(-) DEDUÇÕES P/ DESC. CONC.	R\$ 1.614.127,12	15,00%	R\$ 242.119,07
TOTAL	R\$ 59.081.661,74		R\$ 8.862.249,26

Os recursos provenientes de auxílios e convênios relativos ao **exercício de 2022** totalizaram R\$ 6.903.512,39, conforme quadro abaixo:

CONVÊNIOS	ARRECAÇÃO
Agente Comunitário de Saúde	R\$ 297.600,00
Agente Comunitário de Saúde EC 120/2022	R\$ 1.047.168,00
Agente Combate Endemias EC 120/2022	R\$ 174.528,00
Pab Farmácia Básica da União	R\$ 154.628,28
Vigilância Sanitária	R\$ 12.000,00
Transf. SUS Educação e Formação em Saúde	R\$ 3.608,71
Vig. Epidemiológica Controle de Doenças	R\$ 88.273,04





Custeio Sus Inc. Fin. Da Aps - Capac. Ponderada	R\$ 1.225.684,56
Custeio Sus Aps - Inc. Fin. Da Aps Desempenho	R\$ 128.903,25
Custeio Sus Aps - Inc. Ações Estratégicas	R\$ 126.466,00
Rec. Inc. Fin. Apoio Centro Atend. Enfrent Covid 19	R\$ 120.000,00
Rec. Inc. Temp Custeio At Prim Portaria MS 3097/21	R\$ 200.000,00
Rec. APS pessoas condições pos covid port 377/22	R\$ 29.088,00
Transf. Increm. Remp. Custeio APS	R\$ 550.000,00
Salvar Samu União	R\$ 157.500,00
Sus At Mac Gestão Plena de Laboratórios	R\$ 129.600,00
Fes Incentivo ao PSF	R\$ 30.000,00
Diabetes Mellitus	R\$ 46.725,60
Primeira Infância Melhor	R\$ 93.600,00
Feas Fes Atenção Paciente Idoso - Fraldas	R\$ 45.258,80
Caps centro Psicossocial	R\$ 339.660,00
caps I	R\$ 144.000,00
Salvar Samu RS	R\$ 122.785,08
Transf. Piaps Sociodemográfico	R\$ 324.352,95
Transf Piaps Incentivo da Aps	R\$ 308.440,12
Transf. Piaps Qual APS Rede Bem Cuidar	R\$ 30.000,00
Transf. Farmácia Cuidar Mais Fme	R\$ 50.000,00
Transf Rec Aq Eq João XXIII Port. SES 74/2022	R\$ 50.000,00
Transf. Rec. Aux Asilo Port 74/2022	R\$ 75.000,00
Rec. Estrut. Un at especializada Port MS 2954 e 3126	R\$ 498.642,00
Transf. Rec. Est. Rede APS Port MS 1184/22	R\$ 250.000,00
Transf. Rec. Est. Rede Bem Cuidar Port SES 395/22	R\$ 50.000,00
Total	R\$ 6.903.512,39

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

Proveniente de Arrecadação de Impostos	R\$ 8.862.249,26
Proveniente de Convênios	<u>R\$ 6.903.512,39</u>
Total da Receita destinada à Saúde	R\$ 15.765.761,65

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\$ 828.171,47	
2064 - Manutenção Convênio c/ Inst. Publicas e Privadas	R\$ 2.503.146,53	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades	R\$ 400.231,92	





1360 - Manutenção Academia Popular	R\$ 157.628,32	
1386 - Programa Mais Médicos	R\$ 62.000,00	
2070 - Manutenção Secretaria da Saúde	R\$ 8.289.570,04	
2121 - Conserto e Manutenção Veículos da Saúde	R\$ 1.682.664,24	
1109 - Aquisição de Equipamentos para ESFs	R\$ 41.675,00	
2060 - Manutenção do Caps	R\$ 218.658,75	
2062 - Assistência Farmacêutica Básica	R\$ 879.262,56	
2146 - Programa Samu 192	R\$ 150.737,76	
(-) Rendimento Aplicação Asps	-R\$ 8.764,07	
(-) Exclusão Modalidade 71	-R\$ 43.627,80	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades		R\$ 256.099,91
2122 - APS Captação Ponderada		R\$ 967.721,89
1434 - Programa Informatização da Aps		R\$ 44.034,02
2125 - Incentivo Ações Estratégicas da APS		R\$ 123.695,88
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 337.331,78
2061 - ACS Manutenção e ampliação		R\$ 1.366.777,85
1007 - Incremento Pab		R\$ 290.937,66
2062 - Assistência Farmacêutica Básica		R\$ 139.341,34
1292 - Inc Fin da APS Desempenho		R\$ 214.239,19
1314 - Estruturação Rede Serviços Atenção Básica Saúde		R\$ 196.596,00
2066 - Vigilância Epidemiologia e Ambiental da União		R\$ 295.435,04
2146 - Programa Samu 192		R\$ 158.260,90
2157 - Gestão Plena de Laboratórios		R\$ 114.771,28
2068 - Manutenção Vig Sanitária União		R\$ 98.397,90
1058 - Covid 19		R\$ 381.154,57
1468 - Incremento Temporário piso at primária (PAP)		R\$ 23.818,10
TOTAL CONVÊNIOS FEDERAL		R\$ 5.008.613,31
1129 - PIAPS Rede Bem Cuidar		R\$ 14.537,10
1250 - Projeto Saúde mais perto de casa		R\$ 177.541,39
2058 - Pim		R\$ 88.504,67
2069 - PIAPS Incentivo da APS (ESF/EAP/ESB)		R\$ 488.062,16
1273 - Programa Diabetes Mellitus		R\$ 47.994,50
1128 - PIAPS Inc. Sociodemográfico		R\$ 92.530,80
1477 - Portaria SES 74/2022 Atenção Básica		R\$ 4.559,00
1458 - Programa Farmácia Cuidar Mais		R\$ 90.239,94
1460 - Portaria SES 74/2022 Reforma UBS João XXIII		R\$ 50.000,00
2146 - Programa Samu 192		R\$ 115.442,02
2145 - Programa Salvar Samu RS		R\$ 81.856,72
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 153.087,98
TOTAL CONVÊNIOS ESTADUAL		R\$ 1.404.356,28
TOTAL	R\$ 14.939.468,49	
TOTAL GERAL		R\$ 21.352.438,08

2 - Parecer Conclusivo





ADMINISTRANDO PARA TODOS
GESTÃO 2021-2024

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO FRANCISCO
DE ASSIS

Pelo relato até então apresentado, evidencia-se o valor de R\$ 15.159.096,81 aplicado em saúde de acordo com a Emenda Constitucional 29 e uma receita arrecadada de R\$ 59.081.661,74, 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 **25,66%** das receitas efetivamente arrecadadas.

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

São Francisco de Assis, 20 de março de 2023.

João Daltro Monteiro
Presidente

Elaine Ramos Monteiro
Rep. Sindicato dos Municípios

Leonardo Pilar
Rep. Governo Municipal





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

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

O Órgão de Controle Interno do Município, atendendo ao que determina 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 2022**, destacando as atividades previstas e aquelas efetivamente executadas.

Orçamento

A Lei Orçamentária Anual nº 1416/2021 de 15 de dezembro de 2021 estimou a receita proveniente de arrecadação de impostos, transferência e dívida ativa tributária, em R\$ 86.067.550,00.

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 2022, o Município obteve receita destinada à Saúde num montante de R\$ 8.862.249,26, conforme demonstra o quadro a seguir:

RECEITA ARRECADADA		15% ASPS	CONFORME EC Nº 29/2000
IPTU	R\$ 2.400.383,63	15,00%	R\$ 360.057,54
IRRF	R\$ 2.386.707,80	15,00%	R\$ 358.006,17
ITBI	R\$ 2.142.599,67	15,00%	R\$ 321.389,95
ISSQN	R\$ 1.797.611,92	15,00%	R\$ 269.641,79
FPM	R\$ 25.888.054,85	15,00%	R\$ 3.883.208,23
ITR	R\$ 568.978,62	15,00%	R\$ 85.346,79
ICMS	R\$ 22.912.941,42	15,00%	R\$ 3.436.941,21
IPVA	R\$ 2.370.946,33	15,00%	R\$ 355.641,95
IPI EXP	R\$ 227.564,62	15,00%	R\$ 34.134,69
(-) DEDUÇÕES P/ DESC. CONC.	R\$ 1.614.127,12	15,00%	R\$ 242.119,07
TOTAL	R\$ 59.081.661,74		R\$ 8.862.249,26





Os recursos provenientes de auxílios e convênios relativos ao **exercício de 2022** totalizaram R\$ 6.903.512,39, conforme quadro abaixo:

CONVÊNIOS	ARRECADAÇÃO
Agente Comunitário de Saúde	R\$ 297.600,00
Agente Comunitário de Saúde EC 120/2022	R\$ 1.047.168,00
Agente Combate Endemias EC 120/2022	R\$ 174.528,00
Pab Farmácia Básica da União	R\$ 154.628,28
Vigilância Sanitária	R\$ 12.000,00
Transf. SUS Educação e Formação em Saúde	R\$ 3.608,71
Vig. Epidemiológica Controle de Doenças	R\$ 88.273,04
Custeio Sus Inc. Fin. Da Aps - Capac. Ponderada	R\$ 1.225.684,56
Custeio Sus Aps - Inc Fin da APS Desempenho	R\$ 128.903,25
Custeio Sus Aps - Inc. Ações Estratégicas	R\$ 126.466,00
Rec. Inc. Fin. Apoio Centro Atend. Enfrent Covid 19	R\$ 120.000,00
Rec. Inc. Temp. Custeio At Prim Portaria MS 3097/21	R\$ 200.000,00
Rec. APS pessoas c/ condições pos covid por 377/22	R\$ 29.088,00
Transf. Increm. Remp. Custeio APS	R\$ 550.000,00
Salvar Samu União	R\$ 157.500,00
Sus At Mac Gestão Plena de Laboratórios	R\$ 129.600,00
Fes Incentivo ao PSF	R\$ 30.000,00
Diabetes Mellitus	R\$ 46.725,60
Primeira Infância Melhor	R\$ 93.600,00
Feas Fes Atenção Paciente Idoso - Fraldas	R\$ 45.258,80
Caps centro Psicossocial	R\$ 339.660,00
Caps I	R\$ 144.000,00
Salvar Samu RS	R\$ 122.785,08
Transf. Piaps Sociodemográfico	R\$ 324.352,95
Transf. Piaps Incentivo da Aps	R\$ 308.440,12
Transf. Piaps Qual APS Rede Bem Cuidar	R\$ 30.000,00
Transf. Farmácia Cuidar Mais Fme	R\$ 50.000,00
Transf. Rec Aq Eq João XXIII Port. SES 74/2022	R\$ 50.000,00
Transf. Rec. Aux Asilo Port 74/2022	R\$ 75.000,00
Rec. Estrut. Unid at especializada Port 2954 e 3126	R\$ 498.642,00
Transf. Rec. Est. Rede APS Port MS 1184/22	R\$ 250.000,00
Transf. Rec. Est. Rede Bem Cuidar Port SES 395/22	R\$ 50.000,00
Total	R\$ 6.903.512,39

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

Proveniente de Arrecadação de Impostos

R\$ 8.862.249,26

Proveniente de Convênios

R\$ 6.903.512,39

Total da Receita destinada à Saúde

R\$ 15.765.761,65

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\$ 828.171,47	
2064 - Manutenção Convênio c/ Inst. Públicas e Privadas	R\$ 2.503.146,53	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades	R\$ 400.231,92	
1360 - Manutenção Academia Popular	R\$ 157.628,32	
1386 - Programa Mais Médicos	R\$ 62.000,00	
2070 - Manutenção Secretaria da Saúde	R\$ 8.289.570,04	
2121 - Conserto e Manutenção Veículos da Saúde	R\$ 1.682.664,24	
1109 - Aquisição de Equipamentos para ESFs	R\$ 41.675,00	
2060 - Manutenção do Caps	R\$ 218.658,75	
2062 - Assistência Farmacêutica Básica	R\$ 879.262,56	
2146 - Programa Samu 192	R\$ 150.737,76	
(-) Rendimento Aplicação Asps	-R\$ 8.764,07	
(-) Exclusão Modalidade 71	-R\$ 43.627,80	
2140 - Manutenção do Centro Municipal de Especialidades		R\$ 256.099,91
2122 - APS Captação Ponderada		R\$ 967.721,89
1434 - Programa Informatização da Aps		R\$ 44.034,02
2125 - Paba Saúde Bucal União		R\$ 123.695,88
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 337.331,78
2061 - ACS Manutenção e ampliação		R\$ 1.366.777,85
1007 - Incremento Pab		R\$ 290.937,66
2062 - Assistência Farmacêutica Básica		R\$ 139.341,34
1292 - Inc Fin da APS Desempenho		R\$ 214.239,19
1314 - Estruturação Rede Serviços Atenção Básica Saúde		R\$ 196.596,00
2066 - Vigilância Epidemiológica e Ambiental União		R\$ 295.435,04
2146 - Programa Samu 192		R\$ 158.260,90
2157 - Gestão Plena de Laboratórios		R\$ 114.771,28
2068 - Manutenção Vig Sanitária União		R\$ 98.397,90
1058 - Covid 19		R\$ 381.154,57
1468 - Incremento Temporário piso at primária (PAP)		R\$ 23.818,10
TOTAL CONVÊNIOS FEDERAL		R\$ 5.008.613,31
1129 - PIAPS Rede Bem Cuidar		R\$ 14.537,10
1250 - Projeto Saúde mais perto de casa		R\$ 177.541,39
2058 - Pim		R\$ 88.504,67
2069 - PIAPS Incentivo da APS (ESF/EAP/ESB)		R\$ 488.062,16
1273 - Programa Diabetes Mellitus		R\$ 47.994,50
1128 - PIAPS Inc. Sociodemográfico		R\$ 92.530,80
1477 - Portaria SES 74/2022 Atenção Básica		R\$ 4.559,00
1458 - Programa Farmácia Cuidar Mais		R\$ 90.239,94





1460 - Portaria SES 74/2022 Reforma UBS João XXIII		R\$ 50.000,00
2146 - Programa Samu 192		R\$ 115.442,02
2145 - Programa Salvar Samu RS		R\$ 81.856,72
2060 - Manutenção do Caps		R\$ 153.087,98
TOTAL CONVÊNIOS ESTADUAL		R\$ 1.354.356,28
TOTAL	R\$ 15.159.096,81	
TOTAL GERAL		R\$ 21.522.066,40

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.

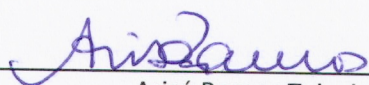
Estão sendo realizadas as audiências públicas trimestrais para avaliação (Lei 8.090/90 e Decreto nº 1651/95, art. 9º)

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\$ 8.862.249,26.

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\$ 15.159.096,81, montante que, confrontado com a receita da arrecadação de impostos municipais e das transferências constitucionais, atingiu o percentual de **25,66%**, no exercício de 2022.

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

São Francisco de Assis, 20 de março de 2023.


Arisá Ramos Teixeira
Presidente Controle Interno

