MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

PÁGINA: 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	55.792.569,45	55.792.569,45	59.569.164,51	3.776.595,06
Receita Tributária	6.063.303,74	6.063.303,74	6.633.280,78	569.977,04
Receita de Contribuições	6.039.389,18	6.039.389,18	7.185.874,70	1.146.485,52
Receita Patrimonial	3.630.912,81	3.630.912,81	6.231.399,01	2.600.486,20
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	662.227,50	662.227,50	432.433,56	-229.793,94
Transferências Correntes	38.912.856,78	38.912.856,78	38.718.338,99	-194.517,79
Outras Receitas Correntes	483.879,44	483.879,44	367.837,47	-116.041,97
RECEITAS DE CAPITAL (II)	9.507.430,55	9.507.430,55	2.453.398,56	-7.054.031,99
Operações de Crédito	6.000.000,00	6.000.000,00	1.000.000,00	-5.000.000,00
Alienação de Bens	149.277,40	149.277,40	117.035,00	-32.242,40
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.357.309,95	3.357.309,95	1.334.633,81	-2.022.676,14
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	65.300.000,00	65.300.000,00	62.022.563,07	-3.277.436,93
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	65.300.000,00	65.300.000,00	62.022.563,07	-3.277.436,93
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	65.300.000,00	65.300.000,00	62.022.563,07	-3.277.436,93
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		9.765.059,24	9.765.059,24	
Superávit Financeiro		9.765.059,24	9.765.059,24	
Reabertura de créditos adicionais		0,00	0,00	

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

PÁGINA: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e) - (f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	46.374.343,99	54.735.936,96	49.152.368,48	48.543.626,10	48.074.158,66	5.583.568,48
Pessoal e Encargos Sociais	27.728.264,31	32.862.616,94	30.269.491,95	30.267.717,87	30.186.584,40	2.593.124,99
Juros e Encargos da Dívida	300.000,00	186.180,23	154.384,17	154.384,17	146.078,36	31.796,06
Outras Despesas Correntes	18.346.079,68	21.687.139,79	18.728.492,36	18.121.524,06	17.741.495,90	2.958.647,43
DESPESAS DE CAPITAL (X)	12.956.696,27	17.201.651,62	7.389.050,78	7.107.127,12	6.944.872,12	9.812.600,84
Investimentos	12.574.938,03	17.124.493,38	7.389.050,78	7.107.127,12	6.944.872,12	9.735.442,60
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	381.758,24	77.158,24	0,00	0,00	0,00	77.158,24
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	1.700.000,00	192.000,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00
RESERVA DO RPPS (XII)	2.681.583,15	2.231.583,15	0,00	0,00	0,00	2.231.583,15
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	63.712.623,41	74.361.171,73	56.541.419,26	55.650.753,22	55.019.030,78	17.819.752,47
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	63.712.623,41	74.361.171,73	56.541.419,26	55.650.753,22	55.019.030,78	17.819.752,47
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	5.481.143,81	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	63.712.623,41	74.361.171,73	62.022.563,07	55.650.753,22	55.019.030,78	17.819.752,47

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

PÁGINA: 3

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	2.030,00	563.049,11	522.328,89	518.260,13	42.750,22	4.068,76
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	2.030,00	563.049,11	522.328,89	518.260,13	42.750,22	4.068,76
DESPESAS DE CAPITAL	451.784,37	2.068.661,12	1.844.306,95	1.844.306,95	163.964,56	512.173,98
Investimentos	451.784,37	2.068.661,12	1.844.306,95	1.844.306,95	163.964,56	512.173,98
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	453.814,37	2.631.710,23	2.366.635,84	2.362.567,08	206.714,78	516.242,74

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO ANO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	14.666,66	556.816,14	556.816,14	0,00	14.666,66
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	412.261,13	412.261,13	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	14.666,66	144.555,01	144.555,01	0,00	14.666,66
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	36.030,56	36.030,56	0,00	0,00
Investimentos	0,00	36.030,56	36.030,56	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização Da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	14.666,66	592.846,70	592.846,70	0,00	14.666,66

NOTA: Os dados apresentados compreendem o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) do Município, organizado sob a forma de fundo público nos termos da Lei Municipal nº de 2.817/1992 e suas alterações. O detalhamento da previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias atende às especificações da Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001 e respectivas alterações, tendo sido observados, quando cabíveis, os detalhes estabelecidos pelo Tribunal de Contas do Estado.

Considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64.

De acordo com as prescrições do MCASP as receitas e despesas intraorçamentárias são aquelas realizadas entre órgãos e demais entidades integrantes do mesmo orçamento e não representam novas entradas de recursos nos cofres públicos do ente, mas apenas movimentação de receitas entre seus órgãos que, devidamente identificadas, possibilitam a anulação do efeito da dupla contagem na consolidação das contas. No caso

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 29/01/2024

PÁGINA: 4

doRPPS,osprincipaisregistrossereferemaingressodascontribuiçõesprevienciáriasderesponsabilidadedoentepatrocinador(patronal)

RepasseFinanceiros:deacordocomalegislaçãoaplicávelaosRPPS,foramrecebidosrecursossovbafornadeaportesfinanceiros,necessáriosaoatingimentodoequilíbriofinanceiroatuarial,osquais,deacordo comoPortariaSTNnº339/2001,foramprocessadospormeiodedocumentospróprios,semaemissãoeempenho,sendoqueosregistroscontábeisdessas transferênciasfinanceirasrecebidaspeloRPPSforam efetuadosemcontasdeVariaçõesPatrimoniaisAumentativas(VPA)

RestosaPagar:asdespesasqueforamempenhadasenãopagasatéoúltimodiaútilde2023,foraminscritaseescrituradascomoRestosaPagarProcessadoseNãoProcessados,ematendimentoaosartigos35,36 e92daLeiFederalnº4.320/1964. Parafinsdeinscrição,foramobservadasasrecomendaçõesdaInstruçãoNormativanº18/2021,doTribunaldeContasdoEstadoeospreceitosdaLeiComplementarnº101/2000.

RecursosDestinadosàPrevidênciaSocial?RPPS:osvaloresinformados sereferemasreitasarrecadadasàsdespesasempenhadasporcontadosrecursosque,nostermosdaLeiMunicipalnº5.713/2020são vinculadosaoRegimePrópriodePrevidênciaSocialdosServidores.Asreitasdascontribuiçõesdosseguradosforamarrecadadasconformeaalíquotadefinidadeavaliaçãoatuarial,de32,50%. Jáascontribuições patronaisforamapropriadascomoreceitasintraorçamentárias,conformeasalíquotasvigentesparaoexercício,de14%ede14%,respectivamente,paraacontribuiçãoormaloespecialparaarecuperação do passivoatuarial.EspecificamentequantoacompensaçãoprevienciáriaentreoRPPSparaRGPS,cumpredestacarque,nostermosdoart.35daPortariaMFnº464/2018, etendoemvistaasuperveniênciade convêniocelbradoparaasuaoperacionalização,taisvaloresforamconsideradosnaavaliaçãoatuarial realizada,comdatafocalem31dedezembrode2023,ondeforamprojetadososvaloresarecebereapagar relativosaosbenefíciosconcedidoeacceder,observadososparâmetrosdefinidospelaSecretariadePrevidência, eespecificadosnoRelatóriodaAvaliaçãoAtuarial.

Outrosrecebimentossepagamentosextraorçamentários:osvaloresinformadosereferemacontrpartidasderegistrosdeentradasesafidasderecursosfinanceirosemsituaçõesexcepcionais

---

Geovani Merladete de Paulo Minussi
Contador CRC/RS 086739/O-9

Patrizia Silva da Rosa Abrahão
Secretária Municipal de Finanças

Fernando da Rosa Pahim
Prefeito Municipal