



Balanco Financeiro

SUPERÁVIT FINANCEIRO: Apurado no Balanço Patrimonial em 31/12/2018, é a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, analisando separadamente os recursos por vinculações, conforme demonstra o quadro a seguir:

Nota 1 – Recurso Livre – refere-se aos recursos próprios ou receitas próprias do Município que provém da arrecadação de impostos municipais, tais como ISSQN, ISS, IPTU, ITBI; Transferências da União, dentre elas FPM e ITR; Imposto de Renda Retido na Fonte; Transferências do Estado; que são cota-parte do ICMS, cota-parte do IPVA e cota parte do IPI-Exportação; e Outras Receitas Correntes tais como: receita da dívida ativa de impostos, multas, juros e correção monetária de impostos.

Recurso	Saldo Financeiro 31.12.18	Restos a Pagar		Superávit / Deficit	
		Restos Não Processados	Restos Processados		
RECURSOS LIVRES				5.419.292,40	
Bancos Conta Movimento	1	6.051.880,29	0,00	632.587,89	5.419.292,40

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados nessas linhas, os valores relativos aos recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Calha observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 918/2011, do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 19/2011 daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2018, o equivalente a 26,20 % da receita resultante de impostos e transferências.



	Recurso	Saldo Financeiro 31.12.18	Restos a Pagar		Superávit / Déficit
			Restos Não Processados	Restos	
				Processados	
RECURSOS VINCULADOS - EDUCAÇÃO					
MDE	20	780.207,62	0,00	780.207,62	690.916,48
FUNDEB	31	870.787,14	0,00	57.696,98	813.090,16
Salário Educação	1002	572.509,23	0,08	13.783,33	558.725,70
Transporte Escolar Estadual	1003	6,40	0,00	0,00	6,40
Transporte Escolar Federal	1005	12,12	0,00	0,00	12,12
Merenda Escolar federal	1007	123.502,26	0,00	0,00	123.502,26
FNDE-Pro Infancia	1032	108.723,150	777.584,27	0,00	(668.861,12)
Progr. Nacional Alimentação Esc.	1007	55.264,04	0,00	0,00	55.264,04
FNDE ônibus escolar	1133	4.101,42	0,00	0,00	4.101,42
Progr. Dinheiro Direto Escola	1062	25.390,83	0,00	0,00	25.390,83
Apoio Financeiro FNDE	1027	57.994,39	0,00	0,00	57.994,39
Prova Brasil	1173	256.054,17	0,00	0,00	256.054,17
FNDE Mobiliário	1174	56.300,00	0,00	56.300,00	56.300,00

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representaram 25,88% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia de cálculo do TCE/RS. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012.



	Recurso	Saldo Financeiro 31.12.18	Restos a Pagar			
			Restos Não Processados	Restos		Superávit / Deficít
				Processados	Processados	
RECURSOS VINCULADOS - SAÚDE						
ASPS	40	567.648,61	0,00	103.603,37	464.045,24	
Vigilância Sanitária	4001	81.615,27	0,00	3.830,19	77.785,08	
Incentivo a Atenção Básica	4011	0,00	0,00	0,00	0,00	
LRPD-Próteses Dentárias	4112	0,00	0,00	0,00	0,00	
Farmácia Básica	4050	117.134,81	0,00	0,00	117.134,81	
Epidemiologia	4190	18,20	0,00	0,00	18,20	
Apoio Rede Hosp. MAC	4230	149.390,00	0,00	0,00	149.390,00	
ESF-Estadual	4090	527,11	0,00	0,00	527,11	
Primeira Infância Melhor	4160	222,98	0,00	0,00	222,98	
PAB Fixo	4510	147.316,88	0,00	1.466,65	145.850,23	
Salvar	4170	0,01	0,00	0,00	0,01	
ESF - Saúde da Família	4520	12.263,11	0,00	0,00	12.263,11	
PMAQ	4521	32.588,06	0,00	0,00	32.588,06	
PACS	4530	26.170,65	0,00	0,00	26.170,65	
Samu-Federal	4620	2.623,48	0,00	0,00	2.623,48	
FAEC	4690	11,92	0,00	0,00	11,92	
Teto Financeiro Visa	4710	100.982,83	0,00	591,14	100.391,69	
Campanhas de Vacinação	4730	1.997,70	0,00	0,00	1.997,70	
PAB Visa	4760	8.086,86	0,00	0,00	8.086,76	
Farmácia Básica Fixa	4770	64.412,92	0,00	0,00	64.412,92	
Constr Academia	4929	9.421,29	0,00	0,00	9.421,29	
Constr UBS Teutonia	4930	2.162,54	0,00	0,00	2.162,54	
Limite Financ MAC	4590	139.600,30	0,00	0,00	139.600,30	
Atenção à Saúde Mental	4986	238,85	0,00	0,00	238,85	
Aquisição Equip/Mat Permanente	4931	807.613,03	0,00	83.770,00	723.843,03	
Alimentação e Nutrição	4504	22.847,01	0,00	0,00	22.847,02	



Nota 4 - Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem ao recurso que, nos termos da Lei Municipal nº 4.350/2014 é vinculado ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

	Recurso	Saldo Financeiro 31.12.18	Restos a Pagar		Superávit / Deficit
			Restos Não Processados	Restos	
				Processados	
RECURSO VINCULADO - RPPS					26.272.330,59
RPPS	50	26.272.675,65	0,00	345,06	26.272.330,59

Nota 5 - Recursos Destinados à Assistência Social: os valores informados nessas linhas referem-se aos recursos vinculados da assistência social, nos termos dos arts. 194, 203 e 204 da Constituição da República e demais leis que regulam o SUAS.

	Recurso	Saldo Financeiro 31.12.16	Restos a Pagar		Superávit / Deficit
			Restos Não Processados	Restos	
				Processados	
RECURSOS VINCULADOS – ASSISTÊNCIA SOCIAL					238.932,94
PAC e FNAS	1017	0,00	0,00	0,00	0,00
PPD	1018	0,00	0,00	0,00	0,00
FMCA	1046	278.869,65	0,00	0,00	278.869,65
Bolsa Família	1081	42.916,90	0,00	0,00	42.916,90
FEAS	1082	972,80	0,00	0,00	972,80
FNAS – PBF	1107	0,00	0,00	0,00	0,00
Recurso PPMC CREAS	1124	0,00	0,00	0,00	0,00
IGD-SUAS	1119	9.301,92	0,00	0,00	9.301,92
FNAS PSEMC	1159	2.587,23	0,00	0,00	2.587,23
Recurso PBVA	1149	10.741,05	0,00	339,98	10.401,07



Nota 6 - Outras Destinações de Recursos: os valores informados nessa linha se referem às seguintes fontes de recursos:

Recurso	Saldo Financeiro 31.12.18	Restos a Pagar		Superávit / Deficit	
		Restos Não Processados	Restos Processados		
RECURSOS VINCULADOS - DIVERSOS					
234.658,964Multas de Trânsito	1016	11.582,33	0,00	0,00	11.582,33
Fundo Municipal Meio Ambiente	1024	183.442,88	0,00	0,00	183.442,88
CIDE	1068	118.010,25	0,00	0,00	118.010,25
Alienação de Bens Móveis e Imóveis	1091	163.844,94	0,00	0,00	163.844,94
Convênio 8491117/2017	1168	49.380,54	106.997,20	0,00	(57.616,66)
Projeto Espaço Lúdico	1169	22.487,17	0,00	0,00	22.487,17
Pavimentação Asfáltica 798083/2013	1137	0,00	0,00	0,00	0,00
Pavimentação Asfáltica 7900255/2013	1138	0,00	0,00	0,00	0,00
Recurso Caminhão 791438/2013	1139	0,00	0,00	0,00	0,00
Area Esporte e Lazer 798981/2013	1140	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	1041	0,00	0,00	0,00	0,00
Infraestr. Esporte e Lazer 782908/13	1141	0,00	53.581,30	0,00	(53.581,30)
Recurso PLE-ESTADUAL	1126	0,00	0,00	0,00	0,00
Convenio CCT	1127	0,00	0,00	0,00	0,00
Constr de Creche Federal	1032	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraorçamentário	8001	226.411,57	0,00	0,00	26.411,57
TOTAL GERAL		38.593.425,75	938.162,77	987.305,93	36.667.957,05

Nota 7 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados.

Teutônia/RS, 31 de dezembro de 2018.

Jonatan Bronstrup
Prefeito Municipal

Veridiana Ferrari
CRC/RS 82.938/O-4