



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/0001-96

Balanço Financeiro

Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Dezembro/2023

Consolidado

Página 1/3

| INGRESSOS                                                       | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|-----------------------------------------------------------------|------|-----------------|--------------------|
| Receita Orçamentária(I)                                         |      | 51.001.369,56   | 45.367.534,18      |
| Ordinária                                                       |      | 26.102.040,55   | 26.096.706,37      |
| Vinculada                                                       |      | 24.899.329,01   | 19.270.827,81      |
| Recursos Vinculados a Educação                                  |      | 6.620.237,12    | 6.985.326,27       |
| Recursos Vinculados à Saúde                                     |      | 3.216.932,63    | 3.905.717,70       |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS                 |      | 8.327.029,67    | 8.012.619,73       |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS                 |      | 0,00            | 0,00               |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social                         |      | 157.252,03      | 0,00               |
| Outras Destinações de Recursos                                  |      | 6.577.877,56    | 367.164,11         |
| Transferências Financeiras Recebidas(II)                        |      | 1.889.058,60    | 1.824.193,62       |
| Transferências Recebidas para Execução Orçamentária             |      | 1.889.058,60    | 1.824.193,62       |
| Transferências Recebidas independentes da Execução Orçamentária |      | 0,00            | 0,00               |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS   |      | 0,00            | 0,00               |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS   |      | 0,00            | 0,00               |
| Recebimentos Extraorçamentários (III)                           |      | 5.684.700,22    | 6.815.306,23       |
| Inscrição de Restos a pagar não Processados                     |      | 420.423,44      | 3.364.356,53       |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                         |      | 223.429,12      | 161.730,63         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     |      | 3.987.654,94    | 3.289.219,07       |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                          |      | 1.053.192,72    | 0,00               |
| Reversão de Perdas de Aplicação                                 |      | 0,00            | 0,00               |
| Saldos do Exercício Anterior (IV)                               |      | 33.284.798,43   | 29.916.049,17      |
| Caixa e Equivalentes de caixa                                   |      | 33.284.798,43   | 29.916.049,17      |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     |      | 0,00            | 0,00               |
| Total                                                           |      | 91.859.926,81   | 83.923.083,20      |

ALVARO HUNHOFF  
PREFEITO  
CPF 591.891.500-15

SILVANI T. DOMINGUES  
CONTADORA CRC 88.080  
CPF 564.509.580-49

RODRIGO WEILER ZARO  
SEC. FAZENDA E DESENVOLV. ECONÔMICO  
CPF 009.040.240-59



MUNICÍPIO DE SÃO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/0001-96

Balanco Financeiro

Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Dezembro/2023

Página 2/3

Consolidado

| DISPÊNDIOS                                                       | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
|------------------------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>Despesa Orçamentária(VI)</b>                                  |      | <b>45.399.526,40</b> | <b>42.816.632,63</b> |
| Ordinária                                                        |      | 27.012.490,67        | 24.854.873,07        |
| Vinculada                                                        |      | 18.387.035,73        | 17.961.759,56        |
| Recursos Vinculados à Educação                                   |      | 6.497.641,34         | 7.193.488,92         |
| Recursos Vinculados à Saúde                                      |      | 2.791.817,47         | 5.419.652,50         |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS                  |      | 4.262.030,18         | 3.884.104,21         |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS                  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social                          |      | 219.972,62           | 994.029,69           |
| Outras Destinações de Recursos                                   |      | 4.615.574,12         | 470.484,24           |
| <b>Transferências Financeiras Concedidas(VII)</b>                |      | <b>1.889.058,60</b>  | <b>1.824.193,62</b>  |
| Transferências Concedidas para Execução Orçamentária             |      | 1.889.058,60         | 1.824.193,62         |
| Transferências Concedidas independentes da Execução Orçamentária |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS   |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>                      |      | <b>8.171.398,04</b>  | <b>5.997.458,52</b>  |
| Pagamento de Restos a pagar não Processados                      |      | 2.812.642,97         | 117.563,18           |
| Pagamento de Restos a Pagar Processados                          |      | 161.511,41           | 391.246,81           |
| Pagamento Restituíveis e Valores Vinculados                      |      | 3.937.167,37         | 3.383.399,87         |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários                             |      | 1.260.076,29         | 2.105.248,66         |
| Perda de aplicação financeira                                    |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Saldos para o Exercício Seguinte (IX)</b>                     |      | <b>36.399.943,77</b> | <b>33.284.798,43</b> |
| Caixa e Equivalentes de caixa                                    |      | 36.399.943,77        | 33.284.798,43        |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                      |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Total</b>                                                     |      | <b>91.859.926,81</b> | <b>83.923.083,20</b> |

JEAN CARLO HUNHOFF  
PREFEITO  
CPF 591.891.500-15

SILVANI T. DOMINGUES  
CONTADORA CRC 83.080  
CPF 564.509.580-49

RODRIGO WEILER ZARO  
SEC. FAZENDA E DESENVOLV. ECONÔMICO  
CPF 009.040.240-59



## b. Quadro Anexo.

| Especificação        | Exercício Atual                |                                              |                      | Exercício Anterior             |                                              |                      |
|----------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
|                      | Receita<br>Orçamentária<br>(a) | Dedução da<br>Receita<br>Orçamentária<br>(b) | Saldo<br>(c) = (a-b) | Receita<br>Orçamentária<br>(d) | Dedução da<br>Receita<br>Orçamentária<br>(e) | Saldo<br>(f) = (d-e) |
| Ordinária            | 31.353.470,65                  | 5.251.430,10                                 | 26.102.040,55        | 26.360.820,22                  | 264.113,85                                   | 26.096.706,37        |
| Vinculada            | 25.181.444,18                  | 282.115,17                                   | 24.899.329,01        | 24.169.891,34                  | 4.899.063,53                                 | 19.270.827,81        |
| Recursos Vinculados  |                                |                                              |                      |                                |                                              |                      |
| à Educação           | 6.731.929,95                   | 111.692,83                                   | 6.620.237,12         | 11.733.283,55                  | 4.747.957,28                                 | 6.985.326,27         |
| Recursos Vinculados  |                                |                                              |                      |                                |                                              |                      |
| à Saúde              | 3.216.932,63                   | 0,00                                         | 3.216.932,63         | 3.922.397,65                   | 16.679,95                                    | 3.905.717,70         |
| Recursos Vinculados  |                                |                                              |                      |                                |                                              |                      |
| Previdências Social- | 8.497.452,01                   | 170.422,34                                   | 8.327.029,67         | 8.147.046,03                   | 134.426,30                                   | 8.012.619,73         |
| Recursos Vinculados  |                                |                                              |                      |                                |                                              |                      |
| Previdências Social- | 0,00                           | 0,00                                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                                         | 0,00                 |
| Recursos Vinculados  |                                |                                              |                      |                                |                                              |                      |
| seguridade social    | 157.252,03                     | 0,00                                         | 157.252,03           | 0,00                           | 0,00                                         | 0,00                 |
| Recursos Vinculados  |                                |                                              |                      |                                |                                              |                      |
| outros recursos.     | 6.577.877,56                   | 0,00                                         | 6.577.877,56         | 367.164,11                     | 0,00                                         | 367.164,11           |
| Total                | 56.534.914,83                  | 5.533.545,27                                 | 51.001.369,56        | 50.530.711,56                  | 5.163.177,38                                 | 45.367.534,18        |

As Receitas Orçamentárias são apresentadas com exclusão das operações intra-orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas. Os recursos vinculados, foram alocados ao tipo de despesa para a qual são destinados:

Os Recursos vinculados a Educação estão representados em quadro anexo, os valores relativos às receitas próprias arrecadadas e às despesas empenhadas, que Considerando a Resolução nº 918/2011, do TCE e a metodologia de cálculo estabelecida pela L.N nº 19/2011, os gastos constitucionais do Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram 25,52% da receita resultante de impostos e transferências em 2023, no que tange aos profissionais Fundeb, este teve o alcance de 87,41%. Os Recursos Vinculados à Saúde, oriundos de receitas de impostos, que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representam 21,57% empenhado no ano, seguindo a metodologia de cálculo do TCE/RS. O detalhamento das fontes que sofreram alteração em 2023 atende ambos os regramentos, tanto da STN/TCE quanto do ministério da saúde que continua com as fontes e vinculação antigas, situação que causou elaboração de planilhas de acompanhamento e retrabalho. As despesas foram empenhadas e destinadas em conformidade a origem e fonte de cada recurso. O recurso destinado a Assistência Social é de origem livre FR 500 transferidos para Assistência e constam em quadro anexo juntamente com os demais vínculos destinados a seguridade social. Os recursos do RPPS, oriundos de contribuições e aplicações constam nas FR 800 e 802.

Demais valores informados em quadro anexo referem-se a receitas e despesas orçamentárias relativas a contratos de repasse, convênios, CIP, Fundo do meio ambiente, etc.

Recebimentos e pagamentos extra orçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que na forma do par. único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4320/64 não transitam pelo orçamento, o município apenas repassa, constar que na entidade câmara, foram deixados recursos na FR 869 para a cobertura de extras 869 e também da FR 862. As Receitas Orçamentárias são apresentadas com exclusão das operações intra-orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas.

  
FRANCISCO HUNHOFF  
PREFEITO  
CPF 591.891.500-15

  
SILVANA T. DOMINGUES  
CONTADORA CRC 83.080  
CPF 564.509.580-49

  
RODRIGO WEILER ZARO  
SEC. FAZENDA E DESENVOLV. ECONÔMICO  
CPF 009.040.240-59

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

## Anexo 1: Deduções da receitas orçamentárias

| Natura de Dedução da Receita |                                                                                 | Valor no Exercício |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 9111250010000000             | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - PRINCIPAL            | 87.911,13          |
| 9111250040000000             | Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - MULTAS E JUROS DE    | 6.032,86           |
| 9111250040100000             | (R)Iptu - Dívida Ativa - Multas E Juros - Próprio                               | 7,45               |
| 9111303410000000             | Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - PRINCIPAL        | 179,03             |
| 9111451110000000             | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - PRINCIPAL                 | 19,80              |
| 9111451120000000             | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE         | 1.739,80           |
| 9111451140000000             | Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - MULTAS E JUROS DE         | 297,24             |
| 9112101010100000             | (R)Taxa De Fiscalização E Vistoria                                              | 17.305,42          |
| 9112101020100000             | (R)Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - MULTAS E JUROS DE MORA          | 269,48             |
| 9112101040100000             | (R)Taxa De Fiscalização E Vistoria - Dívida Ativa Multas E Juros                | 6.251,40           |
| 9112150010100000             | (R)Taxa De Fiscalização De Vigilância Sanitária - Principal                     | 788,83             |
| 9112150010200000             | (R)Taxa De Fiscalização De Vigilância Sanitária - Multas E Juros De Mora        | 2.299,43           |
| 9112150010300000             | (R)Taxa De Fiscalização De Vigilância Sanitária - Dívida Ativa                  | 280,28             |
| 9112150010400000             | (R)Taxa De Fiscalização De Vigilância Sanitária - Multas E Juros De Mora Da Div | 2.741,55           |
| 9112201060100000             | (R)Taxa De Recolhimento De Lixo                                                 | 22.890,83          |
| 9112201060300000             | (R)Taxa De Recolhimento De Lixo - Dívida Ativa                                  | 1.111,78           |
| 9113153010000000             | (R)Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - PRIN     | 65.782,74          |
| 9113153040100000             | (R)Contribuição de Melhoria para Pavimentação e Obras Complementares - Mult     | 2.657,37           |
| 9113199040100000             | (R)Contribuição De Melhoria - Dívida Ativa - Multas E Juros                     | 39,22              |
| 9132104100000000             | (R) Remun dos recursos do RPPS - Renda Fixa                                     | 144.969,62         |
| 9132104200000000             | (R) Remun dos recursos do RPPS - Renda Variável                                 | 25.452,72          |
| 9161101010304000             | (R)Serviços De Honorários Advocatícios- Multas e juros Dívida ativa             | 360,24             |
| 9169999010201000             | (R)Serviço de máquinas - Agricultura Multas e Juros                             | 80,52              |
| 9169999010401000             | (R)Serviço de máquinas - Agricultura multas e juros dívida ativa                | 717,10             |
| 9169999020301000             | (R)Serviço de máquinas - obras Dívida ativa                                     | 0,01               |
| 9169999020401000             | (R)Serviço de máquinas - obras dívida ativa Multas e Juros                      | 45,18              |
| 9171151110100000             | (R) Cota parte FPM - Fundeb                                                     | 2.645.481,72       |
| 9171152010100000             | (R) Cota parte ITR - Fundeb                                                     | 25.180,19          |
| 9172150010000000             | (R) Cota parte ICMS - Fundeb                                                    | 2.084.402,44       |
| 9172151010100000             | (R) Cota parte IPVA - Fundeb                                                    | 253.759,04         |
| 9172152010000000             | Cota-Parte do IPI - Municípios - PRINCIPAL                                      | 20.288,40          |
| 9172953010100000             | (R)Transferências de Recursos Destinados a Compensação LC194/22 Icms            | 102.907,89         |
| 9175150010000000             | (R)Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da       | 8.784,94           |
| 9192299010204000             | (R)Programa troca troca - Multas e Juros div ativa                              | 2.509,62           |
| 9192299010204000             | Total                                                                           | 5.533.545,27       |

m 27

fo.

52



MUNICÍPIO DE SÃO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Balanco Financeiro - Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Consolidado

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

## Anexo 2: Recursos Vinculados a Educação

| Fonte de Recursos                                                                  | Receitas Arrecadadas<br>(Valor Líquido) | Despesas<br>Empenhadas |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 0502 Recursos não vinculados da compensação de impostos                            | 414.344,20                              | 251.662,73             |
| 0540 Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos              | 5.284.229,33                            | 5.322.551,51           |
| 0543 Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR                     | 75.922,17                               | 73.354,23              |
| 0550 Transferência do Salário-Educação                                             | 426.878,38                              | 491.870,83             |
| 0552 PNAE - Transf de Recursos do FNDE referentes ao P                             | 101.863,30                              | 103.121,09             |
| 0553 PNATE - Transf Recursos do FNDE Referentes ao P                               | 42.460,94                               | 46.373,00              |
| 0569 Outras Transferências de Recursos do FNDE                                     | 4,83                                    | 377,21                 |
| 0570 Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congé | 66.989,67                               | 0,00                   |
| 0571 PEATE - Transf. do Estado referentes a Convênios e                            | 207.532,93                              | 208.330,74             |
| 0599 Outros Recursos Vinculados à Educação                                         | 11,37                                   | 0,00                   |
| Total                                                                              | 6.620.237,12                            | 6.497.641,34           |

M U 1

522



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Balanco Financeiro - Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Consolidado

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

Anexo 3: Recursos Vinculados à Saúde

| Fonte de Recursos                                                                  | Receitas Arrecadadas<br>(Valor Líquido) | Despesas<br>Empenhadas |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 0600 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe    | 1.678.635,04                            | 1.239.130,03           |
| 0601 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe    | 2.778,79                                | 28.904,89              |
| 0602 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe    | 4.006,99                                | 52.326,72              |
| 0603 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe    | 24,41                                   | 0,00                   |
| 0604 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos z | 576.178,56                              | 586.729,99             |
| 0605 Transf União Gestão SUS - Piso Enfermagem                                     | 59.295,73                               | 43.517,65              |
| 0621 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Es    | 866.839,13                              | 686.193,80             |
| 0659 Outros Recursos Vinculados à Saúde                                            | 29.173,98                               | 155.014,39             |
| Total                                                                              | 3.216.932,63                            | 2.791.817,47           |

M. M. 1

522

MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Balanco Financeiro - Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Consolidado

Exercicio: 2023

Periodo: Dezembro/2023

Anexo 4: Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS

| Fonte de Recursos |                                                                             | Receitas Arrecadadas<br>(Valor Líquido) | Despesas<br>Empenhadas |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 0800              | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 8.327.029,67                            | 4.192.534,99           |
| 0802              | Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                         | 0,00                                    | 69.495,19              |
| Total             |                                                                             | 8.327.029,67                            | 4.262.030,18           |

MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Balanco Financerio - Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Município de São Martinho

Consolidado

Exercicio: 2023

Periodo: Dezembro/2023

Anexo 5: Recursos Vinculados à Assistência Social

| Fonte de Recursos |                                                                               | Receitas Arrecadadas<br>(Valor Liquido) | Despesas<br>Empenhadas |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| 0661              | Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social          | 1.603,01                                | 29.867,39              |
| 0665              | Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistênci | 155.649,02                              | 190.105,23             |
| Total             |                                                                               | 157.252,03                              | 219.972,62             |

MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Balanco Financerio - Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Consolidado

Exercicio: 2023

Periodo: Dezembro/2023

Anexo 6: Recursos Vinculados à Outras destinações de recursos

| Fonte de Recursos | Receitas Arrecadadas<br>(Valor Líquido) | Despesas<br>Empenhadas |
|-------------------|-----------------------------------------|------------------------|
| Total             | 0,00                                    | 0,00                   |

M. S. 1

A. 1

S. 2



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/000

Balanco Financeiro - Anexo 13 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

- Município de São Martinho

Consolidado

Exercicio: 2023

Periodo: Dezembro/2023

Anexo 7 - Recebimentos e pagamentos extra orçamentários.

| Titulo/Subtitulo                                                                     | Ingresso     | Dispendios   |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 5 3 1 7.0 00 00.00 00 00 - RP NÃO PROCESSADAS INSCRITOS NO EXERCÍCIO                 | 420.423,44   |              |
| 5 3 2 7.0 00 00.00 00 00 - RP NÃO PROCESSADAS INSCRITOS NO EXERCÍCIO                 | 223.429,12   |              |
| 6 3 1 4.0 00 00.00 00 00 - RP NÃO PROCESSADAS INSCRITOS NO EXERCÍCIO                 |              | 2.812.642,97 |
| 6 3 2 0.0 00 00.00 00 00 - RP NÃO PROCESSADAS INSCRITOS NO EXERCÍCIO                 |              | 161.511,41   |
| 2 1 8 8 1 01 02 03 00 00 INSS EXECUTIVO - Serviços terceiros LIVRE                   |              | 56.070,98    |
| 2 1 8 8 1 01 15 01 01 00 Consignações Banrisul - LIVRE                               | 11.921,94    |              |
| 2 1 8 8 1 01 15 01 03 00 Consignações Banrisul - FUNDEB                              | 14.466,12    |              |
| 2 3 7 1 1 03 01 00.00 00 00 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                         | 0,06         |              |
| 2 3 7 1 1 03 02 00 00.00 00 00 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES RPPS                 | 26.804,60    | 62.939,77    |
| 4 1 4 1 1 99 02 00 00 00 Fundos de Investimento RF - Caixa Brazil Matriz Art. 7º 3-A | 1 056.070,98 | 1.000.000,00 |
| Total                                                                                | 1.753.116,26 | 4.093.165,13 |

M U 1

SR