

Exercício: 2020

Período: Dezembro/2020

<u>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	29.111.000,00	29.111.000,00	28.201.862,28	-909.137,72
Receita Tributária	3.835.800,00	3.835.800,00	3.165.119,81	-670.680,19
Receita de Contribuições	1.263.500,00	1.263.500,00	1.129.373,25	-134.126,75
Receita Patrimonial	2.674.510,00	2.674.510,00	1.501.715,66	-1.172.794,34
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	349.190,00	349.190,00	335.551,25	-13.638,75
Transferências Correntes	18.633.500,00	18.633.500,00	19.417.252,27	783.752,27
Outras Transferências Correntes	341.000,00	341.000,00	472.245,79	131.245,79
Receitas Intra-Orçamentárias	2.013.500,00	2.013.500,00	2.183.520,73	170.020,73
Receitas de Capital (II)	5.289.000,00	5.289.000,00	3.332.101,93	-1.956.898,07
Operações de Crédito	3.400.000,00	3.400.000,00	2.054.448,06	-1.345.551,94
Alienação de Bens	0,00	0,00	215.134,33	215.134,33
Amortização de empréstimos	38.000,00	38.000,00	26.402,14	-11.597,86
Transferências de Capital	1.851.000,00	1.851.000,00	1.036.117,40	-814.882,60
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Intra-Orçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos arrecadados em Exercício Anteriores (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	34.400.000,00	34.400.000,00	31.533.964,21	-2.866.035,79
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito 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 (III) = (I + II)	34.400.000,00	34.400.000,00	31.533.964,21	-2.866.035,79
DÉFICIT (IV)	-	-	0,00	-
TOTAL (V) = (III-IV)	34.400.000,00	39.434.367,15	31.533.964,21	-2.866.035,79
Saldo de Exercícios Anteriores (Utilizado para créditos adicionais)		0,00	2.348.717,15	
Superávit Financeiro		0,00	2.348.717,15	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00		

Exercicio: 2020

Periodo: Dezembro/2020

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
Despesas Correntes (IX)	27.703.300,00	30.951.933,29	25.986.362,13	25.986.362,13	25.764.728,64	4.965.571,16
Pessoal e Encargos Sociais	18.472.585,00	20.431.953,88	18.156.732,29	18.156.732,29	18.156.732,29	2.275.221,59
Juros e Encargos da Dívida	420.000,00	199.500,00	187.450,52	187.450,52	187.450,52	12.049,48
Outras Despesas Correntes	8.810.715,00	10.320.479,41	7.642.179,32	7.642.179,32	7.420.545,83	2.678.300,09
Despesas de Capital (X)	6.084.700,00	7.870.433,86	5.004.913,12	5.004.913,12	4.672.840,40	2.865.520,74
Investimentos	5.964.700,00	7.750.433,86	4.887.909,96	4.887.909,96	4.555.837,24	2.862.523,90
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	120.000,00	120.000,00	117.003,16	117.003,16	117.003,16	2.996,84
Reserva de Contingência (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva DO RPPS (XII)	612.000,00	612.000,00	0,00	0,00	0,00	612.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII)=(IX+X+XI+XII)	34.400.000,00	39.434.367,15	30.991.275,25	30.991.275,25	30.437.569,04	8.443.091,90
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO	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)	34.400.000,00	39.434.367,15	30.991.275,25	30.991.275,25	30.437.569,04	8.443.091,90
Superávit(XVI)	-	-	542.688,96	-	-	-
TOTAL(XVII)=(XV+XVI)	34.400.000,00	39.434.367,15	31.533.964,21	30.991.275,25	30.437.569,04	8.443.091,90

Exercício: 2020

Período: Dezembro/2020

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior				
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

	Inscritos		Pago	Cancelado	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior			
Despesas Correntes	286.238,76	917.401,26	1.203.640,02	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	52.681,33	52.681,33	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	286.238,76	864.719,93	1.150.958,69	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	9.807,00	9.807,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	9.807,00	9.807,00	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	286.238,76	927.208,26	1.213.447,02	0,00	0,00

JONAS FERNANDO HAUSCHILD
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 018.224.170-07

MARCOS CONSTANTE ZARZECKI
SECRETÁRIO DA FAZENDA
CPF: 598.196.500-20

GERSON LEHR
CONTADOR
CPF: 583.552.650-87
CRC/RN: 77.552

Consolidado

INGRESSOS	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária(I)		31.533.964,21	27.332.876,02
Ordinária		19.861.336,27	15.055.903,82
Vinculada		11.672.627,94	12.276.972,20
Recursos Vinculados à Educação		3.670.489,05	3.335.793,01
Recursos Vinculados à Saúde		3.321.700,89	3.219.708,95
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		4.660.436,00	6.721.470,24
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas(II)		1.133.604,76	1.070.601,69
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		1.133.604,76	1.070.601,69
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)		3.883.436,44	3.958.427,38
Inscrição de Restos a pagar não Processados		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		553.706,21	927.208,26
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.329.730,23	3.031.219,12
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Reversão de Perdas de Aplicação		0,00	0,00
Saldos do Exercício Anterior (IV)		25.498.014,08	22.688.490,52
Caixa e Equivalentes de caixa		25.498.014,08	22.688.490,52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Total		62.049.019,49	55.050.395,61



DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária(VI)		30.991.275,25	24.484.120,23
Ordinária		20.279.994,11	13.735.259,38
Vinculada		10.711.281,14	10.748.860,85
Recursos Vinculados à Educação		2.805.008,33	3.033.125,75
Recursos Vinculados à Saúde		3.823.944,93	3.989.176,90
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		4.082.327,88	3.746.558,20
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas(VII)		1.133.604,76	1.070.601,69
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		1.133.604,76	1.070.601,69
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
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		4.549.482,35	3.997.659,61
Pagamento de Restos a pagar não Processados		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		1.213.447,02	976.616,56
Pagamento Restituíveis e Valores Vinculados		3.336.035,33	3.021.043,05
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Perda de aplicação financeira		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		25.374.657,13	25.498.014,08
Caixa e Equivalentes de caixa		25.374.657,13	25.498.014,08
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
Total		62.049.019,49	55.050.395,61

b. Quadro Anexo.

Especificação	Exercicio Atual			Exercicio Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Dedução da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
Ordinária	19.871.906,07	10.569,80	19.861.336,27	15.060.978,28	5.074,48	15.055.903,82
Vinculada	14.726.015,59	3.053.387,65	11.672.627,94	15.322.542,32	3.045.570,12	12.276.972,20
Recursos Vinculados à Educação	6.721.334,05	3.050.845,00	3.670.489,05	6.379.703,62	3.043.910,61	3.335.793,01
Recursos Vinculados à Saúde	3.324.243,54	2.542,85	3.321.700,69	3.221.368,46	1.659,51	3.219.708,95
Recursos Vinculados Previdências Social-	4.680.438,00	0,00	4.680.438,00	5.721.470,24	0,00	5.721.470,24
Recursos Vinculados Previdências Social-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados seguridade social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados outros recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	34.597.921,66	3.063.957,45	31.533.964,21	30.383.520,60	3.050.644,58	27.332.876,02

JONAS FERNANDO HAUSCHILD
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 018.224.170-07

MARCOS CONST. INE ZARZECKI
SECRETÁRIO DA FAZENDA
CPF: 690.196.500-20

GERSON LEHR
CONTADOR
CPF: 683.559.850-87
CRC-RS: 77.552

ATIVO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa		2.524.839,70	3.246.306,77
Créditos a Curto Prazo		122.713,58	143.364,36
Demais Créditos e valores a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e aplicações temporárias a Curto Prazo		22.849.817,43	22.185.138,92
Estoques		267.194,91	254.231,19
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Total do Ativo Circulante		25.764.565,62	25.829.041,24
Ativo Não Circulante			
Ativo Realizável a Longo Prazo		1.209.065,69	985.109,04
Créditos a Longo Prazo		198.275,59	211.944,86
Demais Créditos e valores a Longo Prazo		1.010.790,10	773.164,18
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		17.894.797,74	13.245.330,70
(R) Depreciação, exaustão e amortizações acumuladas		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
Total do Ativo Não circulante		19.103.863,43	14.230.439,74
Total do Ativo		44.868.429,05	40.059.480,98
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Passivo Circulante			
Obrig. Trab. Previd. e assistec a pagar a curto prazo		0,00	0,00
Empréstimos e financiamentos a curto prazo		364.876,48	117.903,16
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo		553.706,21	1.213.447,02
Obrigações fiscais a curto prazo		0,00	0,00
Obrigações de repartição a outros entes		0,00	0,00
Provisões a curto prazo		0,00	0,00
Demais obrigações a curto prazo		159.025,52	164.870,78
Total do Passivo Circulante		1.077.608,21	1.495.320,96
Passivo Não Circulante			
Obrig. Trab. Previd. e assistec a pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e financiamentos a Longo Prazo		2.589.571,58	900.000,00
Fornecedores a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisão a Longo Prazo		22.185.138,92	20.276.795,26
Demais obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante		24.774.710,50	21.176.795,26
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		19.498.968,56	19.498.968,56
Ajuntamento para futuro aumento de capital		0,00	0,00
Reserva de capital		0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial		0,00	0,00
Reserva de lucros		0,00	0,00
Demais reservas		0,00	0,00
Resultados acumulados		-482.858,22	-2.111.603,60
(-) Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido		19.016.110,34	17.387.364,76
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LIQUIDO		44.868.429,05	40.059.480,98

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(Lei nº 4.320/1964)			
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		25.374.657,13	25.496.014,06
Ativo Permanente		19.493.771,92	14.561.466,90
Total do Ativo		44.868.429,05	40.059.480,98
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		712.731,73	1.495.320,96
RP não Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)		0,00	0,00
RP não Processados inscrição no Exercício (6.3.1.7.1.00.00)		0,00	0,00
Passivo Permanente		24.774.710,50	21.176.795,26
Total do Passivo		25.487.442,23	22.672.116,22
Saldo Patrimonial (III)=(I-II)		19.380.986,82	17.387.364,76

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(Lei nº 4.320/1964)			
Atos Potenciais Ativos			
Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros Inc. congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Total do Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações Conveniados e outros Inc. congêneres		0,00	0,00
Obrigações Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passiv passivos		0,00	0,00
Total do Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00



D- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

Fonte de Recurso	Descrição	Nota	Valor
8.2.1.1.1.01.00.01.00.00	- Recurso Livre		208.991,95
8.2.1.1.1.01.00.20.00.00	- MDE		5.361,93
8.2.1.1.1.01.00.40.00.00	- ASPS - SAÚDE		18.070,26
8.2.1.1.1.01.00.50.00.00	- RPPS		22.849.817,43
8.2.1.1.1.01.10.03.00.00	- ALIENACAO DE BENS - RECURSO LIVRE		190.480,91
8.2.1.1.1.01.10.05.00.00	- ALIENACAO DE BENS VINCULADOS - ASPS		12.432,43
8.2.1.1.1.01.10.13.00.00	- Salario Educacao Uniao		53.620,36
8.2.1.1.1.01.10.15.00.00	- Programa Nac.de Alimentação Escolar - PNAE		59.786,52
8.2.1.1.1.01.10.26.00.00	- Manutenção do Convenio Transporte Escolar		46.778,94
8.2.1.1.1.01.10.28.00.00	- Programa de Apoio a Pessoas Port. Deficiencia PPD		13.122,84
8.2.1.1.1.01.10.29.00.00	- Programa I G D		10.749,55
8.2.1.1.1.01.10.32.00.00	- Programa OASF		7.011,28
8.2.1.1.1.01.10.44.00.00	- Transfer. Convenios Transporte Escolar - PNAT		5.574,67
8.2.1.1.1.01.10.47.00.00	- Contr. Interv. Dominio Econômico - CIDE		1,70
8.2.1.1.1.01.10.55.00.00	- Programa de Atenção Integral a Família - PAIF		27.587,89
8.2.1.1.1.01.10.75.00.00	- FUNDO DE HABITAÇÃO		170.711,71
8.2.1.1.1.01.10.77.00.00	- PROGRAMA IGD - SUAS		3.824,71
8.2.1.1.1.01.10.83.00.00	- FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE		20.558,16
8.2.1.1.1.01.10.85.00.00	- FUNDO DO MEIO AMBIENTE		63.801,06
8.2.1.1.1.01.10.91.00.00	- SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORT. VINCULO - FMASSCFV		161.549,03
8.2.1.1.1.01.11.04.00.00	- SEDE 3ª IDADE		161.461,51
8.2.1.1.1.01.11.12.00.00	- M DESENVOLVIMENTO SOCIAL - SEDE CRAS		-57.175,70
8.2.1.1.1.01.11.13.00.00	- OPERAÇÃO DE CRÉDITO - BRDE		-29.158,00
8.2.1.1.1.01.11.16.00.00	- OPERAÇÃO DE CRÉDITO - FINISA		-247.752,26
8.2.1.1.1.01.11.17.00.00	- CAMINHÃO TANQUE - DEJETOS		5.075,32
8.2.1.1.1.01.11.19.00.00	- PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA - PROPOSTA Nº 2321/2019		-34.359,23
8.2.1.1.1.01.11.23.00.00	- PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA - PROPOSTA Nº 2321/2019		1.736,77
8.2.1.1.1.01.11.28.00.00	- APOIO AO SETOR CULTURAL - LEI ALDIR BLANC		10,61
8.2.1.1.1.01.40.01.00.00	- VIGILÂNCIA SANITÁRIA - MUNICIPAL		4.119,88
8.2.1.1.1.01.40.11.00.00	- ATENÇÃO BÁSICA		126.295,46
8.2.1.1.1.01.40.50.00.00	- Programa Farmacia Básica		-27.337,81
8.2.1.1.1.01.40.90.00.00	- SAÚDE PARA TODOS "PSF ESTADO E PACS ESTADO"		58,11
8.2.1.1.1.01.41.12.00.00	- PROTESES DENTÁRIAS		4.598,09
8.2.1.1.1.01.41.80.00.00	- Programa Primeira Infância Melhor		3,89
8.2.1.1.1.01.42.92.00.00	- AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS		-50.267,89
8.2.1.1.1.01.45.00.00.00	- CUSTEIO ATENÇÃO BÁSICA		88.657,88
8.2.1.1.1.01.45.01.00.00	- CUSTEIO - ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE		13.452,21
8.2.1.1.1.01.45.02.00.00	- CUSTEIO - VIGILÂNCIA EM SAÚDE		8.089,85
8.2.1.1.1.01.45.03.00.00	- CUSTEIO - ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		8.712,21
8.2.1.1.1.01.45.04.00.00	- CUSTEIO - GESTÃO DO SUS		10.015,42
8.2.1.1.1.01.45.05.00.00	- INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA		138.675,63
8.2.1.1.1.01.45.11.00.00	- CUSTEIO - Outros Programas Financiados por Transfe		16.579,78
8.2.1.1.1.01.80.01.00.00	- EXTRA-ORÇAMENTÁRIO		-187,02
Total			24.297.048,92

JONAS FERNANDO HAUSCHILD
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 018.224.170-07

MARCOS CONSTATE ZARZECKI
SECRETÁRIO DA FAZENDA
CPF 598.198.500-20

GERSON LEHR
CONTADOR
CPF 883.559.850-87
CRC/RS 77.552

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		3.008.269,48	2.417.191,73
Impostos		2.433.565,12	1.894.863,02
Taxas		574.714,36	522.328,71
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		3.312.893,98	2.815.593,00
Contribuições Sociais		2.963.374,65	2.486.435,21
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuições de Iluminação Pública		349.519,33	329.157,79
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		311.717,04	86.863,43
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		311.717,04	86.863,43
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		2.155.964,11	3.365.313,63
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		658.720,46	319.549,29
Variações Monetárias Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		1.497.243,65	3.045.764,34
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		21.586.974,43	18.624.009,19
Transferências Intragovernamentais		1.133.604,76	1.070.601,69
Transferências Inter Governamentais		20.453.369,67	17.553.407,50
Transferências das Intuições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Intuições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Delegações Recebidas		0,00	0,00
Transferências de pessoas físicas		0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos		115.086,77	182.672,13
Reavaliação de Ativos		0,00	0,00
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		115.086,77	182.672,13
Ganhos com Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		1.571.127,66	562.626,17
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		1.075.884,13	194.874,26
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		495.243,53	367.751,91
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		32.062.033,47	28.054.269,28
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos		13.526.829,28	11.991.067,18
Remuneração de Pessoal		10.523.141,42	9.261.765,67
Encargos Patronais		1.918.825,45	1.686.099,57
Benefícios a Pessoal		1.084.862,41	1.043.201,94
Custo de Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		4.199.085,76	3.852.675,47
Aposentadorias e Reformas		3.737.542,20	3.243.796,44
Pensões		454.906,94	603.995,28
Benefícios de Prestação continuada		0,00	0,00
Benefícios Eventuais		0,00	0,00
Políticas públicas de Transferência de Renda		0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		6.636,62	4.881,75




VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		6.215.205,26	6.001.034,09
Uso de material de Consumo		2.236.943,74	2.234.588,75
Serviços		3.978.261,52	3.766.445,34
Depreciação, Amortização e Exaustão		0,00	0,00
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		187.450,52	30.180,05
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		187.450,52	25.765,42
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	4.414,63
Transferências e Delegações Concedidas		2.808.835,24	2.505.527,57
Transferências Intragovernamentais		2.537.271,57	2.242.851,18
Transferências Intergovernamentais		27.858,59	53.251,75
Transferências a Instituições Privadas		62.366,82	73.000,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos		181.338,26	136.414,64
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		1.279.545,70	2.292.012,30
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas		1.279.545,70	2.292.012,30
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	0,00
Tributárias		258.640,79	237.385,39
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		258.640,79	237.385,39
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custo dos Serviços prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		1.957.695,34	6.964.629,17
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		14.750,50	138.412,00
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
VPD de Constituições de Provisões		1.908.343,66	6.786.085,75
Custo de Outras VPD		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		34.601,18	40.131,42
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		30.433.287,89	33.874.511,22
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III)=(I-II)		1.628.745,68	-5.820.241,94

JONAS FERNANDO HAUSCHILD
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 018.224.170-07

MARCOS CONSTATE ZARZECKI
SECRETÁRIO DA FAZENDA
CPF: 598.196.500-20

GERSON LEHR
CONTADOR
CPF: 693.559.850-87
CRC/RS: 77.552

Descrição	Quant.	Valor Emissão	Saldo Anterior Em circulação	Movimento do Exercício		Saldo para o Exerc. Seguinte	
				Emissão	Resgate	Quant	Valor
CONTRATO BADESUL PIMES ASFALTO - 035/2011			117.003,16		117.003,16		
CONTRATO BRDE - ASFALTO/CALÇAMENTO				116.959,81			116.959,81
CONTRATO FINISA Nº 0520938				247.916,67			247.916,67
RESTOS A PAGAR 2018			286.238,76		286.238,76		
RESTOS A PAGAR 2019				927.228,97	927.228,97		
Vencimentos a Pagar			122.066,29	83.266,91	205.333,20		
Prestadores de Serviços			2.267,21	47.050,26	49.317,47		
Adiantamentos Requistados				4.347,08	4.347,08		
Créditos Diversos				18.795,03	18.795,03		
Fornecedores			802.874,76	30.898.750,78	31.147.919,33		553.706,21
CONTRIBUIÇÕES AO RPPS - EXECUTIVO				750.606,33	750.606,33		
CONTRIBUIÇÕES AO RPPS - LEGISLATIVO				22.387,42	22.387,42		
CONTRIBUIÇÕES AO RPPS - INATIVOS				5.255,17	5.255,17		
INSS			16.280,89	274.376,66	290.659,55		
PENSAO IRONI SIEBEM - JENIFER				4.467,00	4.467,00		
PENSAO CARMEN ZONTA - ANDERSON				2.717,00	2.717,00		
PENSAO MARILICE OSTWALD HAUSCHILD				7.745,66	7.745,66		
PENSAO CLAUDIA GOLLARTE				3.073,20	3.073,20		
PENSAO ILMA PAIVA PARODES				7.308,60	7.308,60		
PENSAO CECILIA AGAPITO FERNANDES				1.300,00	1.300,00		
IPERGS			38.054,47	530.342,35	525.188,41		43.208,41
ABESEM				361.601,24	361.601,24		
APMT				8.534,93	8.534,93		
CONTRIBUIÇÃO PARA O SINDICATO MUNICIPAL				22.887,47	22.887,47		
BANRISUL CTA FINANCIAMENTO			38.063,04	408.754,70	411.941,09		34.876,65
CEF CTA FINANCIAMENTO			1.231,50	8.593,81	9.607,77		217,54
SINDICATO FINANCIAMENTO				36.605,50	36.605,50		
SICREDI FINANCIAMENTO			66.487,56	800.929,55	801.264,05		66.153,06
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO			4.452,65	56.298,60	60.751,25		
DEPOSITOS DE TERCEIROS - CAUÇÕES				14.420,96			14.420,96
RENDIMENTOS CONTA CAMARA DE VEREADORES			119,12	1.434,16	1.404,38		146,90
RENDIMENTOS CTA EXTRA ORÇAMENTARIA			181,55	1.076,82	1.258,37		
FINANCIAMENTO BRDE LONGO PRAZO				1.556.216,72	115.950,81		1.439.266,91
FINANCIAMENTO FINISA LONGO PRAZO			900.000,00	646.860,34	398.545,67		1.150.314,67
TOTAL			2.395.320,96	37.878.111,70	36.606.252,87		3.667.179,79

JONAS FERNANDO HAUSCHILD
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 018.224.170-07

MARCOS CONSTANTIN ZARZECKI
SECRETÁRIO DA FAZENDA
CPF: 598.196.500-20

GERSON LEHR
CONTADOR
CPF: 983.559.850-87
CRC/RS: 77.552

TÍTULO	Saldo Exercício	Movimento do Exercício		Saldo para o
	Anterior	Inscrição	Baixa	Exerc.Seguinte
CONTRATO BADESUL PIMES ASFALTO - 035/2015	117.003,16		117.003,16	
CONTRATO BRDE - ASFALTO/CALÇAMENTO		116.959,81		116.959,81
CONTRATO FINISA Nº 0529938		247.916,67		247.916,67
RESTOS A PAGAR 2018	286.238,76		286.238,76	
RESTOS A PAGAR 2019		927.228,97	927.228,97	
Vencimentos a Pagar	122.066,29	83.266,91	205.333,20	
Prestadores de Serviços	2.267,21	47.050,26	49.317,47	
Adiantamentos Requisitados		4.347,08	4.347,08	
Emprestimos Diversos		18.795,03	18.795,03	
Fornecedores	802.874,76	30.898.750,78	31.147.919,33	553.706,21
TOTAL	1.330.450,18	32.344.315,51	32.756.183,00	918.582,69


 JONAS FERNANDO HAUSCHILD
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF: 018.224.170-07


 MARCOS CONSTANCE ZARZECKI
 SECRETÁRIO DA FAZENDA
 CPF: 508.198.500-20


 GERSON LEHR
 CONTADOR
 CPF: 883.559.850-87
 CRC/RS: 77.552



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

RELATÓRIO DO SISTEMA DO CONTROLE INTERNO

RESOLUÇÃO Nº 1099/2018

Na qualidade de responsável pelo órgão do Sistema de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Tucunduva, **Declaramos** que as operações financeiras realizadas no exercício de 2020, foram escrituradas em conformidade com a Lei Federal nº.4.320/64, e com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, aplicáveis a espécie, assim com a Emenda Constitucional nº 14 e Lei 9.394 e LRF 101/2000.

A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos, e os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional programática, ficando caracterizada a observância das fases da despesa estabelecida nos artigos 60, 63, e 64 da Lei Federal nº. 4.320/64.

Foram realizados as Audiências Públicas e as avaliações dos cumprimentos das metas fiscais nos três quadrimestres do exercício corrente, nos prazos legais.

Não foram realizadas operações de créditos por antecipação de receitas no exercício de 2020.

Foram publicados os Relatórios Resumido da Execução Orçamentária RREO, nos seis bimestres deste exercício, observados os prazos legais de publicações.

Foram publicados os Relatórios de Gestão Fiscal – RGF, observados os prazos legais de publicações.

As despesas com pessoal do Executivo, não excederam os limites de 54% no exercício de 2020, conforme Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

O demonstrativo de restos a pagar relata que não houve insuficiência financeira em nenhum recurso para o pagamento dos mesmos.

Os recursos vinculados foram demonstrados separadamente, na receita e na despesa, sendo aplicados em contas bancárias específicas.

Foram repassados os recursos nas contas do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento de Ensino MDE.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO
MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

Foram repassados os recursos para a conta do ASPS durante o ano.

Foram realizados mensalmente a conferência dos saldos bancários das contas vinculados e contas movimento e do mesmo modo foram realizadas as conciliações bancárias.

Quanto ao controle mensal das entradas e saídas de mercadorias, temos a esclarecer que houve controle apenas de medicamentos.

As notas de empenhos, estão acompanhadas de documentos comprobatórios, notas fiscais, recibos, faturas, licitação nos termos da legislação vigente.

Os bens móveis adquiridos no exercício de 2020, foram contabilizados nas respectivas contas patrimoniais.

Os recursos descontados na folha de pagamento de cada mês, são repassados a cada final de mês ao RPPS, e os recursos da parte patronal foram repassados sempre até o dia dez do mês subsequente, sendo que os mesmos foram aplicados nas agências do Banco do Brasil S/A, Caixa Econômica Federal, Banco do Estado do Rio Grande do Sul e Sicredi.

Analisando as despesas realizadas com recursos da Educação, podemos concluir que foram aplicados o percentual de 22,31%, neste exercício, percentual menor que o mínimo exigido pela legislação.

Analisando as despesas realizadas com recursos do ASPS, podemos concluir que foram aplicadas o percentual de 20,61%, neste exercício.

Os contribuintes de dívida ativa no exercício de 2020 foram escritos e cobrados em partes, sendo que vários estão sendo cobrados judicialmente e outros efetivaram parcelamentos das dívidas.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

As dívidas funda e flutuante, foram escrituradas de forma individualizada, permitindo a verificação das posições atualizadas.

Sendo o que se apresentava para o momento, subscrevemo-nos muito

Atenciosamente.

Tucunduva, 12 de Janeiro de 2021

Gerson Lehr
Presidente da Central de
Controle Interno



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

PARECER SOBRE AS CONTAS EM ANÁLISE

Em nossa opinião, diante da atuação do controle interno levado a efeito pelo sistema de controle, a execução orçamentária e contábil, no que diz respeito as contas do Exmo Prefeito Municipal, durante o exercício de 2020, representam, adequadamente, em seus valores relevantes, a posição em 31 de dezembro de 2020, de acordo com os demonstrativos orçamentários e demais documentos contábeis levantados.

Salientamos que o município não atingiu o percentual mínimo (25%) de despesas com educação, fato esse que se deve à pandemia do Covid-19, onde as escolas do município ficaram praticamente todo exercício de 2020 fechadas.

Ante o exposto, somos de Parecer Favorável às Respetivas Contas.

Tucunduva, 12 de Janeiro de 2021



Gerson Lehr
Presidente da Central de
Controle Interno



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

SENHOR PRESIDENTE

Tenho a satisfação de apresentar a Vossa Senhoria o Balanço Geral da Administração Direta da Prefeitura Municipal de Tucunduva, Estado do Rio Grande do Sul, referente ao exercício de 2020, acompanhado da presente exposição que visa demonstrar a situação econômica financeira do município.

1 – Da Execução Orçamentária

1.1 - Do Orçamento

A Lei de orçamento para o exercício de 2020 de nº.981/2019, estimou a receita em R\$ 34.400.000,00 e fixou a despesa em R\$ 34.400.000,00.

No decorrer do Exercício, processou-se a abertura de créditos suplementares como demonstramos a seguir:

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Despesas Fixadas	34.400.000,00
Créditos Suplementares	6.152.120,57
Créditos Especiais	1.964.848,33
Reduções de Verbas	(-) 3.082.601,75
Despesas Autorizadas	39.434.367,15

No exercício considerado, foram autorizados 26 (Vinte e Seis) créditos suplementares que somaram R\$ 6.152.120,57 e 14 (Quatorze) créditos especiais que somaram R\$ 1.964.848,33, sendo parte destes créditos realizados por redução orçamentária no valor de R\$ 3.082.601,75, superávit R\$ 2.348.717,15, por excesso de arrecadação R\$ 820.650,00 e R\$ 1.865.000,00 por auxílios e convênios.

Todos os créditos adicionais abertos durante o exercício, foram relacionados no demonstrativo dos créditos adicionais, cujas cópias estão na prestação de contas remetidas ao Tribunal de Contas do Estado.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

1.2 – Da Análise da Receita

A receita orçamentaria efetivamente arrecadada somou a importância de R\$ 31.533.964,21, e o comportamento da mesma em questão traduz-se no quadro a seguir:

CONTA	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	DIFERENÇA
Receitas Correntes	30.393.500,00	29.082.299,00	1.311.201,00
Receita Tributária	3.845.800,00	3.179.251,11	666.548,89
Receita de Contribuições	1.263.500,00	1.129.373,25	134.126,75
Receita Patrimonial	2.674.510,00	1.501.715,66	1.172.794,34
Receita de Serviços	349.190,00	335.551,25	13.638,75
Transferências Correntes	21.919.500,00	22.464.161,94	-544.661,94
Outras Receitas Correntes	341.000,00	472.245,79	-131.245,79
Receitas Intra-Orçamentária	2.013.500,00	2.183.520,73	-170.020,73
Receitas de Capital	5.289.000,00	3.332.101,93	1.956.898,07
Operações de Crédito	3.400.000,00	2.054.448,06	1.345.551,94
Alienação de Bens	-0-	215.134,33	-215.134,33
Amortização de Empréstimo	38.000,00	26.402,14	11.597,86
Transferência de Capital	1.851.000,00	1.036.117,40	814.882,60
(R)Deduções da Receita	3.296.000,00	3.063.957,45	232.042,55
Soma Geral	34.400.000,00	31.533.964,21	2.866.035,79

1.3 – Da Análise da Despesa

A dotação da despesa foi de R\$ 34.400.000,00, enquanto que as despesas realizadas atingiram R\$ 30.991.275,25, distribuídas da seguinte forma:



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

CONTA	AUTORIZADOS	REALIZADOS	DIFERENÇA
Despesas Correntes	25.565.300,00	23.802.841,40	1.762.458,60
Pessoal e Encargos Sociais	16.334.585,00	15.973.211,56	361.373,44
Juros e Encargos da Dívida	420.000,00	187.450,52	232.549,48
Outras Despesas Correntes	8.810.715,00	7.642.179,32	1.168.535,68
Despesas de Capital	6.084.700,00	5.004.913,12	1.079.786,88
Investimentos	5.964.700,00	4.887.909,96	1.076.790,04
Inversões Financeiras	-0-	-0-	-0-
Amortização da Dívida	120.000,00	117.003,16	2.996,84
Reserva de Contingência	612.000,00	-0-	612.000,00
Despesas Intra	2.138.000,00	2.183.520,73	-45.520,73
Soma Geral	34.400.000,00	30.991.275,25	3.408.724,75

2 - Da Gestão Financeira e Econômica

2.1 Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro constitui-se em peça básica, pois é a demonstração da gestão desenvolvida ao longo de um período, uma vez que conjuga as operações de receitas e despesas orçamentária, além daquelas que por natureza independem da autorização da Lei de Meios, com saldos em espécies no início e no final do exercício.

No presente exercício as operações financeiras se processaram conforme o demonstrativo seguinte:

CONTA	VALOR (R\$)
Saldo do Exercício Anterior	25.498.014,08
Caixa e Equivalentes de Caixa	25.498.014,08
Receita Orçamentária	31.533.964,21
Ordinária	19.861.336,27
Vinculada	11.672.627,94
Transferências Financeiras Recebidas	1.133.604,76
Receita Extra-Orçamentária	3.883.436,44
Soma Geral	62.049.019,49



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

DESPESAS	VALOR (RS)
Despesa Orçamentária	30.991.275,25
Ordinária	20.279.994,11
Vinculada	10.711.284,14
Transferências Financeiras Concedidas	1.133.604,76
Despesa Extra-Orçamentária	4.549.482,35
Saldo p/ o Próximo Exercício	25.374.657,13
Soma Geral	62.049.019,49

2.2 – Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial, deve expressar qualitativamente e quantitativamente o Patrimônio Municipal, demonstrando a situação de bens, direitos e obrigações em determinado momento, considerando as origens e as aplicações dos recursos a disposição da fazenda pública.

A situação do Patrimônio Financeiro do Município segundo o presente Balanço, é a seguir demonstrada:

CONTA	VALOR (RS)
Ativo Circulante	25.764.565,62
Caixa e Equivalente de Caixa	2.524.839,70
Créditos a Curto Prazo	122.713,58
Investimentos e Aplicações Temporárias a CP	22.849.817,43
Estoques	267.194,91
Ativo Não-Circulante	19.103.863,43
Ativo Realizável a Longo Prazo	1.209.065,69
Imobilizado	17.894.797,74
Total do Ativo	44.868.429,05
CONTA	VALOR (RS)
Passivo Circulante	1.077.608,21
Empréstimos e Financiamentos	364.876,48
Fornecedores	553.706,21
Demais Obrigações	159.025,52



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

Passivo Não-Circulante	24.774.710,50
Empéstimos e Financiamentos	2.589.571,58
Previsão Matemática Financeira do RPPS	22.185.138,92
Patrimônio Líquido	19.016.110,34
Total do Passivo	44.868.429,05

Os valores do Ativo Circulante, do Ativo Realizável a Longo Prazo e do Ativo Permanente, conduzem ao seguinte resultado do Exercício.

CONTA	VALOR (RS)
Ativo Circulante	25.764.565,62
Realizável a Longo Prazo	1.209.065,69
Ativo Permanente	17.894.797,74
Total do Ativo	44.868.429,05

Os valores do Passivo Circulante, do Passivo Exigível a Longo Prazo e do Patrimônio Líquido, conduzem ao seguinte resultado do Exercício.

CONTA	VALOR (RS)
Passivo Circulante	1.077.608,21
Passivo Não-Circulante	24.774.710,50
Patrimônio Líquido	19.016.110,34
Total do Passivo	44.868.429,05

2.3 – Da Dívida Pública

2.3.1 – Da Dívida Fundada

A Dívida fundada, que compreende os compromissos de exigibilidade superiores a 12 meses contraídas para atender financeiramente as obras e serviços, somou R\$ 3.667.179,79, previamente autorizados por Lei, nos termos da disposição do artigo de nº.1320/74.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

O saldo desta dívida apresenta a seguinte situação:

CONTA	VALOR (R\$)
Saldo Anterior	2.395.320,96
Inscrição	37.878.111,70
Amortizações	36.606.252,87
Saldo p/ o Exercício Seguinte	3.667.179,79

2.3.2. – Da Dívida Flutuante

A Dívida flutuante da Prefeitura Municipal no montante de R\$ 918.582,69, que encontra-se assim descrita:

CONTA	VALOR (R\$)
Empréstimos e Financiamentos	364.876,48
Fornecedores	553.706,21
Soma Total	918.582,69

2.4. – Da Demonstração das Variações Patrimoniais

As alterações experimentadas pelo Patrimônio do Município, estão demonstradas no Balanço Econômico, e podem ser traduzidas da seguinte maneira:

CONTA	VALOR (R\$)
Variações Patrimoniais Aumentativas	32.062.033,47
Impostos e Taxas	3.008.269,48
Contribuições	3.312.893,98
Exploração e Venda de Bens	311.717,04
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	2.155.964,11
Transferências e Delegações Recebidas	21.586.974,43
Valorização e Ganhos com Ativos	115.086,77
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.571.127,66



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

Variações Patrimoniais Diminutivas	30.433.287,89
Pessoal e Encargos	13.526.829,28
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	4.199.085,76
Uso de Bens, Serviços e Consumo	6.215.205,26
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	187.450,52
Transferências e Delegações Concedidas	2.808.835,24
Desvalorização e Perda de Ativos	1.279.545,70
Tributárias	258.640,79
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1.957.695,34
Resultado Patrimonial do Exercício	1.628.745,58

Foram ressaltados neste relatório os principais aspectos da gestão financeira e econômica do exercício de 2020, portanto, esta administração fica a inteira disposição para os esclarecimentos que assim forem necessários.

Tucunduva, 12 de Janeiro de 2021


Jonas Fernando Hausschild
Prefeito Municipal
Exercício 2021



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

DECLARAÇÃO

Eu, Jonas Fernando Hauschild, portador do CPF nº 018.224.170-07, carteira de identidade nº 6100682548, brasileiro, residente e domiciliado na Av. Dr. Osvaldo Teixeira, 995 nesta cidade de Tucunduva RS, venho por meio desta declarar que as leis que compõem o processo orçamentário (PPA, LDO e LOA), bem como as leis e decretos de abertura de créditos adicionais e de operações de crédito foram devidamente encaminhadas ao TCE-RS por meio do sistema Base de Legislação Municipal – BLM.

Tucunduva, 12 de Janeiro de 2021

Jonas Fernando Hauschild
Prefeito Municipal
Exercício 2021



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

DECLARAÇÃO

Eu, Jonas Fernando Hauschild, portador do CPF nº 018.224.170-07, carteira de identidade nº 6100682548, brasileiro, residente e domiciliado na Av. Dr. Osvaldo Teixeira, 995 nesta cidade de Tucunduva RS, venho por meio desta declarar que os agentes públicos que desempenham atividades no Poder Executivo estão em dia com a apresentação das declarações de bens e rendas, nos termos da Resolução nº 1099/2018 do TCE-RS.

Tucunduva, 12 de Janeiro de 2021

Jonas Fernando Hauschild
Prefeito Municipal
Exercício 2021



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

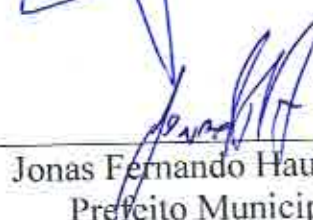
MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

DECLARAÇÃO

GERSON LEHR, Brasileiro, Contador, residente na Rua Sesquicentenário, 1165, na Cidade de Tuparendi, estado do Rio Grande do Sul, portador da CI nº 3034080361, e CPF nº 883.559.850-87, vem muito respeitosamente a presença de Vossa Senhoria DECLARAR que, os saldos das contas bancárias constante da conciliação realizada em 31 de dezembro de 2020, encontra-se em conformidade com o boletim de caixa do dia 31 de dezembro de 2020, e cópias dos mesmos estão em guarda da Contabilidade.

Tucunduva, 12 de Janeiro de 2021


Gerson Lehr
Contador
CRC - 77552


Jonas Fernando Hauschild
Prefeito Municipal
Exercício de 2021



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

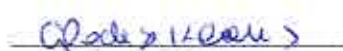
MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

PARECER

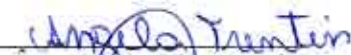
O Conselho Municipal de Previdência – CMP, do município de Tucunduva, nomeado através da Portaria nº 231/2019 de 24/07/2019, conforme determina o Art. 19 da Lei Municipal nº 844/2017 vem por meio desta declarar que analisou e aprovou as contas do exercício de 2020 em especial as demonstradas nos anexos abaixo mencionados do Regime Próprio dos Servidores Municipais de Tucunduva.

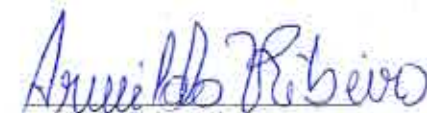
- Anexo 12 da Lei 4320/64 – Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 da Lei 4320/64 – Balanço Financeiro;
- Anexo 14 da Lei 4320/64 – Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 da Lei 4320/64 – Demonstração das Variações Patrimoniais.


Sara Luana da Silva
Presidente


Gladis Klaus
Membro


Daiane Michele M. da Silva
Membro


Ângela Requia Trentin
Membro


Arnildo Ribeiro
Membro


Lediane Fiedler
Membro


Gerson Lehr
Membro

Tucunduva, 08 de Janeiro de 2021



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis da Administração Direta
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2020

NOTA 1 - Contexto Operacional

A Administração Direta compreende os órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por Sete Secretarias Municipais, RPPS e o Poder Legislativo.

NOTA 2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

NOTA 3 - Critérios na elaboração das demonstrações contábeis e informações complementares

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG n.º 163 de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para receitas e despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais ativas (aumentativas) e passivas (diminutivas).



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

Ativo e Passivo MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA

Rio Grande do Sul

Superávit financeiro: o superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial, é composto pelas seguintes destinações legais, aqui denominados recursos vinculados:

Recurso Vinculado Código/Descrição	Disponibilidade	Obrigações	Superávit Financeiro
20 - MDE	5.361,93		5.361,93
40 - ASPS	18.070,26		18.070,26
1003 - Alienação de Bens - Recurso Livre	190.480,91		190.480,91
1005 - Alienação de Bens - ASPS	12.432,43		12.432,43
1013 - Salário Educação	53.620,36		53.620,36
1015 - PNAE	59.786,52		59.786,52
1026 - Transporte Escolar	48.778,94		48.778,94
1028 - PPD	13.122,84		13.122,84
1029 - IGD	10.749,55		10.749,55
1032 - OASF	7.011,28		1.094,18
1044 - Programa PNAT	5.574,67		5.574,67
1047 - CIDE	1,70		1,70
1055 - PAIF	27.567,89		27.567,89
1075 - Fundo de Habitação	170.711,71		170.711,71
1077 - IGD Suas	3.824,71		3.824,71
1083 - Fundo Da Criança e Adolescente	20.558,16		20.558,16
1085 - Fundo do Meio Ambiente	63.801,06		63.801,06
1091 - FMASCFV	161.549,03		161.549,03
1104 - Sede 3ª Idade	161.461,51		161.461,51
1112 - Sede CRAS	198.366,70	255.542,40	-57.175,70
1113 - Operação de Crédito - BRDE	87.801,81		87.801,81
1116 - Operação de Crédito - Finisa	164,41		164,41
1117 - Caminhão Tanque - Dejetos	5.075,32		5.075,32
1119 - Cessão Onerosa - Pré-sal	36.096,00	1.736,77	34.359,23
1123 - Pavimentação Asfáltica	31.236,77	29.500,00	1.736,77
1128 - Lei Aldir Blanc	10,61		10,61
4001 - Vig. Sanitária Municipal	4.119,88		4.119,88
4011 - Atenção Básica	126.296,48		126.296,48
4050 - Programa Farmácia Básica	27.337,81		27.337,81
4090 - Saúde p/ Todos	58,11		58,11
4112 - Próteses Dentárias	4.598,09		4.598,09
4160 - PIM	3,89		3,89
4292 - Aquisição de Veículos	50.267,89		50.267,89
4500 - Custeio Atenção Básica	288.337,98	199.680,10	88.657,88
4501 - Custeio - Atenção Média e Alta	13.452,21		13.452,21
4502 - Custeio Vigilância em Saúde	8.089,85		8.089,85
4503 - Custeio Assistência Farmacêutica	8.712,21		8.712,21
4504 - Custeio Gestão do SUS	10.015,42		10.015,42
4505 - Investimento Atenção Básica	138.675,63		138.675,63
4511 - CUSTEIO - Outros Programas	16.579,78		16.579,78
8001 - Extra-orçamentário	158.837,79	-92.723,56	251.561,35



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

Dívida Ativa – Curto e Longo Prazo

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia mais simples de cálculo sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Parte III, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Saldos da Dívida Ativa Tributária (R\$):

ARRECADADO 2018	ARRECADADO 2019	ARRECADADO 2020	MÉDIA ANUAL
67.090,02	85.877,26	109.866,84	87.611,37

Saldos Dívida Ativa Não-Tributária (R\$):

ARRECADADO 2018	ARRECADADO 2019	ARRECADADO 2020	MÉDIA ANUAL
58.579,97	28.034,61	18.692,04	35.102,21

Dívida Ativa – Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Parte III, baseada no Histórico de Recebimentos Passados, cuja técnica é a seguir apresentada, em 4 passos:



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

1º passo: constituiu-se o referido ajuste pela média percentual dos recebimentos totais ao longo dos últimos três exercícios, demonstrados no quadro seguinte:

	2018	2019	2020
SALDO INICIAL DA CONTA DÍVIDA ATIVA	1.983.648,73	2.463.079,88	3.070.779,59
ARRECADAÇÃO DÍVIDA ATIVA (NO ANO)	125.669,99	113.911,87	128.558,88
% DE RECEBIMENTOS	6,34%	4,63%	4,19%

(Quadro indicativo para municípios com população inferior a 50 mil habitantes)

2º passo: calculou-se a média percentual de recebimentos, ou seja, o êxito médio na arrecadação, nos seguintes termos:

$$6,34 + 4,63 + 4,19 / 3 = 5,05\%$$

3º passo: obteve-se o percentual de frustração, como segue: $100\% - 5,05\% = 94,95\%$ (percentual obtido no 2º passo);

4º passo: obtenção do montante recuperável:

1 – Saldo da conta dívida ativa	4.048.963,04
2 – valores transferidos p/o curto prazo	122.713,58
3 – saldo remanescente	3.926.249,46
4 – média anual dos últimos 3 exercícios	5,05%
5 – percentual a ser aplicado sobre o estoque da dívida para o lançamento de ajuste para perdas ($100\% - 5,05\%$)	94,95%
6 – valor da provisão p/perdas da dívida ativa	3.727.973,87



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO
MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

NOTA 4 - Superávit financeiro e reabertura de créditos especiais e extraordinários

O superávit financeiro dos recursos vinculados indicados na "Nota 3 - Critérios na elaboração das demonstrações contábeis e informações complementares" foi utilizado na abertura de créditos adicionais dentro de seus limites disponíveis.

NOTA 5 – Gestão do Patrimônio

O controle patrimonial se dá por meio do registro adequado de todos os bens do Município, que em razão de seu uso corrente não perdem sua identidade física e/ou têm durabilidade superior a 2 (dois) anos, de acordo com o Decreto Municipal 73/2011 que regulamentou a gestão do patrimônio no Município de Tucunduva. O registro patrimonial é o procedimento administrativo que consiste em cadastrar no patrimônio do órgão ou entidade as características, especificações, número de tombamento, valor de aquisição e demais informações sobre um bem adquirido.

A contadoria do município faz o lançamento contábil no Sistema Patrimonial de forma sintética, após esse procedimento o servidor responsável pelo patrimônio executa o registro de forma analítica. Com relação a realização de inventário dos bens patrimoniais municipais verifica-se que atualmente existe em andamento um inventário onde estão sendo atualizados os registros, após muito tempo de desatualização. O inventário é o procedimento administrativo realizado por meio de levantamentos físicos, que consiste no arrolamento físico de todos os bens existentes. É o processo de contagem física dos bens com o objetivo de verificar a exatidão dos registros de controle patrimonial, mediante a realização de levantamentos físicos em um ou mais setores do órgão ou entidade, bem como de fornecer subsídios para a avaliação e controle gerencial de materiais permanentes.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

NOTA 6 – Planos hierarquicamente interligados

Permitindo a integração dos planos hierarquicamente interligados, comparando suas metas programadas com as realizadas, evidenciam-se as seguintes diferenças em relação às metas fiscais indicadas na Lei Municipal nº 971/2019, que trata das diretrizes orçamentárias, observou-se que a sua realização, em comparação com a respectiva programação, comportou-se da seguinte maneira:

DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA

Discriminação	Previsão Anual	Realizada no Ano	% Real. no Ano
1 – Receitas Correntes	30.393.500,00	29.082.299,00	95,69%
Receita Tributária	3.845.800,00	3.179.251,11	
Receita de Contribuições	1.263.500,00	1.129.373,25	
Receita Patrimonial	2.674.510,00	1.501.715,66	
Receita de Serviços	349.190,00	335.551,25	
Transferências Correntes	21.919.500,00	22.464.161,94	
Outras Rec. Correntes	341.000,00	472.245,79	

Discriminação	Previsão Anual	Realizada no Ano	% Real. no Ano
2 – Receitas de Capital	5.289.000,00	3.332.101,93	63,00%
Operações de Crédito	3.400.000,00	2.054.448,06	
Alienação de Bens	-0-	215.134,33	
Amort.de Empréstimos	38.000,00	26.402,14	
Transfer. De Capital	1.851.000,00	1.036.117,40	
Rec.Cor.Intra-Orçament	2.013.500,00	2.183.520,73	
3 (-) Deduç. Da Receita	3.296.000,00	3.063.957,45	
Total da Receita	34.400.000,00	31.533.964,21	91,67%

Fonte: Balancetes Contábeis do Município.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

Demonstrativo da Despesa Prevista e Realizada

Despesa Empenhada	Programada no ano	Realizada no Ano	% Real. no Ano
Despesas Correntes	25.565.300,00	23.802.841,40	93,11%
Pessoal e Encargos Sociais	16.334.585,00	15.973.211,56	
Juros e Encargos da Dívida	420.000,00	187.450,52	
Outras Despesas Correntes	8.810.715,00	7.642.179,32	
Despesas de Capital	6.084.700,00	5.004.913,12	82,25%
Investimentos	5.964.700,00	4.887.909,96	
Inversões Financeiras	-0-	-0-	
Amortização de Dívida	120.000,00	117.003,16	
Reserva do R P P S	612.000,00	-0-	
Reserva de Contingência	-0-	-0-	
Despesa Intra Orçamentaria	2.138.000,00	2.183.520,73	
(2) Despesa Total	34.400.000,00	30.991.275,25	90,09%
Resultado Orçamentário (1-2)		542.688,96	

Foram analisadas as metas previstas nas Leis Municipais números 843/2017, 971/2019 e 981/2019, que tratam, respectivamente, do plano plurianual, das diretrizes orçamentárias e da lei orçamentária anual. A avaliação do desempenho desses dados foram objeto das audiências públicas quadrimestrais, realizadas nos dias 18/05/2020 (1º quadrimestre), 21/09/2020 (2º quadrimestre) e 18/01/2021 (3º quadrimestre – a ser realizada) todas audiências realizadas nas dependências da Câmara Municipal de Vereadores, dando cumprimento ao art. 9, §4º, da Lei Complementar nº 101, de 2000.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

NOTA 7 - Ajustes decorrentes de erros e omissões

Não houveram ajustes decorrentes de erros/omissões contabilizados no exercício de 2020.

NOTA 8 – Utilização subsidiária de normas nacionais e internacionais

Não foram utilizadas subsidiariamente normas nacionais e internacionais na confecção das demonstrações contábeis durante o exercício de 2020, sendo que as mesmas foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes seguidas dos procedimentos aplicados e impactos causados no patrimônio.

NOTA 9 - Ativos imobilizados e intangíveis obtidos a título gratuito

Durante o exercício de 2020 o município não recebeu ativos imobilizados e/ou intangíveis a título gratuito.

NOTA 10 – Receitas e despesas intraorçamentárias

As receitas intraorçamentárias totalizaram R\$ 2.183.520,73 e derivam dos seguintes fatos:



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

Receitas Intraorçamentárias – Previstas e Realizadas

DESCRIÇÃO	Programada no ano	Realizada no Ano	% Real. no Ano
Contribuição Patronal de Servidor Ativo	800.000,00	775.587,65	
Multa e Juros de Mora	-0-	-0-	
Contribuição Patronal de Servidor Inativo	13.500,00	4.266,27	
Contribuição Previdenciária para Amortização da Dívida	1.200.000,00	1.403.666,81	
Total	2.013.500,00	2.183.520,73	108,44%

Fonte: Balancetes Contábeis do Município.

As despesas intraorçamentárias totalizaram R\$ 2.183.520,73 e derivam dos seguintes fatos:

Despesas Intraorçamentárias – Previstas e Realizadas

Descrição	Dotação Atualizada	Realizada no Ano	% Real. no Ano
Pessoal e Encargos Sociais	2.268.000,00	2.183.520,73	96,28%

Fonte: Balancetes Contábeis do Município.

NOTA 11 – Demonstrativo dos créditos adicionais

O Balanço Orçamentário, no que tange ao detalhamento das despesas executadas por tipos de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário), relacionado à execução do orçamento do exercício, e aos valores referentes a abertura de créditos adicionais, são evidenciados no quadro seguinte.



TUCUNDUVA / RS
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA
Rio Grande do Sul

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Despesas Fixadas	34.400.000,00
Créditos Suplementares	6.152.120,57
Créditos Especiais	1.964.848,33
Reduções de Verbas	(-) 3.082.601,75
Despesas Autorizadas	39.434.367,15

No exercício considerado, foram autorizados 26 (Vinte e Seis) créditos suplementares que somaram R\$ 6.152.120,57 e 14 (Quatorze) créditos especiais que somaram R\$ 1.964.848,33, sendo parte destes créditos realizados por redução orçamentária no valor de R\$ 3.082.601,75, superávit R\$ 2.348.717,15, por excesso de arrecadação R\$ 820.650,00 e R\$ 1.865.000,00 por auxílios e convênios.

NOTA 12 – Consolidação das demonstrações contábeis

Esta consolidação das demonstrações contábeis é composta pelos órgãos da Administração Direta, conforme evidenciado na NOTA 1 - Contexto Operacional, tendo sido adotados os seguintes procedimentos:

a) os ajustes e as eliminações decorrentes do processo de consolidação foram realizados em documentos auxiliares e não originaram nenhum tipo de lançamento na escrituração das entidades que formam a unidade contábil;

b) as demonstrações contábeis integrantes da consolidação foram levantadas na mesma data.

Foram ressaltados nesta relação de notas explicativas os principais aspectos da gestão financeira, econômica e patrimonial do exercício de 2020, portanto, esta administração fica a inteira disposição para os esclarecimentos que assim forem necessários.


Jonas Fernando Hauschild
Prefeito Municipal
Exercício 2021


Marcos C. Zarzecki
Secretário da Fazenda
Exercício 2021


Gerson Lehr
Contador
CRC - 77.552