Município: SÃO GABRIEL | UF: RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2019

Unidade Gestora: 0002 - IPRESG

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	**13.872.000,00**	**13.872.000,00**	**8.467.216,16**	**(5.404.783,84)**
Contribuições	6.000.000,00	6.000.000,00	92.929,38	(5.907.070,62)
Receita Patrimonial	7.872.000,00	7.872.000,00	8.294.436,18	422.436,18
Outras Receitas Correntes	-	-	79.850,60	79.850,60
Receitas (Intraorçamentárias) (II)	**14.500.000,00**	**14.500.000,00**	**17.623.541,66**	**3.123.541,66**
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	**28.372.000,00**	**28.372.000,00**	**26.090.757,82**	**(2.281.242,18)**
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	**28.372.000,00**	**28.372.000,00**	**26.090.757,82**	**(2.281.242,18)**
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	**28.372.000,00**	**28.372.000,00**	**26.090.757,82**	**(2.281.242,18)**
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

Município: SÃO GABRIEL | UF: RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2019

Unidade Gestora: 0002 - IPRESG

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	**16.649.000,00**	**16.510.000,00**	**14.307.289,34**	**14.279.118,65**	**14.265.808,34**	**2.202.710,66**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.920.000,00	15.663.000,00	13.800.754,21	13.773.033,52	13.772.717,52	1.862.245,79
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	729.000,00	847.000,00	506.535,13	506.085,13	493.090,82	340.464,87
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	**1.161.000,00**	**1.420.000,00**	**988.626,58**	**988.626,58**	**986.226,58**	**431.373,42**
INVESTIMENTOS	1.161.000,00	1.160.000,00	843.479,86	843.479,86	841.079,86	316.520,14
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	260.000,00	145.146,72	145.146,72	145.146,72	114.853,28
Despesas (Intraorçamentárias) (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	**17.810.000,00**	**17.930.000,00**	**15.295.915,92**	**15.267.745,23**	**15.252.034,92**	**2.634.084,08**
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	**17.810.000,00**	**17.930.000,00**	**15.295.915,92**	**15.267.745,23**	**15.252.034,92**	**2.634.084,08**
Superávit (XIV)	-	-	**10.794.841,90**	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	**17.810.000,00**	**17.930.000,00**	**26.090.757,82**	**15.267.745,23**	**15.252.034,92**	**2.634.084,08**
Reserva do RPPS (XVI)	**10.562.000,00**	**10.442.000,00**	-	-	-	**10.442.000,00**

Município: SÃO GABRIEL | UF: RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2019 | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Unidade Gestora: 0002 - IPRESG | ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo à Pagar
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2018 (b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
Despesas Correntes (I)	**68.516,51**	**18.654,79**	**20.363,64**	**20.363,64**	**66.807,66**	**-**
Pessoal e Encargos Sociais	18.313,64	-	18.313,64	18.313,64	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	50.202,87	18.654,79	2.050,00	2.050,00	66.807,66	-
Despesas de Capital (II)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL (IV) = (I + II + III)	**68.516,51**	**18.654,79**	**20.363,64**	**20.363,64**	**66.807,66**	**-**

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2018 (b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes (I)	**251.897,48**	**11.635,71**	**11.545,33**	**251.987,86**	**-**
Pessoal e Encargos Sociais	11.356,52	20,00	20,00	11.356,52	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	240.540,96	11.615,71	11.525,33	240.631,34	-
Despesas de Capital (II)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
Despesas (Intraorçamentárias) (III)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL (IV) = (I + II + III)	**251.897,48**	**11.635,71**	**11.545,33**	**251.987,86**	**-**

As Receitas e Despesas Intraorçamentárias foram consideradas para computo dos valores deste anexo

Município: SÃO GABRIEL

UF: RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2019

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Unidade Gestora: 0002 - IPRESG

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Fabiana Pohlmann Machado
Diretora Presidente
Portaria Nº 2051/2017

Diretora Presidente

Luciana K Souto

Diretora Administrativa Financeira

Luciana Rodrigues Souto
Diretora Administrativa Financeira
Portaria nº 1893/18

Vinícius de Lima Zuse

Contador

Vinícius de Lima Zuse
Contador CRC/RS - 099749/O
Matrícula nº 3452-5

Informações Gerais
Nome do órgão: **Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de São Gabriel**
Endereço: **Avenida Presidente Vargas, 1429**
Natureza Jurídica: **Autarquia Municipal**
Natureza das Operações e Principais Atividades: **Seguridade e Previdência Social**

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

NE.01 - Contexto operacional: Dos dados apresentados, compreendemos órgãos da Administração Direta e Indireta do Município, no que tange à previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias, cujo detalhamento atende as especificações da Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163/2001 e respectivas alterações. Foram também observados os detalhamentos estabelecidos pelo Tribunal de Contas do Estado.

NE.02 - Critério de apropriação: considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, visto a adoção de Regime Orçamentário Misto, ou seja, receitas conforme regime de caixa e despesas conforme o regime de empenho.

NE.03 - Operações Intraorçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Município representam operações intraorçamentárias. Neste exercício, o IPRESG arrecadou R$ 17.623.541,66, relativo receitas intraorçamentárias, e deste modo, não teve despesas intraorçamentárias no exercício.

NE.04 - Deduções da Receita Orçamentária: o valor informado na coluna "Receitas Realizadas" apresenta a arrecadação bruta, ou seja, não considerou as deduções da receita que, no exercício totalizaram R$ 162.814,25, assim, a Receita Corrente Líquida totalizou R$ 8.304.401,91.

NE.05 – Execução da Despesa Orçamentária: o valor referente a execução das Despesas Orçamentárias foi no montante de R$ 15.295.915,92, sendo o montante de Despesas Correntes no valor R$ 14.307.289,34 e R$ 988.626,58 relativo a Despesas de Capital. Entretanto, R$ 373.069,35, dos dispêndios orçamentários foram referentes a utilização de créditos suplementares, e não foi realizado créditos especiais no exercício.

NE.06 – Restos a Pagar: As despesas que foram empenhadas e não pagas até o dia 31/12/2019, foram inscritas em Restos a Pagar, em atendimento aos artigos 35, 36 e 92 da Lei nº 4.320/1964, e escrituradas como Restos a Pagar Processados e Não Processados. Para fins de inscrição, foram observadas as recomendações da Instrução Normativa nº 18/2015, do Tribunal de Contas do Estado, ainda, os preceitos do artigo 42 da Lei Complementar nº 101/2000. Logo, o IPRESG inscreveu R$ 28.170,69, referente a restos não processados e R$ 15.710,31, referente a restos processados.

São Gabriel, 31 de janeiro de 2020.

Vinícius de Lima Zuse
Vinícius de Lima Zuse
Contador CRC/RS 099749/O