



**Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura de Capão da Canoa
Secretaria de Orçamento e Finanças**



**Notas Explicativas – Anexo 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Poder Executivo de Capão da Canoa – RS - Prefeitura Municipal e RPPS
Administração Direta
Período de Apuração: janeiro a dezembro de 2023**

Nota 1 – Receitas Orçamentárias e Intraorçamentárias:

São apresentadas considerando os valores líquidos das deduções da receita do exercício de 2023, detalhadas nas Notas Explicativas do Anexo 12 – Balanço Orçamentário.

Nota 2 – Recursos Vinculados à Educação:

Estão representados nessas linhas, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. Cabe observar que, de acordo com o disposto na Resolução nº 1.146/2021 do Tribunal de Contas do Estado e a metodologia de cálculo estabelecida pela Instrução Normativa nº 19/2023, daquela Corte de Contas, os gastos constitucionais no Município com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino representaram, em 2023, 27,32%, da receita resultante de impostos e transferências.

- Receita Executada no Exercício	: R\$265.987.840,01
- Despesa Executada no Exercício	: R\$ 72.677.290,93

Nota 3 – Recursos Vinculados à Saúde:

Referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde os quais representam 24,50% da receita resultante de impostos e transferências, conforme a metodologia do Tribunal de Contas.

- Receita Executada no Exercício	: R\$261.327.343,31
- Despesa Executada no Exercício	: R\$ 64.020.171,26

Nota 4 – Recursos Destinados à Previdência:

As receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos da Lei Municipal nº 3.167/2016 e atualizações 3.517/2020, são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores, conforme o seguinte detalhamento.

Receitas em R\$		Despesas em R\$			
Natureza da Receita			Empenhado	Liquidado	Pago
Receita de Contribuições	37.225.916,37	Pessoal e Encargos Sociais	25.382.811,82	25.382.811,82	25.382.811,82
Receita Patrimonial	43.636.699,40	Outras Despesas Correntes	984.597,91	984.597,91	880.284,00
Outras Receitas Correntes	1.077.829,31				
		Subtotal	26.367.409,73	26.367.409,73	26.263.095,82
		Superávit	55.573.035,35		
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	81.940.445,08		81.940.445,08		



**Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura de Capão da Canoa
Secretaria de Orçamento e Finanças**



Nota 5 – Recursos Destinados à Assistência Social:

Os valores informados referem-se à execução de receitas e despesas vinculadas à Assistência Social, nos termos dos arts. 194, 203 e 204 da Constituição da República e de mais leis que regulam o SUAS.

2.023	Empenho	Pgtos	SLD
Recursos Impostos/Taxas	12.071.016,74	- 11.722.585,96	348.430,78
Recursos Vinculados	1.347.033,37	- 1.190.516,87	156.516,50
TOTAL	13.418.050,11	- 12.913.102,83	504.947,28
Restos			
Não Processados	11.676,28	- 11.676,28	0,00
Processados	887.445,31	- 887.063,81	381,50
	899.121,59	- 898.740,09	381,50
TOTAL APLICADO	14.317.171,70	- 13.811.842,92	505.328,78

Nota 6 – Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários:

Os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º e art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como a contrapartida das inscrições (ingressos) e pagamentos (dispêndios) de restos a pagar processados e não processados.

Nota 7 – Restos a Pagar:

As despesas que foram empenhadas e não pagas até o último dia útil de 2023, foram inscritas como Restos a Pagar Processados e Não Processados, em atendimento aos artigos 35, 36 e 92 da Lei nº 4.320/1964. Para fins de inscrição, foram observadas as recomendações da Instrução Normativa nº 13/2021, revogada pela Instrução Normativa nº 18/2021, da Instrução Normativa nº 17/2021, ambas do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.

RESTOS A PAGAR DO MUNICÍPIO	
Processados	
Exercício Anterior	125.170,29
Exercício	10.307.010,10
TOTAL	10.432.180,39
Não Processados	
Exercício	13.189.675,64
TOTAL	23.621.856,03
RESTOS A PAGAR DO IMSS	
Processados	
Exercício	104.313,91
TOTAL	104.313,91



**Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura de Capão da Canoa
Secretaria de Orçamento e Finanças**



Nota 8 – Outros Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários:

Os valores informados se referem a contrapartidas de registros de entradas e saídas de recursos financeiros por transferências recebidas e concedidas, variações patrimoniais diminutivas e ajustes de exercícios anteriores.

Nota 9 – Despesas Orçamentárias:

São apresentados os valores empenhados, já detalhados em Nota Explicativa do Balanço Orçamentário.

Capão da Canoa/RS, 09 de fevereiro de 2024


Amauri Magnus Germano
Prefeito Municipal


Newton Gonsioroski da Silva Junior
Secretário Municipal de Orçamento e Finanças


Eder Costa Borba,
Contabilista TCCRC/RS 37.762/0-3



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAPÃO DA CANOA
 Balanço Financeiro - Anexo 13
 ENTIDADE(S): PREFEITURA MUNICIPAL DE CAPÃO DA CANOA

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	499.336.297,03	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	434.421.943,40
Ordinária	280.035.900,71	Ordinária	147.393.647,00
Recursos não Vinculados de Impostos	278.733.308,06	Recursos não Vinculados de Impostos	131.308.421,08
Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	1.302.592,65	Recursos não Vinculados de Impostos - Superávit	16.085.225,92
Vinculada	219.300.396,32	Vinculada	287.028.296,40
Recursos não Vinculados de Impostos/Despesas com manutenção e Outros Recursos não Vinculados	12.459.226,22	Recursos não Vinculados de Impostos/Despesas com ações e serviços	55.522.629,17
Fundo Municipal de Segurança Pública - FUNSEP	939.030,84	Outros Recursos não Vinculados	67.456.361,72
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.053.635,53	Fundo Municipal de Segurança Pública - FUNSEP	11.991.807,88
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	71.422.282,90	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	131.617,50
SALÁRIO EDUCAÇÃO - FEDERAL	5.163.680,05	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	9.318.031,00
PDDE	1.145,91	SALÁRIO EDUCAÇÃO - FEDERAL	60.182.708,92
Merenda Escolar	1.403.368,71	Merenda Escolar	5.059.030,86
Transporte Escolar - Federal	94.441,34	Transporte Escolar - Federal	1.376.315,17
FNDE - Escola em Tempo Integral - ETI	419.206,92	Programa Brasil Carinhoso	26.241,85
Programa Brasil Carinhoso	1.907,10	FNDE - Plano de Ações Articuladas	1.527,33
FNDE - Plano de Ações Articuladas	1.812.059,67	Transporte Escolar	1.776.181,47
FNDE - AMPLIAÇÃO EMEE ANA BAUER FELÍCIO	480,02	Custeio Atensão Básica	1.100.245,79
Transporte Escolar	1.652.598,59	Custeio Atensão MAC ambulatorial e hospitalar	4.809.938,06
Custeio Atensão Básica	5.538.878,27	Custeio Vigilância em Saúde	1.799.181,96
Custeio Atensão MAC ambulatorial e hospitalar	2.294.792,84	Custeio Assistência Farmacêutica	136.277,93
Custeio Vigilância em Saúde	527.468,79	GESTÃO DO SUS	319.652,73
Custeio Assistência Farmacêutica	329.111,27	Teto Financeiro - Média e Alta Complexidade	1.520,45
GESTÃO DO SUS	11.230,83	Investimento em Atensão Especializada	833.279,43
Teto Financeiro - Média e Alta Complexidade	684.134,75	FNS - UPA	1.075,97
Investimento Atensão Básica	31.939,46	FNS - UPA	8.104,10
Investimento em Atensão Especializada	49.588,55	Academias da Saúde - Construção e Custeio	271,82
FNS - UPA	8.104,10	Construção/Ampliação de Unidades Básicas de Saúde	15.314,89
Incentivo Custeio CAPS e Impl. Leitos Saúde Mental	148,65	INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA	907.171,37
Academias da Saúde - Construção e Custeio	271,82	Farmácia Básica	386.745,76
Incentivo à Impl e/ou Organ de Pol. Especifica	32,13	PSF - Saude para Todos	579.508,39
Construção/Ampliação de Unidades Básicas de Saúde	15.314,89	PROGRAMA SALVAR - ESTADUAL	2.781.311,50
Investimento Atensão Básica/Transferências da União decorrentes de	434.130,00	Epidemiologia	74.147,03
		FMS - CUSTEIO CAPS I	360.526,09



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAPÃO DA CANOA
 Balanço Financeiro - Anexo 13
ENTIDADE(S): PREFEITURA MUNICIPAL DE CAPÃO DA CANOA

Página: 2 / 4
 Data de emissão: 15/02/2024
 Exercício de 2023
 Período de: Janeiro à Dezembro
 Despesa: Empenhada

UNIAO - Complementação Piso Enfermagem INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA	INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
	Especificação	Exercício Atual	Especificação	Exercício Atual
Farmácia Básica	494.418,09	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE:.....		48.194,24
PSF - Saude para Todos	892.750,98	Construção ou Amplações - Atenção Básica - Esf. Arco Irs		50.000,00
Primeira Infância Melhor - PIM	389.190,66	Outras receitas municipais aplicadas em Saude		349.890,51
PROGRAMA SALVAR - ESTADUAL	791.901,45	IGD-PAB		32.167,23
Epidemiologia	66.749,85	FNAS - PISO BÁSICO SOCIAL		143.885,06
FMS - CUSTEIO CAPS I	3.003.861,56	FNAS - CBL MAC FMAS		62.027,94
FMS - Transf. Estadual Rede Bem Cuidar-ESF C Novo	42.990,01	BLOCO FEAS - BENEFÍCIOS EVENTUAIS		4.376,54
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE:.....	570.275,57	FMAS CO FINANCIAMENTO CONTINUADO		3.871,49
Aquisição de ambulâncias, carros, unidades móveis, etc...	351.999,11	Programa Rede de Proteção a Mulher		21.138,96
Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	59.110,00	Convênio MAPA - Aquisição Equipamento Rodoviário		471.451,60
Portaria SES 313/2021 - Custeio	1.449,78	MDR - Contrato de Repasse 893829/2019		13.978,07
Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	5.524,11	INFRA-ESTRUTURA PARQUE NAUTICO		109.647,27
Construção ou Amplações - Atenção Básica - Esf. Arco Irs	1.670,01	Convênio Duplicação ERS 407		3.266.800,57
Emenda Estadual Investimento Atenção Básica	192,82	Transf. SEDAC Estado - Eventos Culturais Capão da Canoa		148.142,72
Transf. FES Emenda Estadual Investimento ESF Arco Irs	50.000,00	Min. Cidadania - Aquisição Veiculos Sec. Meio Ambiente		2.261,48
Outras receitas municipais aplicadas em Saude	50.000,00	Min. Cidadania - Aquisição Veiculos Sec. Meio Ambiente		125.000,00
IGD-PAB	285,58	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º -		17.291,77
ACESSUAS - Trabalho	50.192,82	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º -		7.066,91
IGD - SUAS	371.870,53	Contrib Interv Domínio Econômico - Cide		18.231,41
FNAS - PISO BÁSICO SOCIAL	87.996,79	Contribuição para Iluminação Pública		5.762.877,36
FNAS - CBL MAC FMAS	2.902,16	Municipalização do Trânsito		62.032,91
MDS- Ações do COVID no SUAS para EPI - Portaria 369COVID-19	1.274,01	FUNREBOM		74.629,97
BLOCO FEAS PSEMAC	114,63	FUMTUR		34.061,92
FMAS CO FINANCIAMENTO CONTINUADO	232.873,78	Operação de Crédito CEF - FINISA - Financ. Infraestrutura		3.727.363,03
Programa Rede de Proteção a Mulher	150.324,53	Fundo Municipal de Meio Ambiente		211.353,34
Feira do Produtor - Prove Capão	30.959,49	Fundo Municipal de Desenvolvimento		1.306.759,77
Convênio MAPA - Aquisição Equipamento Rodoviário	8.800,09	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano		25.184.483,04
	4.277,85	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração		1.182.926,69
	5.569,84	Recursos não Vinculados de Impostos - Superávit Despesas com		3.237.716,88
	1.442,58	Recursos não Vinculados de Impostos - Superávit -Despesas com		553.726,58
	74.969,54	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos-		3.939.245,95
	8.493,88	SALÁRIO EDUCAÇÃO - FEDERAL - Superávit		521.360,89
	20.248,31	Tansporte Escolar Federal - Superávit		22.305,57
	107,69	Programa Brasil Carinhoso - Superávit		21.296,78



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAPÃO DA CANOA
Balanco Financeiro - Anexo 13
ENTIDADE(S): PREFEITURA MUNICIPAL DE CAPÃO DA CANOA

Página: 3 / 4
Data de emissão: 15/02/2024
Exercício de 2023
Período de: Janeiro à Dezembro
Despesa: Empenhada

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
MINISTERIO DA CIDADANIA - PRQ. INFANTIS	259,47	Transporte Escolar - Superávit	261.739,36
Min. Des. Regional - Praça Jardim Beira-Mar	199,47	Custeio Atensão MAC ambulatorial e hospitalar - Superávit	831.922,10
MDR - Contrato de Repasse 893829/2019	3.084,03	Custeio Vigilância em Saúde - Superávit	286.723,51
Convênio MAPA - Aquisição Equipamento Rodoviário Transferências	431.232,20	Custeio Assistência Farmacêutica - Superávit	132.736,66
UNIÃO - AQUISIÇÃO PRENÇA ATERRO SANITÁRIO	288.705,14	GESTÃO DO SUS - Superávit	19.876,39
UNIÃO - VALE VERDE - ESPAÇO DA CRIANÇA	103.112,04	Investimento em Atensão Especializada - Superávit	68.891,97
Emenda Impositiva - Construção de Centro de Referência - CRAS	1.031.107,54	FNS - UPA - Superávit	103.092,07
PMCC AUXÍLIO CAPÃO CULTURA 2021	1.182,53	Academias da Saúde - Construção e Custeio - Superávit	3.553,40
PROJETO MELHORES AMIGOS	3.956,03	Construção/Ampliação de Unidades Básicas de Saúde - Superávit	202.050,78
INFRA-ESTRUTURA PARQUE NAUTICO	113.202,39	Investimento Atensão Básica - Superávit	343.965,39
Convênio Duplicação ERS 407	3.296.813,76	Farmácia Básica - Superávit	70.473,29
PROGR. RECUP. ESPAÇOS ESPORTIVOS	4.078,96	PSF - Saúde para Todos - Superávit	307.591,23
Avançar Açudes - Conv. 1054/2022	27.873,80	Primeira Infância Melhor - PIM - Superávit	1.803,12
Transf. SEDAC Estado - Eventos Culturais Capão da Canoa	152.761,88	PROGRAMA SALVAR - ESTADUAL - SUPERÁVIT	102.043,98
Recurso Livre - Concessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.885/2019	91,75	FMS - CUSTEIO CAPS I	82.494,89
Min. Cidadania - Aquisição Veículos Sec. Meio Ambiente	16.425,63	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente - Superávit	39.556,33
Min. Cidadania - Aquisição Veículos Sec. Meio Ambiente	125.000,00	Outras receitas municipais aplicadas em Saúde	22.847,35
Emenda Investimento Educação	159.000,00	ACESSUAS Trabalho - Superávit	5.797,50
Transf. Emenda Cultura	50.000,00	IGD - SUAS - Superávit	604,00
Transf. Emenda Turismo - Cultura	100.000,00	FNAS - PISO BÁSICO SOCIAL - Superávit	52.955,22
Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º -	359.768,65	MDS - Ações do COVID no SUAS para EPI - Portaria 369 - Superávit	60.086,06
Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º -	145.755,63	BLOCO FEAS PSEMAC - Superávit	31.351,45
FNC - SEFIC - POLITICA NACIONAL ALDIR BLANC	469.184,73	BLOCO FEAS - BENEFÍCIOS EVENTUAIS - Superávit	49.233,06
Contrib Interv. Domínio Econômico - Cide	26.894,92	FMAS CO FINANCIAMENTO CONTINUADO - Superávit	10.144,69
Contribuição para Iluminação Pública	5.989.119,35	Programa Rede de Proteção a Mulher - Superávit	47.005,50
Municipalização do Trânsito	90.969,78	FNAS - SIGTV - ESTRUT REDE DO SUAS - CUSTEIO - EMEND	200.908,34
FUNREBOM	98.363,99	MDR - Contrato de Repasse 893829/2019 - Superávit	16.380,40
FUMTUR	80.563,06	COVID 19 SUAS ACOLHIMENTO	7.843,59
Operação de Crédito CEF - FINISA - Finang. Infraestrutura	7.171.921,81	INFRA-ESTRUTURA PARQUE NAUTICO - Superávit	117.565,56
Fundo Municipal da Criança	61.689,86	Convênio Duplicação ERS 407 - Superávit	423.024,69
Fundo Municipal do Idoso	52.435,18	PROGR. RECUP. ESPAÇOS ESPORTIVOS - SUPERÁVIT	240.316,43
Fundo Municipal de Meio Ambiente	651.248,19	Recurso Livre - Concessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.885/2019 -	1.463.592,03
Fundo Municipal de Desenvolvimento	1.558.829,37	Min. Cidadania - Aquisição Veículos Sec. Meio Ambiente - Superávit	133.960,00
FUNDO MUNICIPAL DA CULTURA E PATRIMONIO HISTÓRICO	1.941,28	Min. Cidadania - Aquisição Veículos Sec. Meio Ambiente	50.088,52



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE CAPÃO DA CANOA
Balanco Financeiro - Anexo 13
ENTIDADE(S): PREFEITURA MUNICIPAL DE CAPÃO DA CANOA

Página: 4 / 4
Data de emissão: 15/02/2024
Exercício de 2023
Período de: Janeiro à Dezembro
Despesa: Empenhada

INGRESSOS	ESPECIFICAÇÃO		DISPÊNDIOS	ESPECIFICAÇÃO	
	Exercício Atual				Exercício Atual
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano	25.780.513,49	Contrib Interv Domínio Econômico - Cide - Superávit	240.427,71		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano	55.853.336,24	Municipalização do Trânsito - Superávit	60.106,05		
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	306.595,35	FUNREBOM	124.611,66		
PROGR. RECUP. ESPAÇOS ESPORTIVOS - SUPERÁVIT	19.254,89	FUMTUR - Superávit	40.938,08		
Operação de Crédito CEF - FINISA - Finang. Infraestrutura - Superávit	500.920,65	Operação de Crédito CEF - FINISA - Finang. Infraestrutura - Superávit	1.967.050,65		
		Fundo Municipal da Criança - Superávit	26.003,94		
		Fundo Municipal do Idoso - Superávit	24.389,89		
		Fundo Municipal de Meio Ambiente - Superávit	57.853,76		
		Fundo Municipal de Desenvolvimento - Superávit	1.000.405,21		
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	9.766.201,43	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	9.680.379,98		
EXTRAORÇAMENTÁRIAS	100.080.875,22	EXTRAORÇAMENTÁRIAS	95.456.889,22		
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	13.192.792,37	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	7.382.746,54		
Inscrição de Restos a Pagar Processados	10.525.024,87	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	11.731.902,49		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	75.616.585,84	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	76.342.240,19		
Ajustes financeiros	746.472,14				
SALDOS ANTERIORES	400.261.049,49	SALDOS ATUAIS	469.885.210,57		
CAIXA	0,00	CAIXA	0,00		
CONTAS CORRENTES	3.301.510,25	CONTAS CORRENTES	1.769.618,70		
APLICAÇÕES	396.959.539,24	APLICAÇÕES	470.295.088,32		
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	-2.179.496,45		
TOTAL	1.009.444.423,17	TOTAL	1.009.444.423,17		

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAPÃO DA CANOA. Emissão: 15/02/2024, às 15:26:31.
Nota(s) Explicativa(s):