Estado do Rio Grande do Sul
Município de Carlos Barbosa
CNPJ 88.587.183/0001-34
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS - NOTAS EXPLICATIVAS

Exercício de 2022

Referem-se estas Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Consolidadas do exercício de 2022. Constam arroladas abaixo as exclusões das operações intraorçamentárias e intragovernamentais. **BALANÇO PATRIMONIAL.** ATIVO**.** NOTA 1, Demais Créditos e Valores a Curto Prazo. Excluída a quantia de R$ 1.585.684,59. PASSIVO. NOTA 2, Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo. Excluída a quantia de R$ 1.216.940,67. NOTA 3, Demais Obrigações a Curto Prazo. Excluída a quantia de R$ 368.743,92. As quantias acima não foram igualmente deduzidas no Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes – Lei nº 4.320/64, para preservar o resultado do mesmo, vez que as quantias de ativo (Nota 1) e de passivo (Notas 2 e 3) possuem informação de superávit distinta. **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO.** QUADRO PRINCIPAL: NOTA 1, Receitas Orçamentárias. Receitas de Contribuições. Excluída a quantia de R$ 16.738.726,56, em "Previsão Inicial", "Previsão Atualizada" e "Receita Realizada". NOTA 2, Despesas Orçamentárias. Pessoal e Encargos Sociais. Excluída a quantia de R$ 16.738.726,56, em "Dotação Inicial", "Dotação Atualizada", Despesas Empenhadas", "Despesas Liquidadas", e "Despesas Pagas", respectivamente. QUADRO ANEXO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS. NOTA 3, Despesas Correntes. Pessoal e Encargos Sociais. Excluída a quantia de R$ 876.344,10, em "Inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior" e "pagos". **BALANÇO FINANCEIRO.** QUADRO PRINCIPAL: NOTA 1, Receita Orçamentária. Recursos vinculados à Previdência Social – RPPS. Excluída a quantia de R$ 17.615.070,66. NOTA 2, Transferências Financeiras Recebidas. Excluída a quantia de R$ 4.158.700,00: - R$ 2.051.700,00 recebidos pelo Poder Legislativo (transferidos pelo Poder Executivo – Administração Direta), sendo devolvidos R$ 415.000,00; e, - R$ 1.692.000,00 recebidos pela Fundação Municipal Proarte (transferidos pelo Poder Executivo – Administração Direta). NOTA 3, Despesa Orçamentária. Excluídas as quantias: 3a) R$ 10.150.902,55 com recursos de livre aplicação da Administração Direta - Poder Executivo; e, R$ 46.510,85 com recursos de livre aplicação da Administração Direta - Poder Legislativo; 3b) R$ 184.945,10 com recursos destinados à função educação - MDE; 3c) R$ 4.960.616,22 com recursos destinados à função educação - Fundeb; 3d) R$ 1.255.009,21 com recursos destinados à função saúde - ASPS; e, 3e) R$ 140.742,63 com recursos destinados

a ações culturais e artísticas. NOTA 4, Transferências Financeiras Concedidas. Excluída a quantia de R$ 4.158.700,00. Veja Nota 2, acima. NOTA 5, Pagamentos Extraorçamentários. Pagamentos de Restos a Pagar Processados. Excluída a quantia de R$ 876.344,10. QUADRO ANEXO: NOTA 6, Recursos vinculados à previdência social – RPPS. Excluída a quantia de R$ 17.615.070,66 em "Receita Orçamentária (a)" e "Saldo (c)". **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.** NOTA 1, Contribuições. Contribuições Sociais. Excluída a quantia de R$ 13.738.726,56. NOTA 2, Transferências e Delegações Recebidas. Transferências Intragovernamentais. Excluída a quantia de R$ 7.158.700,00. Desta, R$ 4.158.700,00 foram detalhados na Nota 2 relativa ao Balanço Financeiro; e, R$ 3.000.000,00 referem-se ao repasse do Poder Executivo (Administração Direta) ao RPPS, em única vez, exclusivamente para amortizar parte do déficit atuarial. NOTA 3, Pessoal e Encargos. Encargos Patronais. Excluída a quantia de R$ 16.738.726,56. NOTA 4, Transferências e Delegações Concedidas. Transferências Intragovernamentais. R$ 4.158.700,00, detalhados sob Nota 2 relativa ao Balanço Financeiro.

Edilaine Zucatto
Contadora CRC/RS 66.301

Everson Kirch
Prefeito Municipal