

Período: Exercício de 2019

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

Balanco Patrimonial

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	27.918.686,79	24.384.834,50	PASSIVO CIRCULANTE	683.905,84	319.585,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.472.745,45	2.804.977,34	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	100.006,72	136.092,41
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	558.554,58	592.432,12	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	353.503,72	44.392,17
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	365.212,77	310.100,32	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	10.389,49	10.625,60
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	23.358.481,43	20.493.799,19	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	220.005,91	128.475,00
ESTOQUES	163.692,56	183.525,53	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	24.889.296,49	18.352.186,59
ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.647.875,29	19.998.834,83	PROVISÕES A LONGO PRAZO	24.889.235,39	18.352.186,59
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	545.811,07	608.547,25	RESULTADO DIFERIDO	61,10	0,00
INVESTIMENTOS	204.259,57	192.285,26	PATRIMÔNIO LIQUIDO	22.993.359,75	25.711.897,56
IMOBILIZADO	19.895.966,61	19.196.164,28	RESULTADOS ACUMULADOS	22.993.359,75	25.711.897,56
INTANGÍVEL	1.838,04	1.838,04			
TOTAL	48.566.562,08	44.383.669,33	TOTAL	48.566.562,08	44.383.669,33

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)	48.566.562,08	44.383.669,33
ATIVO FINANCEIRO	26.831.460,42	23.307.094,67
ATIVO PERMANENTE	21.735.101,66	21.076.574,66
PASSIVO (II)	25.904.630,00	19.412.989,14
PASSIVO FINANCEIRO	990.533,51	1.003.809,01
PASSIVO PERMANENTE	24.914.096,49	18.409.180,13
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	22.661.932,08	24.970.680,19

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	58.000,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	58.000,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	2.738.744,49	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.738.744,49	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal	510.467,79	267.220,11
20 MDE - Manutenção e Desenvolvimento Ensino	37.875,49	1.878,69
31 FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituído pela EC nº 53/2006)	7,41	69,57
40 ASPs - Ações de Serviços Públicos de Saúde	24.815,91	17.708,49
50 RPPS (instituído como FUNDO dentro da Administração Direta)	23.422.659,19	20.501.964,84
1001 Salário Educação	8.008,06	1,74
1002 Programa de Alimentação Escolar	1.386,57	1.801,41
1004 Pré-sal	420.250,83	0,00
1010 FAS	132.448,63	142.833,79
1026 Transporte Escolar Estado	41,00	(2.542,30)
1035 Transporte Escolar União	1.454,86	0,00
1036 CIDE	642,59	124,46
1043 BLOCO DA GESTÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA E DO CADASTRO ÚNICO	43.137,78	29.092,28
1047 ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00
1064 FEAS	3.070,41	5.002,06
1073 FUNDEMA	29.955,82	19.086,06
1075 FUNDO HABITAÇÃO	42.688,49	35.179,62

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2019

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

1078 BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BASICA - PAIF	55.050,74	36.561,36
1085 BLOCO DA GESTÃO DO SUAS	2.414,02	5.916,41
1088 ALIENAÇÃO DE BENS EDUCAÇÃO	237,75	782,29
1090 ALIENAÇÃO DE BENS LIVRE	386,47	30.161,18
1095 PAR - CONST ESCOLA	182,98	0,00
1100 FUNDO CRIAN E ADOLESC	0,00	0,00
1104 FUNDO AGRICULTURA - REC. PROPRIO	0,00	0,00
1109 FUNDO CRIAN E ADOLESCENTE- REC. PRÓPRIO	0,00	0,00
1110 FUNDO ASSIST SOCIAL- PRÓPRIO	3.755,22	2.270,83
1114 BRASIL CARINHOSO	40,35	0,00
1116 EXPOCELB	1.234,94	0,00
1117 MDA/ABASTECIMENTO DE ÁGUA	(249.912,13)	(249.912,13)
1118 MAPA/CONSTRUÇÃO DE PONTES	87.901,12	94.017,86
1119 CONSULTA POP 2017 - SEAPI	0,00	1.571,14
1120 Apoio Financeiro - FNDE	0,00	496,22
1121 Consulta Popular - SDR	0,00	29.294,85
1122 Pró Cultura	0,00	42.421,88
1123 Programa de Infraestrutura Cultural - MINC	16.029,30	126.987,87
4002 Alienação de bens adquiridos com recursos da Saúde	43.287,39	17.810,62
4011 Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - exames pr	123.300,30	90.317,01
4050 Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos	13.100,44	3.090,63
4090 PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / Combate a	14.679,90	15.322,03
4111 CEO - Centro de Especialidades Odontológicas / LRPD - Laboratórios Regionais de Próteses Dentárias	46.788,52	55.054,22
4190 Vigilância em Saúde / Laboratório de Entomologia / Dengue / Desastres Ambientais	0,00	0,00
4292 Aquisição de Veículos	3.653,16	3.598,69
4500 CUSTEIO - Atenção Básica	538.480,74	302.604,13
4501 CUSTEIO - Atenção de média e alta complexidade ambulatorial e hospitalar	0,00	0,00
4502 CUSTEIO - Vigilância em Saúde	43.788,59	42.982,54
4503 CUSTEIO - Assistência Farmacêutica	1.954,54	31.002,26
4504 CUSTEIO - Gestão do SUS	104.977,03	100.589,67
4505 INVESTIMENTO - Atenção Básica	310.684,71	500.923,28
Total das Fontes de Recursos:	25.840.926,91	22.303.285,66

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

NOTA EXPLICATIVA:

Nota 1 - Apresentação das Demonstrações Contábeis: o Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os 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 2 - Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazos: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por serviços, créditos tributários, dívida ativa de curto prazo, empréstimos e financiamentos concedidos e demais créditos. Valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no curto prazo. O restante, que representa os valores realizáveis após 12 meses da data da publicação das demonstrações contábeis, foi classificado no ativo não circulante. Especificamente em relação à dívida ativa, os valores a curto prazo, foram estimados pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios e o longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa. Já o ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa, foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos de cada tributo/crédito em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desse dado, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas por meio em contas redutoras do ativo.

Nota 3 - Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados no corpo da demonstração se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas, bem como as aplicações das disponibilidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), as quais se processaram de acordo com as a Resolução nº 3.922/2010, do Conselho Monetário Nacional. Cabe esclarecer que devido a questões administrativas de pessoal, o serviço de contabilidade não obteve em tempo hábil os extratos de todos os bancos em que o RPPS possui aplicação. Considerando a necessidade de encerrar as atividades para processamentodos dados e elaboração dos demonstrativos, não pode-se aguardar a chegada dos mesmos.

Nota 4 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais dos órgãos e entidades da administração direta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços e os valores inscritos em restos a pagar processados.

Nota 5 - Dívida Flutuante: conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. Os restos a pagar em 31/12/2019 foram inscritos com suficiente disponibilidade financeira para a sua cobertura.

Nota 6 - Ajustes de Exercício Anteriores: de acordo com o MCASP, os ajustes de exercícios anteriores são relacionados com registros decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, omissão de registro, ou retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Nesta rubrica encontra-se registrado o saldo credor de R\$ 1.406,70, que se referem a ajustes nos saldos de estoque de material de consumo, gêneros alimentícios e material de expediente, tais lançamentos são de fatos não registrados no exercício anterior.

Edison Osvaldo Arnt
Prefeito

Edison Haroldo Kirmess
Sec. Administração, Planej. e Finanças

Etiane Acosta Alves
Contadora CRC/RS 084062/O-0