

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

CORONEL BARROS - Estado do Rio Grande do Sul
QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2021

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		6.976.526,58	4.073.094,38
Créditos a Curto Prazo		2.072.766,13	416.455,87
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		26.720.371,39	25.508.704,62
Estoques		465.543,42	393.530,32
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		0,00	1.641,00
<i>Total Ativo Circulante</i>		<u>36.235.207,52</u>	<u>30.393.426,19</u>
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Ativo Realizável a Longo Prazo		525.890,49	574.625,48
Investimentos		241.839,85	220.858,81
Imobilizado		25.762.301,56	22.812.395,37
Intangível		1.838,04	1.838,04
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>26.531.869,94</u>	<u>23.609.717,70</u>
TOTAL DO ATIVO		62.767.077,46	54.003.143,89
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		307.327,02	72.965,32
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		307.129,68	181.039,68
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		507.716,34	311.567,08
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		16.691,47	16.634,30
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		109.365,69	146.662,21
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>1.248.230,20</u>	<u>728.868,59</u>
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		921.389,28	724.158,60
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		38.582.036,38	27.894.075,07
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		2.404,81	482,96
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		<u>39.505.830,47</u>	<u>28.618.716,63</u>
<u>Patrimônio Líquido</u>			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		22.013.016,79	24.655.558,67
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>22.013.016,79</u>	<u>24.655.558,67</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		62.767.077,46	54.003.143,89

BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 4

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

CORONEL BARROS - Estado do Rio Grande do Sul				
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI Nº 4.320/64)			Exercício: 2021	
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
Ativo Financeiro		33.702.363,43	29.588.980,55	
Ativo Permanente		29.064.714,03	24.414.163,34	
<i>Total do Ativo</i>		62.767.077,46	54.003.143,89	
PASSIVO (II)				
Passivo Financeiro		2.904.744,32	946.203,37	
Passivo Permanente		40.342.029,53	28.825.016,31	
<i>Total do Passivo</i>		43.246.773,85	29.771.219,68	
Saldo Patrimonial (I - II)		19.520.303,61	24.231.924,21	

CORONEL BARROS - Estado do Rio Grande do Sul				
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (LEI Nº 4.320/64)			Exercício: 2021	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				
Garantias e Contrapartidas recebidas		0,00	0,00	
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00	
Direitos Contratuais		0,00	0,00	
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00	
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		0,00	0,00	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS				
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00	
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		168.470,00	8.432,00	
Obrigações contratuais		7.333.103,81	4.206.796,48	
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00	
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		7.501.573,81	4.215.228,48	

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

CORONEL BARROS - Estado do Rio Grande do Sul
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(LEI Nº 4.320/1964)

Exercício: 2021

FONTE DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal		3.009.315,63	969.027,36
20 Mde - Manutenção e Desenvolvimento Ensino		52.081,70	35.564,69
31 Fundeb (A Partir de 01/01/2007 - Instituído Pela Ec N° 53/2006)		4.620,78	0,00
40 Asps - Ações de Serviços Públicos de Saúde		115.059,92	113.178,53
50 Rpps (Instituído Como Fundo Dentro da Administração Direta)		26.806.301,87	25.598.785,28
1001 Salário Educação		59.995,33	56.171,70
1002 Programa de Alimentação Escolar		178,73	6.053,94
1003 Badesul		0,00	0,00
1004 Pré-Sal		1.134,15	27.410,97
1005 Transf. Especial 4305871		4.809,87	394,46
1006 Covid - Epi		2.692,82	2.626,76
1007 Lei Aldir Blanc		30.185,29	29.548,07
1008 Construção Do Complexo Esportivo		(1.516.838,36)	0,00
1009 Aquisição de Equipamento Agrícola - Mapa		225.309,53	0,00
1010 Fas		179.170,64	122.430,23
1026 Transporte Escolar Estado		0,00	14.102,54
1035 Transporte Escolar União		12.477,80	334,48
1036 Cide		1.532,96	4.659,25
1043 Bloco da Gestão Do Programa Bolsa Família e Do Cadastro Unico		73.082,50	57.560,05
1047 Iluminação Pública		0,00	0,00
1064 Feas		6.856,15	10.012,96
1073 Fundema		60.202,94	38.494,60
1075 Fundo Habitação		53.576,27	48.211,70
1078 Bloco da Proteção Social Basica - Paif		28.943,95	35.459,41
1085 Bloco da Gestão Do Suas		3.682,55	1.566,32
1088 Alienação de Bens Educação		156.645,38	238,88
1090 Alienação de Bens Livre		7.026,62	9.798,50
1095 Par - Const Escola		5.716,00	5.575,01
1100 Fundo Crian e Adolesc		15.442,77	804,23
1104 Fundo Agricultura - Rec. Proprio		0,00	0,00
1110 Fundo Assist Social- Próprio		14.202,81	3.123,02
1114 Brasil Carinhoso		178,19	173,82
1116 Expocelb		7.724,22	7.532,36
1117 Mda/Abastecimento de Água		1.053,11	177,43
1118 Mapa/Construção de Pontes		0,00	10.152,36
1123 Programa de Infraestrutura Cultural - Minc		3.603,92	15.068,98
4001 Outras Receitas Municipais Aplicadas Em Saúde		6.834,09	36.504,14
4002 Alienação de Bens Adquiridos Com Recursos da Saúde		69.619,07	43.497,30
4011 Atenção Básica - Pies / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - Naab / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos /		349.172,22	338.236,85
4050 Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e Outros Insumos		63.100,27	14.560,44
4090 Psf / Nasf / Esf Quilombola / Esf Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / Pacs / Esf Prisional / Residênc		28.444,16	43.934,50
4111 Ceo - Centro de Especialidades Odontológicas / Lrpd - Laboratórios Regionais de Próteses Dentárias		709,45	1.672,09
4292 Aquisição de Veículos		3.764,02	3.670,52
4500 Custeio - Atenção Básica		615.889,90	315.142,41
4501 Custeio - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar		9.191,04	253,00
4502 Custeio - Vigilância Em Saúde		18.278,96	31.747,87
4503 Custeio - Assistência Farmacêutica		7.778,34	5.214,97
4505 Investimento - Atenção Básica		195.342,13	313.694,64
4511 Custeio - Outros Programas Financiados Por Transferências Fundo a Fundo		54,42	266.935,56
4512 Investimento - Outras Transferências		3.475,00	3.475,00
<i>Superávit/Déficit do Exercício</i>		30.797.619,11	28.642.777,18

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

Município: CORONEL BARROS

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 9001 - EXECUTIVO E RPPS

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).

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 flutuante 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 31/12/2021 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 devedor de R\$ 1.976,38.

Nota 7 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: os saldos são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/21, e compreendem as obrigações financeiras internas do Município a título de empréstimos.

Edison Osvaldo Arnt
Prefeito

Iara Dobler Dalla Corte
Sec. Administração, Planej. e Finanças

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