

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2019

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE		70975.693,73	59631.609,84	PASSIVO CIRCULANTE		-6527.384,19	-6461.688,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		19923.822,02	14527.205,71	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E A			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		19923.822,02	14527.205,71	SSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		-3981.247,69	-3568.561,22
CONTA UNICA RPPS		9.485,00		PESSOAL A PAGAR		-3770.922,20	-3383.486,88
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RPPS		9.485,00		PESSOAL A PAGAR		-3012.545,39	-3383.486,88
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		894.958,49	2068.713,81	SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS		-85.736,65	-37.920,62
BANCO DO BRASIL		146.794,27	970.229,79	FERIAS		-2926.808,74	-3345.566,26
CAIXA ECONOMICA FEDERAL		36.809,18	201.973,95	PESSOAL A PAGAR		-758.376,81	
BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL		242.770,25	846.013,51	FERIAS (PROVISOES)		-758.376,81	
DEMAIS CONTAS BANCARIAS		468.584,79	50.496,56	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		-210.325,49	-185.074,34
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		19019.378,53	12458.491,90	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		-2.582,75	
POUPANCA		3739.473,74	2945.942,08	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR		-203.491,17	-185.074,34
FUNDOS DE INVESTIMENTO		15279.904,79	9512.549,82	CONTRIBUICOES AO RGPS SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES		-201.735,17	-184.777,74
CREDITOS A CURTO PRAZO		3890.485,69	4989.852,08	CONTRIBUICOES AO RGPS - SERVICOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS		-1.756,00	-296,60
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER		191.814,86	90.382,07	FGTS		-4.251,57	
IMPOSTOS		14.110,00		EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		-78.090,57	-264.660,71
ITBI		14.110,00		FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		-78.090,57	-264.660,71
CONTRIBUICOES DE MELHORIA		177.704,86	90.382,07	FINANCIAMENTOS INTERNOS		-78.090,57	-264.660,71
CONTRIBUICOES DE MELHORIA		177.704,86	90.382,07	FINANCIAMENTOS PARA CONSTRUCAO DE IMOVEIS HABITACIONAIS		-78.090,57	-241.664,20
CREDITOS DE TRANSFERENCIAS A RECEBER		2696.856,66	4092.027,38	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS			-22.996,51
CREDITOS DECORRENTES DE TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS			260.858,34	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		-1670.293,41	-1983.553,23
CREDITOS DECORRENTES DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS		1924.709,29	3805.152,77	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		-1670.293,41	-1983.553,23
CREDITOS DECORRENTES DA PARTICIPACAO NAS RECEITAS DOS ESTADOS		772.147,37	26.016,27	FORNECEDORES NACIONAIS		-1112.162,86	-1773.661,37
COTA-PARTE DO IPVA		772.147,37	26.016,27	FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR		-1112.162,86	-1773.661,37
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		51.583,27	58.255,57	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		-4.615,00	-2.700,00
EMPRESTIMOS CONCEDIDOS		51.583,27	55.926,61	CONTAS NAO PARCELADAS A PAGAR		-4.615,00	-2.700,00
DEVEDORES POR EMPRESTIMOS CONCEDIDOS		51.583,27	55.926,61	PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINARIO		-553.515,55	
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			2.328,96	PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINARIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS		-553.515,55	
DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			2.328,96	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISOES JUDICIAIS - EXCETO PRECATORIOS			-207.191,86
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		950.230,90	749.187,06	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO		-69.815,89	-56.236,84
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS		865.171,68	662.851,84	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIAO		-69.815,89	-56.236,84
DIVIDA ATIVA DO IPTU		785.102,70	642.343,93	PIS/PASEP A RECOLHER		-69.815,89	-56.236,84
DIVIDA ATIVA DO ISS		80.068,98	20.507,91	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		-727.936,63	-588.676,92
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS		85.059,22	86.335,22	VALORES RESTITUIVEIS		-556.932,41	-322.715,42
DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA		85.059,22	86.335,22	CONSIGNACOES		-281.605,31	-98.573,52
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1777.293,20	1437.043,45	CONTRIBUICAO AO RGPS		-102.600,77	-88.088,42
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		2.770,00	1.550,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		-828,21	
SUPRIMENTO DE FUNDOS		2.770,00	1.550,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF			-4.122,36
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.974,30	1.974,30	RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		-177.132,44	-3.187,49
OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.974,30	1.974,30	RETENCAO RELATIVA A VALE ALIMENTACAO		-907,36	
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1772.548,90	1433.519,15				
ALUGUEIS A RECEBER		2.700,00	2.700,00				
TITULOS A RECEBER		2.879,64	2.879,64				

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2019

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		1598.169,80	1165.981,72	OUTROS CONSIGNATARIOS		-136,53	-3.175,25
REPASSE CONCEDIDO DIFERIDO		168.799,46	261.957,79	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS		-107.456,47	-86.406,82
REPASSE CONCEDIDO DIFERIDO		168.799,46	261.957,79	DEPOSITOS E CAUCOES		-107.456,47	-86.406,82
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO		43698.123,09	37490.531,43	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		-167.870,63	-137.735,08
TITULOS E VALORES MOBILIARIOS		43698.123,09	37490.531,43	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		-171.004,22	-265.961,50
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		42888.596,33	36740.830,05	INDENIZACOES E RESTITUICOES		-2.204,76	-4.003,71
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA OU REFERENCIADOS		1419.509,00	1363.547,00	INDENIZACOES A SERVIDORES		-1.544,00	-748,00
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM TITULOS DO TESOURO		41469.087,33	35377.283,05	INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS		-660,76	-3.255,71
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS		809.526,76	749.701,38				
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO		809.526,76	749.701,38				
ESTOQUES		1568.465,37	1065.690,09				
ALMOXARIFADO		1568.465,37	1065.690,09				
MATERIAL DE CONSUMO		1568.465,37	1065.690,09				
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		117.504,36	121.287,08				
PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		117.504,36	121.287,08				
ATIVO NAO CIRCULANTE		66687.173,58	64177.520,57	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		-61854.445,17	-33319.983,23
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		3774.414,38	6037.671,61	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		-1853.438,51	-749.291,27
CREDITOS A LONGO PRAZO		3513.556,04	6037.671,61	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		-1853.438,51	-749.291,27
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER		70.434,93	20.129,25	FINANCIAMENTOS INTERNOS		-1853.438,51	-749.291,27
CONTRIBUICOES DE MELHORIA		70.434,93	20.129,25	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS		-1853.438,51	-749.291,27
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		112.942,72	169.081,89	PROVISOES A LONGO PRAZO		-60001.006,66	-32570.691,96
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER		112.942,72	169.081,89	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO		-60001.006,66	-32570.691,96
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		7947.062,48	7915.951,52	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS		-71748.513,77	-60653.172,35
CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS		7947.062,48	7915.951,52	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		-77440.504,32	-63620.555,73
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA		2824.024,32	2605.775,46	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		326.644,31	328.266,47
INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS		104.225,81	107.345,01	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		209.984,22	211.745,58
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A LONGO PRAZO		-7440.908,41	-4673.266,51	(-) CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		68.549,68	68.171,56
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		-7440.908,41	-4673.266,51	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		5086.812,34	2359.199,77
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		260.858,34		PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER		-61475.150,85	-49148.074,20
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO		260.858,34		APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		-89898.727,74	-79663.702,50
CREDITOS A RECEBER DE DEVEDORES DE CONVENIOS		260.858,34		(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO P			
INVESTIMENTOS		120.042,04	43.000,00				
PARTICIPACOES PERMANENTES		120.042,04	43.000,00				
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALENCIA PATRIMONIAL		120.042,04	43.000,00				
PARTICIPACAO EM CONSORCIOS PUBLICOS		120.042,04	43.000,00				
IMOBILIZADO		62792.717,16	58096.848,96				

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2019

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
BENS MOVEIS		18017.476,59	17206.522,11	REVIDENCIARIO DO RPPS		11415.624,00	13185.606,73
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		4044.487,64	3788.363,43	(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		10031.550,41	11396.367,88
APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO		11.818,20	8.669,20	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS		6976.402,48	5933.653,69
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO		66.100,50	69.554,86	PLANO PREVIDENCIARIO - PLANO DE AMORTIZACAO		73222.657,96	77230.554,59
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES		721.791,65	729.565,85	(-) OUTROS CREDITOS DO PLANO DE AMORTIZACAO		73222.657,96	77230.554,59
APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES		117.911,41	105.140,41				
EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO		13.069,00	10.324,00				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS		34.454,00	33.239,00				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS		66.396,12	69.987,60				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS		1.480,00	1.790,00				
MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA		28.276,15	20.372,10				
EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS PARA AUTOMOVEIS		5.899,88	5.699,88				
MAQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS RODVIARIOS		2537.784,16	2336.461,80				
EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS		7.492,50	6.693,50				
OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		432.014,07	390.865,23				
BENS DE INFORMATICA		2403.521,20	2336.526,74				
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		2369.033,86	2336.526,74				
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO		34.487,34					
MOVEIS E UTENSILIOS		2361.377,06	2195.927,58				
APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS		2263.873,73	2099.778,25				
MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO		26.281,57	24.927,57				
MOBILIARIO EM GERAL		71.221,76	71.221,76				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO		566.527,26	550.286,93				
BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS		11.240,00	6.605,00				
COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS		56.733,90	56.733,90				
INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS		96.710,88	96.710,88				
EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO		365.174,48	366.380,15				
OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO		23.857,00	23.857,00				
OUTROS MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO		12.811,00					
VEICULOS		8641.563,43	8335.417,43				
VEICULOS EM GERAL		8641.563,43	8335.417,43				
BENS IMOVEIS		60433.537,14	53685.190,91				
BENS DE USO ESPECIAL		15742.849,83	15674.503,32				
EDIFICIOS		14102.311,84	14070.015,33				
TERRENOS/GLEBAS		1640.537,99	1604.487,99				
BENS DE USO COMUM DO POVO		28821.909,07	28568.658,04				
RUAS		28527.668,04	28527.668,04				
PRACAS		253.251,03					
SISTEMAS DE ESGOTO E/OU DE ABASTECIMENTO							

EXERCICIO: 2019 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
DE AGUA		40.990,00	40.990,00				
BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO		15802.952,86	9376.204,17				
OBRAS EM ANDAMENTO		15802.952,86	9376.204,17				
DEMAIS BENS IMOVEIS		65.825,38	65.825,38				
OUTROS BENS IMOVEIS		65.825,38	65.825,38				
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS		-15658.296,57	-12794.864,06				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS		-5687.122,14	-4829.463,71				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA		-1562.149,80	-1469.040,89				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS		-258.833,02	-202.775,76				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS		-2210.228,40	-1764.538,18				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS		-1655.910,92	-1393.108,88				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS		-9971.174,43	-7965.400,35				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO		-9971.174,43	-7965.400,35				
TOTAL DO ATIVO		137662.867,31	123809.130,41	TOTAL DO PASSIVO		-68381.829,36	-39781.672,15
				PATRIMONIO LIQUIDO			
				PATRIMONIO LIQUIDO		-69281.037,95	-84027.458,26
				RESULTADOS ACUMULADOS		-69281.037,95	-84027.458,26
				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS		-69281.037,95	-84027.458,26
				SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		12938.529,96	-10695.828,99
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		-84027.458,26	-73335.229,27
				RIORES		1807.890,35	3.600,00
				AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES			
				TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO		-69281.037,95	-84027.458,26
TOTAL		137662.867,31	123809.130,41	TOTAL		-137662.867,31	-123809.130,41

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI No 4320/64

ATIVO FINANCEIRO	63621.945,11	52017.737,14	PASSIVO FINANCEIRO	*	2514.979,48	2408.118,47
ATIVO PERMANENTE	74040.922,20	71791.393,27	PASSIVO PERMANENTE		66340.036,30	37375.128,61
TOTAL DO ATIVO	137662.867,31	123809.130,41	TOTAL DO PASSIVO		68855.015,78	39783.247,08
				SALDO PATRIMONIAL		68807.851,53
						84025.883,33

* No PASSIVO FINANCEIRO esta somado o saldo de restos a pagar nao processados

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2019

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
				EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		-20592.822,85	-25343.361,37
				EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS		-20592.822,85	-25343.361,37
TOTAL		-4246.243,10	-4246.243,10	TOTAL		-20592.822,85	-25343.361,37

EXERCICIO: 2019 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
RECURSO LIVRE	0001	8.559.716,71	5.169.380,03	8.559.716,71	5.169.380,03
MDE-MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	0020	159.359,63	129.407,86	159.359,63	129.407,86
FUNDEB	0031	30.639,13	93.265,97	30.639,13	93.265,97
ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE-ASPS	0040	279.804,22	216.874,36	279.804,22	216.874,36
REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL-RPPS	0050	43.707.608,09	37.490.531,43	43.707.608,09	37.490.531,43
FUNDO DE ASSISTENCIA SAUDE DO SERVIDOR-PASS	1001	1.075.666,60	1.432.193,47	1.075.666,60	1.432.193,47
SALARIO EDUCACAO	1004	229.819,08	392.845,27	229.819,08	392.845,27
PNAE- MERENDA ESCOLAR	1005	13.291,37	30.935,49	13.291,37	30.935,49
PEATE RS	1008	15.366,41	-25.620,62	15.366,41	-25.620,62
PNATE	1103	5.056,00	1.950,90	5.056,00	1.950,90
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE	1104	231.664,34	260.801,35	231.664,34	260.801,35
FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	1105	13.023,19	30,55	13.023,19	30,55
CONTRIBUICAO ILUM PUBLICA	1108	102.095,86	113.581,45	102.095,86	113.581,45
CONTRIBUICAO MELHORIA	1109	121.082,44	130.586,25	121.082,44	130.586,25
RECURSOS DE ALIENACAO DE BENS	1110	421.517,32	371.779,36	421.517,32	371.779,36
CONTRIB INTERVENCAO DOMINIO ECONOMICO	1146	38.261,14	86.939,69	38.261,14	86.939,69
CONVENIO FMAS IGDFB	1147	1.799,03	2.816,56	1.799,03	2.816,56
FEP	1148	351.117,85	233.178,06	351.117,85	233.178,06
ALIENACAO DE BENS EDUCACAO	1197	190.937,09	81.881,21	190.937,09	81.881,21
MULTAS DE TRANSITO	1205	3.277,87	3.657,68	3.277,87	3.657,68
BANCO DO BRASIL PBVII	1221	3.146,03	3.077,89	3.146,03	3.077,89
FNAS - PAIF	1233	84.204,79	27.240,25	84.204,79	27.240,25
CASA DE PASSAGEM	1252	14,24	14,24	14,24	14,24
CEF CONTRATO 352327-78	1256	889,13	869,48	889,13	869,48
IGD SUAS	1258	826,09	21.604,01	826,09	21.604,01
CEF CONTRATO 362.576-03 JACUTINGA	1285	159.598,00	196.062,15	159.598,00	196.062,15
FEAS 2013 - EQUIPAMENTOS	1295	1.077,56	3.218,32	1.077,56	3.218,32
PASSE LIVRE	1299	0,00	1.046,11	0,00	1.046,11
PREMIO FAMURS	1303	100,00	100,00	100,00	100,00
APRIMORA REDE	1305	375,16	367,63	375,16	367,63
CEF 784269-2013 PAVIMENTACAO ASFALTICA RUAS	1310	48.911,69	46.874,83	48.911,69	46.874,83
CEF CONTRATO 801308-14 PAVIM RUAS	1313	32.981,39	31.614,38	32.981,39	31.614,38
CEF CONTRATO 809102-2014 PAVIM RUAS	1314	61.643,58	59.076,49	61.643,58	59.076,49
CEF 103243178 2016 VILA MARIA E SANTA CATARINA	1318	35.026,83	11.440,36	35.026,83	11.440,36
CEF 103243824 2016 MODER QUADRA PAPAGAIO	1319	84.565,76	32.407,93	84.565,76	32.407,93
CEF 103274805 2016 AQUIS VEICULO TURISMO	1320	9.794,09	9.220,14	9.794,09	9.220,14
CEF 103164511 2016 AQUIS IMPLM AGRIC EQUIP	1321	36.417,34	63.923,80	36.417,34	63.923,80
CEF 103416048 2016 AQUIS PATRULHA AGRIC	1322	0,00	7.293,04	0,00	7.293,04
CEF 103411237 2016 AQUIS MAQ EQUIP AGRIC	1323	0,00	8.936,05	0,00	8.936,05
CEF 103125268 2016 PAVIM RUAS MUNICIPIO	1324	6.297,34	86.268,29	6.297,34	86.268,29
CEF 1034.935-95 CASA CULTURA	1326	90.608,76	4.789,03	90.608,76	4.789,03
CEF 838323-16 PATRULHA MECANIZADA	1327	0,00	8.205,68	0,00	8.205,68
FEAS2016	1328	4.479,59	4.293,02	4.479,59	4.293,02
MODERN QUADRA TERCEIRA IDADE 1037972-76-2017	1331	7.330,24	50.000,00	7.330,24	50.000,00
PAVIMENTACAO AV BRASIL 1040174-11-2017	1332	0,00	3.866,81	0,00	3.866,81
PAVIMENTACAO RUAS MUNICIPIO 1041004-31-2017	1333	7.230,64	0,00	7.230,64	0,00
PAVIMENTACAO RUAS BEIRA CAMPO 1043720-44-2017	1336	23.135,19	11.735,57	23.135,19	11.735,57
FMDC	1337	0,00	47.677,44	0,00	47.677,44
CONVENIO PAR MOBILIARIO 2017	1338	0,00	822,48	0,00	822,48
CONVENIO 847376-17 AQUIS PATRULHA MECANIZADA	1340	0,00	292.610,85	0,00	292.610,85

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2019

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
APOIO FINANC PORTARIA 748 - EDUCACAO	1341	1.671,27	96.396,36	1.671,27	96.396,36
CEF 846169-2017 PAVIMENTACAO RUAS	1342	0,00	23.557,57	0,00	23.557,57
CEF 843717-17 MODERN QUADRA ESPORTE KENNEDY	1343	860,00	0,00	860,00	0,00
CEF 870295-2018 PAVIM LINHA BONITA	1346	780,72	0,00	780,72	0,00
CONVENIO 853237-2017 RECUP ESTRADAS VICINAIS	1349	250.089,13	0,00	250.089,13	0,00
CEF 867892-18 PAVIMENTACAO RUAS MUNICIPIO	1350	848,21	0,00	848,21	0,00
CEF 873008-18 PAVIMENTACAO VIAS RURAIS	1352	101.163,88	0,00	101.163,88	0,00
CEF 873992-18 CONSTRUCAO CRAS	1353	319.476,68	0,00	319.476,68	0,00
CEF 871080-18 AQUIS PATRULHA MECANIZADA	1358	38,51	0,00	38,51	0,00
FEAS CONVENIO 2174-17	1360	1.487,38	7.066,79	1.487,38	7.066,79
CEF CONTRATO 881967-2018 PAVIMENTACAO	1361	44.705,63	0,00	44.705,63	0,00
CONSULTA POPULAR INTERNET	1363	235.341,90	0,00	235.341,90	0,00
CESSAO ONEROSA-PRE SAL - LEI 13885-19	1364	970.779,42	0,00	970.779,42	0,00
BRASIL CARINHOSO CRECHES 2019	1365	2.194,78	0,00	2.194,78	0,00
ALIENACAO DE BENS ADQUIRIDOS COM REC SAUDE	4002	36.591,24	79.269,09	36.591,24	79.269,09
INCENTIVO ATENCAO BASICA	4011	230.684,71	86.708,34	230.684,71	86.708,34
FARMACIA BASICA-FRALDAS	4050	14.448,89	3.590,38	14.448,89	3.590,38
PSF	4090	16.181,42	13.607,44	16.181,42	13.607,44
CEO CENTRO ESPEC ODONTOLOGICAS	4111	284.341,47	189.244,57	284.341,47	189.244,57
PRIMEIRA INFANCIA MELHOR	4160	7.026,11	0,00	7.026,11	0,00
SAMU ESTADO	4170	21.430,91	58,86	21.430,91	58,86
FINANC ACOES PREVENCAO DENGUE NO VERA0	4190	4.511,84	3.713,96	4.511,84	3.713,96
PLANO ENFRENT DESASTRES AMBIENTES	4320	1.095,78	1.050,16	1.095,78	1.050,16
CUSTEIO - ATENCAO BASICA	4500	1.897.407,27	1.456.453,72	1.897.407,27	1.456.453,72
CUSTEIO ATENCAO MEDIA ALTA COMPLEX AMBULATORIAL	4501	53.010,41	51.441,79	53.010,41	51.441,79
CUSTEIO VIGILANCIA EM SAUDE	4502	88.035,92	78.910,35	88.035,92	78.910,35
ASSISTENCIA FARMACEUTICA	4503	14.833,46	25.052,27	14.833,46	25.052,27
CUSTEIO GESTAO DO SUS	4504	6.055,63	11.154,16	6.055,63	11.154,16
INVESTIMENTO - ATENCAO BASICA	4505	87.098,37	82.933,42	87.098,37	82.933,42
INVESTIMENTO - ATENCAO ESPECIALIZADA	4506	8.569,75	8.217,03	8.569,75	8.217,03
FUNDO ACOES ESTRATEGICAS E COMPENSACAO	4690	156.448,13	139.519,82	156.448,13	139.519,82
TOTAL		61.106.965,63	49.609.618,67	61.106.965,63	49.609.618,67

NOTAS EXPLICATIVAS:

LICIANE WUTKE
CONTADORA
CRC 57597

LEONIR CARDOZO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 347.014.350-15

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL 2019

NOTA 1 - Contexto Operacional

A Administração Direta compreende os órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 08 Secretarias Municipais, Gabinete do Prefeito, Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

NOTA 2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância dos 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 3 - Critérios na elaboração das demonstrações contábeis e informações complementares

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG n.º 163 de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para receitas e despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais ativas (aumentativas) e passivas (diminutivas).

Ativo e Passivo

Superávit financeiro: o superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial é composto por diversos recursos vinculados, os quais serão utilizados em suplementações no orçamento de 2020.

Disponível em caixa e Bancos

Referente aos valores disponíveis em bancos no montante de R\$19.923.822,02, estes refletem a realidade dos valores à disposição do Poder Executivo no montante de R\$19.685.355,26.

Havia também o montante de R\$183.887,59 de valores disponíveis em bancos do Poder Legislativo.

E ainda referente ao RPPS o montante de R\$54.579,17.

Estes valores foram devidamente conciliados com os respectivos saldos bancários.

Ressalvando que neste total não estão inclusos os valores pertencentes ao Fundo de Aposentadorias e Pensões dos servidores, o qual possuía aplicado em 31.12.2019 o montante de R\$43.698.123,09.

Créditos a receber curto prazo

No grupo de créditos a receber a curto prazo temos a previsão de um total de R\$3.890.485,69. Onde estão previstos os valores tributários a receber de R\$191.814,86, créditos de convênios R\$1.924.709,29, financiamentos a receber no curto prazo R\$51.583,27, dívida ativa tributária curto prazo R\$950.230,90 e créditos a receber do Estado, onde consta cota parte ipva leia-se transferências para saúde do Estado, sendo que foi apurado o valor de R\$772.147,37.

Além destes, temos os demais créditos a receber no montante de R\$1.777.293,20, referente valores a receber de TDAs, créditos diversos, créditos do fass e diferido da Câmara.

Estoque

Temos registrado o estoque do município na data de 31.12.2019, cujo montante era de R\$1.568.465,37, sendo R\$1.558.523,85 do município e R\$9.941,52 da câmara. O município dispõe de quatro setores de distribuição e controle de estoque, o sistema de controle de estoque está interligado com todo sistema e a movimentação efetuada gera automaticamente lançamentos de entrada e saída na contabilidade, os quais são integrados no final de cada mês. A apuração do valor do estoque é realizada pelo sistema informatizado do almoxarifado, sendo a apuração efetuada através da média ponderada. Tínhamos no ano de 2019 setores de almoxarifado central localizado em prédio específico, Secretaria Municipal da Saúde,

na Secretaria Municipal de Obras e Viação e um setor na Secretaria Municipal de Promoção Social.

Temos também o controle de prêmios de seguros a apropriar, onde temos registrado em 31.12.2019 um total de R\$117.504,36.

Dívida Ativa – Curtos e Longos Prazos.

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia mais simples de cálculo sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Longo prazo

Temos os créditos de longo prazo que totalizam R\$183.377,65, sendo o montante de R\$8.696,88 referente a crédito educativo, R\$104.245,84 referente a financiamento habitacional e R\$70.434,93 referente contribuição melhoria.

Quanto a dívida ativa tributaria (IPTU, ISSQN, taxas e contribuição de melhoria) no longo prazo havia o montante de R\$7.947.062,48 e a dívida ativa não tributária somava R\$2.824.024,32, onde está incluso o financiamento de crédito educativo, financiamento habitacional, título executivo do TCE, multa ambiental e multas contratuais.

Temos ainda o registro dos valores para ajuste de perdas dos créditos a receber, realizado com base nas médias de arrecadação dos últimos três anos, o que resultou num montante de R\$7.440.908,41.

Além destes valores temos um crédito a receber no valor de R\$260.858,34 referente a oscip e uma participação estimada em consórcios no valor de R\$120.042,04.

NOTA 4 – Ativo imobilizado e depreciação

Os ativos imobilizados são registrados de acordo com a efetiva liquidação das aquisições de equipamentos e materiais permanentes, ou seja, no momento do efetivo recebimento pelos responsáveis pelo setor de patrimônio do município.

Os valores do balanço referentes a bens móveis são oriundos dos registros efetuados pelo setor de patrimônio do município, sendo que os bens foram

conferidos e avaliados por este setor de patrimônio. Desta forma a contabilidade tem os valores devidamente atualizados de acordo com os registros efetuados pelo setor de patrimônio, estando totalmente informatizada a movimentação de bens móveis. Os bens móveis totalizam 18.017.476,59.

Quanto aos bens imóveis, estes constam pelo valor de aquisição e/ou construção. Até o momento não houve o levantamento e reavaliação destes bens, fomos informados que já foram iniciados os trabalhos de levantamento dos bens imóveis existentes. Sendo que assim que o Setor de Patrimônio efetuar os registros atualizados os mesmos serão devidamente ajustados na contabilidade. Porém somente após este levantamento é que a contabilidade poderá efetuar os registros para ajustar o saldo da conta imóveis, sendo que até então temos registrado o montante R\$15.742.849,83.

Quanto aos bens de uso comum do povo, houve o registro do valor das ruas do município, que foram avaliadas pelo setor de engenharia e posteriormente registradas no setor de patrimônio. O valor das ruas foi estimado em R\$28.527.668,04, considerando as ruas calçadas e pavimentadas do município e sistema esgoto e rede de água R\$40.990,00 e praças R\$253.251,03

Quanto à depreciação esta passou a ser gerada e registrada na contabilidade e setor de patrimônio a partir da competência janeiro-13 e vem sendo registrada mensalmente, mediante geração da depreciação no sistema do setor de patrimônio desde o final de 2014, onde o sistema foi totalmente informatizado, o que permite a geração dos lançamentos na contabilidade a partir do sistema do patrimônio. Tendo um total registrado de depreciação de (R\$15.658.296,57), referente ao registro dos bens móveis e ruas.

Quanto as obras em andamento estão sendo registradas individualmente, visando facilitar a apuração dos custos para futuro registro no setor de patrimônio, onde temos registrado valor de R\$15.802.952,86.

O grupo do imobilizado somava um total de R\$62.792.717,16 no encerramento do balanço. Estando pendente então de atualização de valores quanto aos bens imóveis.

NOTA 5 – Passivo

No passivo circulante temos os seguintes registros:

	Valor registrado
Consignações	281.605,31
Cauções	107.456,47

Receitas a classificar	167.870,63
Restos a pagar processados (com nota)	1.484.860,65
Provisão para férias	3.685.185,55
Parcelamento Badesul e precatórios a pagar (P)	631.606,12
Duodécimo a devolver	168.799,46
TOTAL	6.527.384,19

Temos as consignações cujos valores devem ser repassados a quem de direito; as cauções que referem-se a garantia de licitações, cujos valores serão devolvidos quando a obra estiver devidamente executada; receitas a classificar, que são depósitos cuja origem não foi identificada pelos setores de arrecadação/tributação do município.

Em Restos a pagar processados do Poder Executivo e legislativo havia disponibilidade financeira para efetuar os pagamentos de todos os valores em aberto.

Na conta Provisões estão previstas as despesas com férias e respectivos encargos sociais, valores estes gerados no departamento de pessoal do município, com base nos cadastros dos servidores municipais.