MUNICIPIO DE ROCA SALES
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
Exercicio de 2019

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964
a. Quadro Principal

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Especificacao	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Especificacao	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.648.850,90	1.216.337,85	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁ	2.368.047,20	2.288.617,83
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3.702.584,35	1.617.281,71	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURT	645.988,48	394.284,14
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PR			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	103.656,90	118.658,00
ESTOQUES	148.158,29	99.304,26	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	3.117.692,58	2.801.559,97
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS P	190.657,50	150.870,00			
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	5.690.251,04	3.083.793,82			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE					
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.465.104,42	1.223.243,98			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.465.104,42	1.223.243,98			
INVESTIMENTOS	79.871,83	56.278,29			
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	79.871,83	56.278,29			
IMOBILIZADO	14.462.341,43	9.292.786,90			
BENS MOVEIS	8.601.044,59	8.229.078,92			
BENS IMÓVEIS	7.200.603,60	1.943.721,73			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZA	1.339.306,76-	880.013,75-			
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	16.007.317,68	10.572.309,17			
			PATRIMÔNIO LIQUIDO		
			RESULTADOS ACUMULADOS	18.579.876,14	10.854.543,02
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		
			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS	10.953.926,18	10.389.409,07
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		160.588,66-
			RESULTADO DO EXERCICIO	7.625.949,96	625.722,61
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	18.579.876,14	10.854.543,02
TOTAL DO ATIVO	21.697.568,72	13.656.102,99	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.697.568,72	13.656.102,99

b. Quadro Dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)			PASSIVO (II)		
ATIVO FINANCEIRO	1.648.850,90	1.216.337,85	PASSIVO FINANCEIRO	524.652,36	526.580,40
ATIVO PERMANENTE	20.048.717,82	12.439.765,14	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	2.871.886,01	1.959.914,60
			PASSIVO PERMANENTE	2.593.040,22	2.274.979,57
TOTAL DO ATIVO	21.697.568,72	13.656.102,99	TOTAL DO PASSIVO	5.989.578,59	4.761.474,57
			SALDO PATRIMONIAL(III) = (I - II)	15.707.990,13	8.894.628,42

MUNICIPIO DE ROCA SALES
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
Exercicio de 2019

c. Quadro Das Contas de Compensacao

ATOS POTENCIAIS ATIVOS		ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.387,90	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.966.474,41	1.357.210,33
EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍ	2.387,90	EXECUÇÃO DE GARANTIAS CONCEDIDAS NO PA	51.841,45	49.432,81
		OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	14.473,35	14.473,35
		CONTRATOS DE SERVIÇOS	3.848.168,41	1.244.142,67
		CONTRATOS DE ALUGUÉIS	51.991,20	49.161,50
		CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS		
		EXECUÇÃO DE CONTRATOS DE RATEIO DE CON		
		OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.387,90	TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.966.474,41	1.357.210,33

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ATUAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ANTERIOR
0001 ORDINÁRIA	34.038,41-	57.982,88-
0020 MDE	37,75-	362,25
0031 FUNDEB	30,56-	412,81-
0040 ASPS	95.896,42	76.906,85
1005 MAPA - SICONV 027696/12	0,00	0,00
1006 Vinculado - Troca Troca	0,00	20,00-
1008 Merenda Escolar - Ens Fundamental	5.059,74-	10.835,52-
1010 Transporte Escolar Estadual	0,00	11.339,54
1013 Vinculado - Crianca Adolescente	16.666,42-	5.503,49-
1015 Salario Educacao/Uniao	2.448,50-	8.278,74-
1026 Fundo do Meio Ambiente	4.574,44-	12.741,35-
1028 Programa Habitacional	68.523,58-	67.505,31-
1032 Transf. Moinhos Cruzeiro Sul e LIC	0,00	0,00
1035 Programa Incentivo de Reflorestamento	0,00	0,00
1036 Convenio p/ Manutencao da Creche	4.898,70-	11.794,47-
1037 Merenda Escolar - Ensino Infantil	1.664,38-	3.288,90-
1043 CIDE	4.280,22-	678,14-
1044 PNATE - Ensino Fundamental	3.322,68-	119,69-
1045 Convenio Projeto Escolinha/CSU	1.509,15-	113,15-
1046 Recursos do FURMADAF	0,00	0,00
1047 Contribuicao Iluminacao Publica	310,17-	139,86-
1052 PDDE- Programa Dinheiro Direto na Escola	0,00	1.220,06-
1056 Vinculado - Horas Máquina / Lei 618-05	0,00	0,00
1062 SCFV - Serv Conv e Fortalecimento Vincul	101.090,65-	21.078,83-
1065 IGD - Bolsa Familia	12.088,48-	12.160,43-

MUNICIPIO DE ROCA SALES
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
Exercicio de 2019

1066	Lot. Sete de Setembro - Prog. Habitacion	582,99-	582,99-
1069	Alienacao de Bens	68.242,80-	2.593,08-
1070	Contrato 0212921-15/2006 - Min. Cidades	0,00	0,00
1073	Operação de Crédito-PIMES	0,00	0,00
1076	FEAS	13.415,81-	6.714,30-
1078	Merenda Escolar - Pre Escolar	360,34-	2.917,47-
1079	Merenda Escolar - EJA	923,72-	434,39-
1081	Multas de Transito	1.632,92-	1.727,51-
1083	PNATE - Ensino Medio	961,93-	316,88-
1084	PNATE - Ensino Infantil	950,43-	79,92-
1086	Vinculado - Horas Máquina / Lei 689-06	0,00	0,00
1090	FNAS - PISO BASICO FIXO	52.803,18-	27.418,63-
1091	PROINFANCIA II	0,00	0,00
1096	CONVENIO 737755/2010 MIN INTEGRACAO NAC.	899.999,71	899.999,71
1098	FUNASA - TC/PAC 0816/09	0,00	0,00
1099	IGD SUAS	6.768,91-	7.082,90-
1100	APOIO A CRECHES	0,00	0,00
1101	PAR - PLANO DE ACAO ARTICULADA	0,00	0,00
1102	ROCA OLIMPICO - FUNDERGS	0,00	0,00
1103	Hortas Comunitarias	0,00	0,00
1104	Horas Trator Agricola	0,00	0,00
1105	Convenio SEHABS FPE 932/13	0,00	0,00
1106	Convenio 251/13 - FUNDERGS	0,00	0,00
1107	Convenio 1326/13 - Rede d agua J. Cast.	0,00	0,00
1108	Manut Educacao Infantil	0,00	0,00
1109	SCFV - Piso Basico Variavel	0,00	0,00
1110	Convenio 090/13 - SEMA/Consulta Popular	0,00	0,00
1111	Passe Livre Estudantil	0,00	0,00
1112	Convênio 894/14 - Rede de Água Rural	0,00	0,00
1113	ACESSUAS	11.205,55-	12.441,17-
1114	Brasil Carinhoso	0,00	0,00
1115	PRODESA - PATRULHA AGRICOLA CT 101955785	0,00	0,00
1116	PRODESA - MÁQ ESTR VICINAIS CT 101955809	0,00	0,00
1117	PRODESA - PATRULHA AGRICOLA CT 101956559	0,00	0,00
1118	PRODESA - PATRULHA AGRICOLA CT 101023826	0,00	0,00
1119	Brinquedos Didáticos PAR	0,00	0,00
1120	ED INFANTIL - NOVAS TURMAS	0,00	0,00
1121	BPC NA ESCOLA	258,07-	632,66-
1123	CR 823313/2015/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1124	CR 825201/2015/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1125	CR 830564/2016/MCIDADES/CAIXA	0,00	0,00
1126	CR 833580/2016/MAPA/CAIXA	0,00	1.681,41
1127	CR 840057/2016/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1128	Eventos Culturais	619,48-	119,48-
1129	CR 845529/2017/MCIDADES/CAIXA	0,00	235.512,72

MUNICIPIO DE ROCA SALES
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
Exercicio de 2019

1130 CR 860313/2017/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1131 TERMO DE COMPROMISSO PAR 2018005056	0,00	0,00
1132 Apoio Financeiro FNDE	0,00	0,00
1133 Pavimentação ERS 129 -Convênio AJ/012/18	868.791,67	0,00
1134 Convênio SOP nº 1747/2018	4.397,62-	0,00
1135 Fundo Municipal do Idoso	120,00-	0,00
1136 CR 872347/2018/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1137 Pavimentação de Ruas - Lei 1749-18	0,00	0,00
1138 CR 862062/2017/MDS/CAIXA	250.000,00	0,00
1139 CR 868050/2018/MCIDADES/CAIXA	222.848,34	0,00
1143 CESSÃO ONEROSA - PRÉ-SAL	73.479,29-	0,00
1145 Convênio 32/2019 - Volei de Areia	21.375,00-	0,00
4011 INCENTIVO ATENCAO BASICA - ESTADO	7.314,36-	14.074,78-
4050 Farmacia Basica Estadual	6.641,85-	31,49-
4051 DIABETES MELLITUS	0,00	0,00
4090 PSF Estadual	8.161,57-	110,81-
4111 LABORATÓRIOS PRÓTESES DENTÁRIAS	0,00	0,00
4245 Aquisicao Equipamentos - Consulta Popula	20.063,52-	19.054,70-
4292 FES - RESOLUCAO CIB 378/12	0,00	0,00
4293 Equipamentos Hospitalares - Em. Parlamen	0,00	0,00
4303 CONSTRUCAO DE UBS	0,00	0,00
4500 ATENÇÃO BÁSICA - Custeio	34.097,98-	0,00
4501 MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE - Custeio	6.402,20-	0,00
4502 VIGILÂNCIA EM SAÚDE - Custeio	28.277,75-	0,00
4503 ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA - Custeio	2.182,74-	0,00
4504 GESTÃO DO SUS - Custeio	4.010,00-	11.000,00-
4505 REDE DE ATENÇÃO BÁSICA	318.597,46-	64.632,19-
4510 PAB Fixo	0,00	8.099,54-
4520 SF - Saude da Familia	0,00	4.137,21-
4530 ACS - Agentes Com. de Saude	0,00	2.711,63-
4590 MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE/REDE CEGONHA	0,00	0,00
4710 TFVS - Teto Financeiro da Vigilancia em	0,00	22.709,04-
4770 Programa Assist Farmaceutica Basica	0,00	4.391,00-
4929 ACADEMIAS DE SAUDE	4.294,91-	4.159,84-
4931 Aquisição de Equipamentos	38.272,44-	36.670,31-
4937 FUNASA TC-PAC 0577-14	462.084,84	466.163,91
4996 Requalificacao de UBS - Federal	3.133,41-	3.042,04-
8001 RECURSO EXTRA - EXEC	51.841,45-	49.432,81-
Total Geral.....:	1.747.687,47	1.170.773,99

FONTE: SISTEMA CONTABIL, UNIDADE RESPONSAVEL MUNICIPIO DE ROCA SALES , DATA DA EMISSAO 25/01/2020 E HORA DA EMISSAO 16:53:58

MUNICIPIO DE ROCA SALES
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
Exercicio de 2019

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Contexto Operacional: O Município de Roca Sales, entidade jurídica de direito público, é compreendido na administração direta pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por Secretarias Municipais, Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: O Balanço Patrimonial e as demais demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/1964, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

Nota 3 – Caixa e Equivalentes de Caixa: Compreende o somatório dos valores em caixa e em banco, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

Nota 4 – Créditos a Receber a Curto e Longo Prazos: Os valores representados nessas rubricas, compreendem os saldos líquidos a receber, ouse já, já deduzidos os ajustes para perdas. Valores realizáveis até 12 meses foram classificados como curto prazo e o restante em longo prazo.

Nota 5 – Estoques: Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos, ou em processo de elaboração, com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

Nota **6** – Investimentos: Compreendem as partições permanentes em outras sociedades, bem como os bem e direitos não classificáveis no Ativo e que se destinem a manutenção das atividades da entidade. O Município participa do Consisa-VRT - Consórcio Intermunicipal de Saúde do Vale do Rio Taquari.

Nota 7 – Imobilizado: Os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação ou ajuste a valor recuperável), constante no inventário geral realizado em 2019.

Nota 8 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar: Compreende os saldos das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referente à salários ou remunerações, bem como os benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

Nota 9 – Empréstimos e Financiamentos: Os saldos são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustados em 31/12/2019, e compreendem as obrigações financeiras do Município a títulos de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com fornecedores.

Nota 10 – Fornecedores e Contas a Pagar: Os valores registrados, 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 ou indireta do Município. Compreendem também as obrigações decorrentes de fornecimentos de utilidades e a prestação de serviços. Os saldos apresentados nessa conta, também está incluso os valores inscritos em restos a pagar processados.

Nota 11 – Provisões: Segundo o MCASP, as provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, que possuem prazos ou valor incerto.

Nota 12 – Dívida Flutuante: Conforme art. 92 da Lei Federal nº 4.320/1964, os componentes da dívida flutuante são aqueles compromissos contraídos pelo período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender a necessidade de caixa momentânea, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores de restos a pagar.

Nota 13 – Patrimônio Líquido: Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

AMILTON FONTANA	MARILENE FELDKIRCHER BETINELLI	ÉDNA GONZATTI
PREFEITO MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	CONTADORA
CPF: 433.884.000-59	CPF: 508.336.850-15	CRC(RS): 68984/O-7