MUNICÍPIO DE ROCA SALES
88.187.935/0001-70
RUA ELISEU ORLANDINI, 51 - 95735000
Rio Grande do Sul

Anexo 14 Lei 4.320/64 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2020
Entidade: Todas

Art. 92 da lei n. 4.320/1964

a. Quadro Principal

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	8.395.784,76	5.690.251,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.058.447,49	1.648.850,90
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	6.105.869,21	3.702.584,35
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	167.038,23	148.158,29
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	64.429,83	190.657,50
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	22.467.375,24	16.007.317,68
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.546.926,90	1.465.104,42
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.546.926,90	1.465.104,42
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	2.546.926,90	1.465.104,42
INVESTIMENTOS	135.925,09	79.871,83
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	135.925,09	79.871,83
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	135.925,09	79.871,83
IMOBILIZADO	19.784.523,25	14.462.341,43
BENS MÓVEIS	9.876.968,13	8.601.044,59
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	9.876.968,13	8.601.044,59
BENS IMÓVEIS	11.767.239,48	7.200.603,60
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	11.767.239,48	7.200.603,60
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.859.684,36	-1.339.306,76
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-1.859.684,36	-1.339.306,76
TOTAL ATIVO	30.863.160,00	21.697.568,72

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	4.841.342,14	3.117.692,58
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.073.234,02	2.368.047,20
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	664.476,74	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	991.705,04	645.988,48
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	111.926,34	103.656,90
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.447.943,46	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO	79.689,13	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	1.368.254,33	0,00
TOTAL PASSIVO	6.289.285,60	3.117.692,58
PATRIMÔNIO LIQUIDO	24.573.874,40	18.579.876,14
RESULTADO ACUMULADO	24.573.874,40	18.579.876,14
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	-0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-6.743.028,10	10.953.926,18
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	397.828,41	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	14.275.887,34	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.649.188,49	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	5.993.998,26	7.625.949,96
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30.863.160,00	21.697.568,72

Art. 92 da lei n. 4.320/1964

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
ATIVO FINANCEIRO	2.058.447,49	1.648.850,90
ATIVO PERMANENTE	28.804.712,51	20.048.717,82
Passivo (II)		
PASSIVO FINANCEIRO	6.645.124,64	3.396.538,37
PASSIVO PERMANENTE	4.414.027,17	2.593.040,22
SALDO PATRIMONIAL	19.804.008,19	15.707.990,13

Art. 92 da lei n. 4.320/1964

c. Quadro das Contas de Compensação

Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVO	53.604,36	0,00
EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍS	53.604,36	0,00

Atos Potenciais Passivos		
	10.344.712,53	4.191.467,43
	-0,00	51.841,45
	14.473,35	14.473,35
	8.411.608,36	3.848.168,41
	53.674,00	51.991,20
	5.865,00	0,00
	1.495.563,78	0,00
	-0,00	0,00
	312.304,31	0,00
	51.223,73	224.993,02

Art. 92 da lei n. 4.320/1964

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ATUAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ANTERIOR
0001	ORDINÁRIA	43.025,38	34.038,41
0020	MDE	255,57	37,75
0031	FUNDEB	80,13	30,56
0040	ASPS	7.100,78	-95.896,42
1006	Vinculado - Troca Troca	0,00	0,00
1008	Merenda Escolar - Ens Fundamental	17.286,08	5.059,74
1010	Transporte Escolar Estadual	46.815,79	-0,00
1013	Vinculado - Crianca Adolescente	4.654,88	16.666,42
1015	Salario Educacao/Uniao	158.723,84	2.448,50
1026	Fundo do Meio Ambiente	4.770,31	4.574,44
1028	Programa Habitacional	0,00	68.523,58
1035	Programa Incentivo de Reflorestamento	0,00	0,00
1036	Convenio p/ Manutencao da Creche	13.490,68	4.898,70
1037	Merenda Escolar - Ensino Infantil	10.306,45	1.664,38
1043	CIDE	1.188,10	4.280,22
1044	PNATE - Ensino Fundamental	42.459,44	3.322,68
1045	Convenio Projeto Escolinha/CSU	4.234,15	1.509,15
1046	Recursos do FURMADAF	0,00	0,00
1047	Contribuicao Iluminacao Publica	310,17	310,17
1052	PDDE- Programa Dinheiro Direto na Escola	1.640,00	0,00
1062	SCFV - Serv Conv e Fortalecimento Vincul	69.493,00	101.090,65
1065	IGD - Bolsa Familia	23.121,13	12.088,48
1066	Lot. Sete de Setembro - Prog. Habitacion	582,99	582,99
1069	Alienacao de Bens	637,93	68.242,80
1076	FEAS	1.942,74	13.415,81
1078	Merenda Escolar - Pre Escolar	7.401,90	360,34
1079	Merenda Escolar - EJA	5.429,32	923,72
1081	Multas de Transito	7.076,27	1.632,92
1083	PNATE - Ensino Medio	961,93	961,93
1084	PNATE - Ensino Infantil	950,43	950,43
1086	Vinculado - Horas Máquina / Lei 689-06	0,00	0,00
1090	FNAS - PISO BASICO FIXO	26.938,21	52.803,18
1096	CONVENIO 737755/2010 MIN INTEGRACAO NAC.	0,00	-899.999,71
1099	IGD SUAS	6.514,89	6.768,91
1113	ACESSUAS	3.111,56	11.205,55
1114	Brasil Carinhoso	777,07	0,00
1120	ED INFANTIL - NOVAS TURMAS	0,00	-0,00
1121	BPC NA ESCOLA	51,66	258,07
1126	CR 833580/2016/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1127	CR 840057/2016/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1128	Eventos Culturais	619,48	619,48
1129	CR 845529/2017/MCIDADES/CAIXA	0,00	0,00
1130	CR 860313/2017/MAPA/CAIXA	0,00	0,00
1133	Pavimentação ERS 129 -Convênio AJ/012/18	0,00	-868.791,67
1134	Convênio SOP nº 1747/2018	0,00	4.397,62

Art. 92 da lei n. 4.320/1964

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ATUAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ANTERIOR
1135	Fundo Municipal do Idoso	120,00	120,00
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	-5.950,02	-250.000,00
1139	CR 868050/2018/MCIDADES/CAIXA	0,00	-222.848,34
1140	Operação de Crédito EducaçãoFINISA/CAIXA	0,00	0,00
1141	Operação de Crédito FINISA/CAIXA	-707.908,03	0,00
1143	CESSÃO ONEROSA - PRÉ-SAL	-0,00	73.479,29
1144	FNDE - EMEF ESCOLA	-3.475.896,06	0,00
1145	FPE 1329/2018	846,73	21.375,00
1146	FPE 1330/2018	146,61	0,00
1147	CR 881995/2018/MDR/CAIXA	-22.424,60	0,00
1148	CR 870289/2018/MTURISMO/CAIXA	-254.476,19	0,00
1149	Eficiência Energética CPFL 2019	0,00	0,00
1150	Educação Patrimonial	15.546,30	0,00
1151	CR 869975/2018/MTURISMO/CAIXA	-286.789,94	0,00
1152	FNAS - COVID - 19	13.150,90	0,00
1153	CR 885282/2019/MDR/CAIXA	-339.941,30	0,00
1154	Auxílio Financeiro LC 173/2020 - COVID 1	14.280,88	0,00
1156	COVID 19 - ESTADO SJCDH	50.000,00	0,00
1160	Lei Aldir Blanc	55.025,11	0,00
1161	Ações de Defesa Civil	19.063,60	0,00
4001	Poder Judiciário - Coronavírus	0,00	0,00
4011	INCENTIVO ATENCAO BASICA - ESTADO	14.945,04	7.314,36
4050	Farmacia Basica Estadual	2.002,62	6.641,85
4090	PSF Estadual	3.931,34	8.161,57
4111	LABORATÓRIOS PRÓTESES DENTÁRIAS	0,00	0,00
4245	Aquisicao Equipamentos - Consulta Popula	20.561,22	20.063,52
4500	ATENÇÃO BÁSICA - Custeio	37.403,43	34.097,98
4501	MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE - Custeio	5.885,72	6.402,20
4502	VIGILÂNCIA EM SAÚDE - Custeio	3.987,42	28.277,75
4503	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA - Custeio	108,01	2.182,74
4504	GESTÃO DO SUS - Custeio	16.898,60	4.010,00
4505	REDE DE ATENÇÃO BÁSICA	22.767,28	318.597,46
4510	PAB Fixo	0,00	0,00
4511	FNS - Coronavírus	160.046,28	0,00
4520	SF - Saude da Familia	0,00	0,00
4530	ACS - Agentes Com. de Saude	0,00	0,00
4590	MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE/REDE CEGONHA	0,00	0,00
4710	TFVS - Teto Financeiro da Vigilancia em	0,00	0,00
4770	Programa Assist Farmaceutica Basica	0,00	0,00
4929	ACADEMIAS DE SAUDE	0,00	4.294,91
4931	Aquisição de Equipamentos	0,00	38.272,44
4937	FUNASA TC-PAC 0577-14	-461.960,36	-462.084,84
4996	Requalificacao de UBS - Federal	0,00	3.133,41

Art. 92 da lei n. 4.320/1964

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ATUAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ANTERIOR
8001	RECURSO EXTRA - EXEC	-0,00	51.841,45
9999	Total Geral	-4.586.677,15	-1.747.687,47

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 2020.

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 31/12/2020, 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.