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

BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2021
Entidade: 1

a. Quadro Principal

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo		**36.405.894,43**	**30.863.160,00**
Ativo Circulante		**9.043.922,96**	**8.395.784,76**
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.771.905,92	2.058.447,49
Créditos a Curto Prazo		6.073.085,54	6.105.869,21
Investimento e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		147.318,53	167.038,23
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		51.612,97	64.429,83
Ativo Não-Circulante		**27.361.971,47**	**22.467.375,24**
Realizável a Longo Prazo		2.906.942,70	2.546.926,90
Investimentos		119.134,14	135.925,09
Imobilizado		24.335.894,63	19.784.523,25
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
Passivo e Patrimônio Líquido		**36.405.894,43**	**30.863.160,00**
Passivo Circulante		**5.356.923,12**	**4.841.342,14**
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto		3.247.473,92	3.073.234,02
Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo		87.027,57	664.476,74
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		1.912.619,11	991.705,04
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		109.802,52	111.926,34
Passivo Não-Circulante		**1.764.398,42**	**1.447.943,46**
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo		0,00	79.689,13
Empréstimos e Financiamento a Longo Prazo		1.764.398,42	1.368.254,33
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		**29.284.572,89**	**24.573.874,40**
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 Lucro		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		29.284.572,89	24.573.874,40
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		**36.405.894,43**	**30.863.160,00**
Ativo Financeiro		2.783.560,83	2.058.447,49
Ativo Permanente		33.622.333,60	28.804.712,51
Passivo (II)		**12.270.697,58**	**11.059.151,81**
Passivo Financeiro		6.316.336,12	6.645.124,64
Passivo Permanente		5.954.361,46	4.414.027,17
Saldo Patrimonial (I - II)		**24.135.196,85**	**19.804.008,19**

c. Quadro das Contas de Compensação

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		**55.330,06**	**53.604,36**
Garantias e Contragarantias recebidas		55.330,06	53.604,36
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivo		**11.734.093,94**	**10.344.712,53**
Garantias e Contragarantias Concedidas		0,00	0,00
Obrigações Conveniadas e outros instrumentos congêneres		14.473,35	14.473,35
Obrigações Contratuais		10.877.924,24	10.279.015,45
Outros atos potenciais passivos		841.696,35	51.223,73

d.Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

Destinação de Recurso		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
1	LIVRE		537.614,51	43.025,38
20	MDE		99,58	255,57
31	FUNDEB		24.323,58	80,13
40	ASPS		65.269,97	7.100,78
1008	Merenda Escolar - Ens Fundamental		144,64	17.286,08
1010	Transporte Escolar Estadual		821,64	46.815,79
1013	Vinculado - Crianca Adolescente		671,56	4.654,88
1015	Salario Educacao/Uniao		38.418,93	158.723,84
1026	Fundo do Meio Ambiente		23.594,87	4.770,31
1028	Programa Habitacional		70.606,56	0,00
1036	Convenio p/ Manutencao da Creche		5.693,65	13.490,68
1037	Merenda Escolar - Ensino Infantil		2.602,94	10.306,45
1043	CIDE		4.478,47	1.188,10
1044	PNATE - Ensino Fundamental		17.530,90	42.459,44
1045	Convenio Projeto Escolinha/CSU		13.872,15	4.234,15
1047	Contribuicao Iluminacao Publica		310,17	310,17
1052	PDDE- Programa Dinheiro Direto na Escola		1.640,00	1.640,00
1062	SCFV - Serv Conv e Fortalecimento Vincul		27.130,44	69.493,00
1065	IGD - Bolsa Familia		21.183,59	23.121,13
1066	Lot. Sete de Setembro - Prog. Habitacion		682,69	582,99
1069	Alienacao de Bens		56.457,76	637,93
1076	FEAS		0,00	1.942,74
1078	Merenda Escolar - Pre Escolar		3.217,02	7.401,90
1079	Merenda Escolar - EJA		463,74	5.429,32
1081	Multas de Transito		8.529,69	7.076,27
1083	PNATE - Ensino Medio		961,93	961,93
1084	PNATE - Ensino Infantil		950,43	950,43
1090	FNAS - PISO BASICO FIXO		12.491,48	26.938,21
1099	IGD SUAS		9.720,93	6.514,89
1113	ACESSUAS		3.189,81	3.111,56
1114	Brasil Carinhoso		777,07	777,07
1121	BPC NA ESCOLA		52,97	51,66
1128	Eventos Culturais		619,48	619,48
1133	Pavimentação ERS 129 -Convênio AJ/012/18		-813.854,10	0,00
1135	Fundo Municipal do Idoso		21.088,49	120,00
1138	CR 862062/2017/MDS/CAIXA		0,00	-5.950,02
1141	Operação de Crédito FINISA/CAIXA		0,00	-707.908,03
1144	FNDE - EMEF ESCOLA		-3.475.896,06	-3.475.896,06
1145	FPE 1329/2018		846,73	846,73
1146	FPE 1330/2018		0,00	146,61
1147	CR 881995/2018/MDR/CAIXA		0,00	-22.424,60
1148	CR 870289/2018/MTURISMO/CAIXA		-63.600,51	-254.476,19
1150	Educação Patrimonial		15.942,29	15.546,30
1151	CR 869975/2018/MTURISMO/CAIXA		-96.943,05	-286.789,94
1152	FNAS - COVID - 19		0,00	13.150,90
1153	CR 885282/2019/MDR/CAIXA		-228.392,01	-339.941,30
1154	Auxílio Financeiro LC 173/2020 - COVID 1		0,00	14.280,88

d.Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

Destinação de Recurso		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
1156	COVID 19 - ESTADO SJCDH		62,57	50.000,00
1157	CONVENIO 887249/2019 MIN DESENVOLVIMENTO REGIONAL		-150.000,00	0,00
1158	MDR - Defesa Civil		8.783,67	0,00
1160	Lei Aldir Blanc		552,76	55.025,11
1161	Ações de Defesa Civil		0,00	19.063,60
1162	Aquisição de Patrulha Agrícola - MAPA		-15.658,00	0,00
4011	INCENTIVO ATENCAO BASICA - ESTADO		320.461,96	14.945,04
4050	Farmacia Basica Estadual		75.987,82	2.002,62
4090	PSF Estadual		118.335,95	3.931,34
4245	Aquisicao Equipamentos - Consulta Popula		21.372,80	20.561,22
4500	ATENÇÃO BÁSICA - Custeio		49.720,22	37.403,43
4501	MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE - Custeio		135.320,05	5.885,72
4502	VIGILÂNCIA EM SAÚDE - Custeio		18.458,27	3.987,42
4503	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA - Custeio		2.502,07	108,01
4504	GESTÃO DO SUS - Custeio		5.107,61	16.898,60
4505	REDE DE ATENÇÃO BÁSICA		24.224,73	22.767,28
4511	FNS - Coronavírus		0,00	160.046,28
4937	FUNASA TC-PAC 0577-14		-461.322,70	-461.960,36
	Superávit/Déficit do Exercício		**-3.532.775,29**	**-4.586.677,15**

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 2021.

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 31/12/2021, 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.