

Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE PINHEIRINHO DO VALEAnexo 14 - Balanço Patrimonial
Administração Direta

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.617.387,81	4.564.556,74	PASSIVO CIRCULANTE	1.868.010,96	2.055.894,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.455.682,41	3.239.622,17	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAF	1.057.485,81	598.316,22
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	166.308,51	192.170,05	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	255.516,18	211.679,14
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	633.773,46	842.270,06	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	555.008,97	1.080.008,75
ESTOQUES	324.210,08	260.538,22	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	107.860,17
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	37.413,35	29.956,24	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	58.029,84
ATIVO NÃO CIRCULANTE	34.350.873,50	32.267.006,78	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	601.671,86	616.001,53
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	84.658,96	15.251,90	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	511.032,36	534.062,03
INVESTIMENTOS	985.752,19	773.232,60	PROVISÕES A LONGO PRAZO	90.639,50	81.939,50
IMOBILIZADO	33.280.462,35	31.478.522,28	TOTAL DO PASSIVO	2.469.682,82	2.671.895,65
TOTAL	37.968.261,31	36.831.563,52	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	10.407.431,80	10.407.431,80
			RESULTADOS ACUMULADOS	25.091.146,69	23.752.236,07
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.338.910,62	3.277.352,59
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	23.752.236,07	20.474.883,48
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	35.498.578,49	34.159.667,87
			TOTAL	37.968.261,31	36.831.563,52
ATIVO FINANCEIRO	2.455.682,41	3.244.574,03	PASSIVO FINANCEIRO	686.974,83	1.657.999,60
ATIVO PERMANENTE	35.512.578,90	33.586.989,49	PASSIVO PERMANENTE	1.907.259,65	1.396.237,78
SALDO PATRIMONIAL				35.372.026,83	33.777.326,14
COMPENSAÇÕES					
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	129.309,52	128.939,52	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	9.538.121,06	9.610.911,03
TOTAL	129.309,52	128.939,52	TOTAL	9.538.121,06	9.610.911,03
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL					
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR			
ORDINÁRIA	-350.987,23				
VINCULADA	2.117.694,81				
0020 - Manutenção e desenvolvimento do Ensino - MDE	-180,57				
0031 - FUNDEB	25,44				
0040 - Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS	5.624,82				
0900 - COVID-19	332,46				
1006 - Transferência da União para a Merenda Escolar-PNAE	96.274,23				
1012 - Salário Educação	119.441,99				
1059 - FNDE - Programa - PNATE (transporte de alunos)	44.807,49				
1064 - Cota-Parte Contrib. Interv. Domin - CIDE	15,01				
1089 - Operação de crédito interna	0,00				
1100 - IGD-CPBF - Compl. do Progr. Bolsa Fam	2.638,66				
1104 - Piso Básico Fixo (PAIF)	14.463,07				
1120 - Programa Brasil Alfabetizado	16.514,77				
1124 - Apoio Sócio Familiar - PEAS	11.948,95				
1133 - Aquisição de equipamentos agrícolas	0,00				
			EXERCÍCIO ANTERIOR		
			-222.061,04		
			1.808.635,47		
			-99.727,35		
			121,41		
			-27.435,14		
			0,00		
			15,62		
			0,09		
			184,08		
			1.412,12		
			-107.860,17		
			307,56		
			527,07		
			16.433,69		
			7.618,58		
			0,00		

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1142 - Transporte Escolar Educação Básica	111.018,82	0,00
1152 - Apoio a Creches	609,67	609,67
1154 - Programa de Construção de Quadras Políesportivas	0,00	0,00
1156 - Programa Plano de Ações Articuladas	10.547,04	47.758,79
1157 - Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV)	20.428,25	1.686,82
1159 - Aquisição de Trator Agrícola	0,00	0,00
1169 - BPC na Escola	40,95	40,75
1170 - Consulta Popular 2015/2016 - Convênio 349/2016	0,00	0,00
1172 - Calçamento em Vias Urbanas - Convênio 829513/2016	5.010,57	53.985,23
1180 - IGD-SUAS	95,66	4.894,44
1181 - Construção de Praça Basílio da Gama - Convênio 840238/2016	0,00	1.011,71
1182 - Sistema de Abastecimento de Água - Convênio 842516/2016	984,54	963,04
1185 - Construção de Centro Cultural e Turístico - Convênio 847717	1.314,32	1.134,27
1186 - Pavimentação em Vias Urbanas - Basílio da Gama - Convênio 849296/2017	0,00	368,57
1188 - Quadra de Esportes - KM 11	0,00	234.705,24
1189 - Construção Quadra de Esportes Linha Bonita - Convênio 886693/2019	238.754,40	0,00
1198 - Equipamentos Academia	0,00	2.501,54
1208 - Pavimentação em Estradas Vicinais (Convênio 874933/2018)	65.296,94	604.178,15
1211 - Programa Estação Juventude (Convênio 880550/2018)	17.849,49	18.151,88
1212 - Implantação de Melhorias Sanitárias Domiciliares - Convênio 854772/2017	206.264,49	15.992,20
1213 - Patrulha Agrícola Mecanizada (Convênio 882074/2018)	0,00	35.626,09
1214 - Pavimentação em Estradas Vicinais (Convênio 882072/2018)	318.017,66	535.401,42
1219 - Construção Quadra Linha Planalto - Convênio 886690/2019	286.505,28	0,00
1220 - Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13885/2019	0,00	293.643,27
1221 - Ações do COVID no SUAS - Portaria 369	25.005,50	0,00
1222 - Incremento Temporário Bloco PSB para Ações de Combate ao COVID-19	6.877,10	0,00
1223 - PFEC LC 173 Coronavírus SARS-CoV-2 (Covid-19)	15.703,24	0,00
1224 - Patrulha Agrícola (Convênio FPE 102/2020)	24.689,90	0,00
1225 - Apoio Emergencial Setor Cultural - Lei Aldir Blanc	51.411,19	0,00
1226 - Aquisição de Instumos (Convênio FPE 100/2020)	16.460,27	0,00
4011 - Incentivo Estadual para Atenção Básica	88.797,51	62.651,08
4050 - Programa Farmácia Básica	908,34	11.287,05
4090 - Programa Saúde da Família-P.S.F. Estado	0,00	0,00
4160 - Primeira Infância Melhor-P.I.M.	474,05	1,08
4265 - Consulta Popular - PSF - Aquisição de Equipamentos UBS	0,00	0,00
4500 - CUSTEIO - Atenção Básica	66.711,82	88.708,03
4501 - CUSTEIO - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	2.165,79	2.233,85
4502 - CUSTEIO - Vigilância em Saúde	38.961,17	29.977,12
4503 - CUSTEIO - Assistência Farmacêutica	4.369,19	4.715,27
4504 - CUSTEIO - Gestão do SUS	0,00	11.000,00
4505 - INVESTIMENTO - Atenção Básica	14.675,11	11.001,89
4511 - CUSTEIO - Outros Programas Financiados por Transferências Fundo a Fundo	162.365,23	0,00

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
4512 - INVESTIMENTO - Outras Transferências	3.475,00	0,00
4840 - Custo Inerente Assistência Farmacêutica/Qualificar SUS	0,00	0,00
4931 - Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	0,00	0,00
8001 - Extra-orçamentário (receita e despesa extra)	0,00	-57.190,54
TOTAL	1.766.707,58	1.586.574,43

Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE PINHEIRINHO DO VALE

Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Administração Direta

Notas:

- Nota 1 - Contexto Operacional: o Município de Pinheiro do Vale, pessoa 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: 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 3 - Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, 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. Em 2020, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 2.455.682,41.
- Nota 4 - Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazo: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas. Os valores realizáveis em até 12 meses da data das demonstrações foram classificados no ativo circulante. O restante representa os valores realizáveis após 12 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.
- Nota 5 - Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados no corpo da demonstração se referem aos valores líquidos.
- Nota 6 - Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. Em 2020, os Estoques apresentaram um saldo final de R\$ 324.210,08.
- Nota 7 - Investimentos: os investimentos compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Não Circulante e que não se destinem à manutenção da atividade da entidade. Os valores classificados nesse título são decorrentes da avaliação das participações em Consórcios Públicos.
- Nota 8 - Imobilizado: os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos constantes no inventário geral realizado em 2020. Em 2020 os Bens Móveis e Imóveis totalizaram o valor de R\$ 33.280.462,55.
- Nota 9 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como 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 10 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo: os saldos são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2020, e compreendem as obrigações financeiras internas do Município a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo (12 meses) e longo prazo. Somando-se os valores registrados a curto e a longo prazo, verifica-se que os Empréstimos e Financiamentos totalizaram, no final do exercício, um montante de R\$ 766.548,54.
- Nota 11 - 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, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive, os precatórios decorrentes dessas obrigações, e os valores inscritos em restos a pagar processados. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados e também aqueles que, embora não empenhados, foram reconhecidos pelo regime de competência. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 555.008,97, já os valores contabilizados no longo prazo somaram R\$ 0,00.
- Nota 12 - Obrigações Fiscais a Curto e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações dos órgãos e entidades da Administração Municipal, relativas a impostos, taxas e contribuições devidas à União, ao Estado e a Municípios. Os valores registrados no curto prazo totalizaram R\$ 0,00.
- Nota 13 - Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo representou, no final do exercício de 2020, R\$ 0,00. As Demais Obrigações a Longo Prazo apresentaram no final do exercício de 2020, o valor de R\$ 0,00.
- Nota 14 - 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), que 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. A Dívida Flutuante de 2020 totalizou em R\$ 688.974,83, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro. Especificamente em relação aos Restos a Pagar, que compreendem as despesas orçamentárias, empenhadas e não pagas até 31 de Dezembro, distinguindo-se os processados dos não processados, nos termos da Lei Complementar nº 101/2000 e da Instrução Normativa nº 6/2019, do Tribunal de Contas do Estado, tem-se, como regra, a necessidade de recursos financeiros para honrar estes compromissos, observando que os recursos legalmente vinculados à finalidade específica serão destinados somente para seu objeto de vinculação. O estoque de restos a pagar em 31/12/2020, foram inscritos com a necessária disponibilidade financeira para a sua cobertura.
- Nota 15 - Provisões Passivas Contingentes: os valores apresentados nestas rubricas compreendem uma provável saída de recursos decorrentes de demandas judiciais em andamento, de ordem trabalhista e cível. Os valores evidenciados foram classificados pelo Setor Jurídico como prováveis. A contabilização das provisões foi realizada em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a NBC TSP 03, o MCASP e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP.
- Nota 16 - Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Capital Social, Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, Reservas de Capital, Ajustes de Avaliação Patrimonial, Reservas de Lucros, Demais Reservas, Resultados Acumulados e Ações / Cotas em Tesouraria. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo em relação ao ano de 2019.

Pinheiro do Vale, 30/04/2021

ELTON TATTO

Prefeito Municipal

ADEMIR BRAZ FOLLMANN

Contador CRC/RS 076234/O-1