

BALANÇO PATRIMONIAL

Município: AMARAL FERRADOR

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

AMARAL FERRADOR - Estado do Rio Grande do Sul

QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2020

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa		4.454.361,37	2.122.722,38
Créditos a Curto Prazo		1.125.550,36	974.981,96
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		341.649,63	301.800,09
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		96.825,71	79.825,71
<i>Total Ativo Circulante</i>		<u>6.018.387,07</u>	<u>3.479.330,14</u>
Ativo Não Circulante			
Ativo Realizável a Longo Prazo		544.569,32	509.319,78
Investimentos		56.129,24	47.692,04
Imobilizado		8.805.047,45	8.123.894,68
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>9.405.746,01</u>	<u>8.680.906,50</u>
TOTAL DO ATIVO		15.424.133,08	12.160.236,64
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		1.887.973,77	1.699.007,48
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	400,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		1.384.411,27	1.920.779,90
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		10.125,14	12.073,52
Obrigações de Repartição a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		521.899,44	467.648,05
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>3.804.409,62</u>	<u>4.099.908,95</u>
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		3.156.212,28	2.424.889,94
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
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		200.000,00	200.000,00
Resultado Diferido		583,75	513,25
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		<u>3.356.796,03</u>	<u>2.625.403,19</u>
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		6.088.413,87	6.088.413,87
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 Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		2.174.513,56	(653.489,37)
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>8.262.927,43</u>	<u>5.434.924,50</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		15.424.133,08	12.160.236,64

BALANÇO PATRIMONIAL

Município: AMARAL FERRADOR

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

AMARAL FERRADOR - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2020	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI Nº 4.320/64)			
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		4.703.323,61	2.273.860,84
Ativo Permanente		10.720.809,47	9.886.375,80
<i>Total do Ativo</i>		15.424.133,08	12.160.236,64
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		2.505.419,03	2.530.764,05
Passivo Permanente		5.190.494,35	4.438.298,09
<i>Total do Passivo</i>		7.695.913,38	6.969.062,14
Saldo Patrimonial (I - II)		7.728.219,70	5.191.174,50

AMARAL FERRADOR - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2020	
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (LEI Nº 4.320/64)			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contrapartidas recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		50.000,00	50.000,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		50.000,00	50.000,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		1.075.000,00	475.000,00
Obrigações contratuais		2.234.916,75	959.249,68
Outros atos potenciais passivos		1.125.721,39	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		4.435.638,14	1.434.249,68

Município: AMARAL FERRADOR

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

AMARAL FERRADOR - Estado do Rio Grande do Sul
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(L.F. Nº 4.320/1964)

Exercício: 2020

FONTE DE RECURSOS	Nota	Exercício: 2020	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
1Recurso Livre - Administração Direta Municipal		643.508,68	(565.809,52)
20Mde - Manutenção e Desenvolvimento Ensino		(117.773,11)	(126.640,58)
31Fundeb (A Partir de 01/01/2007 - Instituído Pela Ec N° 53/2006)		604.073,17	193.578,69
40Asps - Ações de Serviços Públicos de Saúde		(705.226,77)	(697.141,06)
1007Pdde-Programa Dinheiro Direto Na Escola		15.210,38	15.350,00
1009Salário Educação - Qse		180.833,50	24.940,53
1010Fnae Merenda Escolar		17.005,53	2.474,33
1012Transporte Escolar-Peate		369.180,41	248.398,53
1020Fundo Especial Do Petróleo		30.889,70	118.304,56
1054Programa Feas-Oasf		17.700,47	13.488,03
1062Pnate - Transporte Escolar (União)		108.264,57	2.025,59
1067Cide-Contribuição de Intervenção No Domínio Público		2.015,84	127,64
1074Piso Basico Variável - Scfv		48.211,07	81.363,21
1075Proteção Social Básica Ao Idoso		1.463,90	1.456,72
1076Proteção Social Básica a Infância		1.457,07	1.449,93
1077Pse Mc Def		155,56	154,79
1078Peti Bolsa		12.822,94	12.760,23
1079Peti Jornada		10.304,44	10.254,28
1080Piso de Transição de Media Complex		4.108,92	2.452,16
1083lgd - Bolsa Familia		20.457,50	10.772,31
1089Alienação de Bens (Livre)		1.067,95	1.062,90
1090Alienação de Bens (Asps)		2.809,43	2.796,14
1100Piso Básico Fixo - Paif		73.190,56	58.238,35
1101Alienação de Bens (Fundeb)		221,60	220,53
1104Recurso - Situação de Emergência		156,71	155,95
1106Fep - Estado		2.341,33	2.330,03
1113lgd-Suas		576,93	5.015,44
1119Construção de Cisternas		2.122,12	2.111,88
1128Fmas-Fundo Municipal de Assistencia Social		(43.884,44)	(58.404,88)
1129Patrulha Agrícola Mecanizada - Contrato 823266/2015		5,83	5,80
1131Par - 201600675 Onibus Rural Escolar Ore 3		526,45	523,87
1134Apoio Financeiro -Portaria Mds N° 1.324/2018		5.855,41	5.806,87
1135Conclusao Quadro de Esporte Colonia-Contrato 835696/2016/Me/Caixa		12.407,31	(40.603,61)
1136Contrato Repasse N° 872543/2018-Ministerio Da Agricultura		(36,75)	(76.173,75)
1137Contrato Repasse 877275/2018-Ministerio Da Agricultura		4,88	(88.062,62)
1139Cessão Onerosa - Pré Sal - Lei N° 13885/2019		2.048,67	420.250,83
1140Conv.001/2018-Fpe 579/2018(Calcário)		34.809,97	0,00
1141Ações Covid- Suas (Epi)		7.854,04	0,00
1142Ações Covid- Suas (Acolhimento)		33.225,03	0,00
1143Ações Covid - Proteção Social Basica		93.519,54	0,00
1144Ações Covid - Proteção Especial		956,66	0,00
1145Academia de Saude		(125.000,00)	0,00
1200Afm Fnde N° 11/2018		(137,10)	3.278,37
4001Outras Receitas Municipais Aplicadas Em Saúde		2.860,93	0,00
4011Atenção Básica - Pies / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - Naab / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Bodo Coanha - Exames Pré Natis / Tala D		54.414,43	(9.885,12)
4030Inverno Gaúcho (Estado)		0,19	0,19
4050Farmácia Básica / Plantas Mediciniais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e Outros Insumos		6.179,99	16.180,18
4051Diabetes Mellitus		427,35	425,29
4090Psf / Nasf / Esf Quilombola / Esf Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / Pacs / Esf Prisional / Residência Médica / Combate Ao Pacismo Instit		37.928,14	18.741,68
4130Premio Viva a Criança		20,44	20,44
4160Pim - Primeira Infância Melhor		4.631,27	1.827,14
4170Samu / Upa - Urgências - Remoção Pac		15.000,00	0,00
4244Região Resolve Reforma Do Hospital		2.196,24	2.185,85
4297Custeio (Medicamentos, Exames E/Ou Consultas Especializadas)		7.542,99	0,00
4500Custeio - Atenção Básica		394.286,77	64.504,08
4501Custeio - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar		0,00	498,37
4502Custeio - Vigilância Em Saúde		23.267,32	27.082,34
4503Custeio - Assistência Farmacêutica		40.530,52	32.220,55

BALANÇO PATRIMONIAL

Município: AMARAL FERRADOR

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

4504Custeio - Gestão Do Sus	14.869,49	11.307,75
4505Investimento - Atenção Básica	319.652,00	59.217,95
4511Custeio - Outros Programas Financiados Por Transferências Fundo a Fundo	171.242,24	0,00
4520Esf - Saúde Da Família / Saúde Na Escola / Saúde Do Homem / Nasf/Melhor Em Casa / Saúde Bucal / Pacs / Esf Indígena / Ina Sistema Penitenciário	0,00	0,00
4580Cer - Comp. Espec. Regionais	8.138,07	8.094,52
4770Assistência Farmacêutica	996,84	996,84
4931Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	0,00	0,00
8001Recursos Extraorçamentários	(275.586,54)	0,00
<i>Superávit/Déficit do Exercício</i>	<u>2.197.904,58</u>	<u>(178.269,48)</u>

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de Amaral Ferrador/RS pessoa jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 11 Secretarias Municipais 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.

Nota 4 – Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazos: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber. Os valores realizáveis ou exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações foram classificadas no ativo circulante. O restante, correspondente, que representa os valores realizáveis após 12 meses da data de publicação das demonstrações contábeis, foi classificado no ativo não circulante. Especificamente em relação da Dívida Ativa, os valores a curto prazo, foram estimados pela média de arrecadação de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios e a longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa, foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos de cada tributo/crédito em relação aos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim percentual médio de recebimentos. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registrados nas contas redutoras do ativo. A Contabilidade já solicitou ao Gestor o levantamento e atualização do créditos a receber, bem como a sua inscrição/cobrança.

Nota 5 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados no corpo da demonstração se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas.

Nota 6 – 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. Informamos, ainda que os saldos no encerramento do exercício de 2020, alguns saldos foi lançados e ajustados, porém alguns saldos não foram encaminhados a contabilidade para lançamento (estoque cisternas) no qual o mesmo foi solicitado ao responsável para realização do levantamento para lançamento.

Nota 7 – VPD Pagas Antecipadamente: os saldos apresentados são relativos aos pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço à entidade ocorrerão no curto prazo. Em 2020 não apresentou saldo.

Nota 8 – 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. Em 2020 esta rubrica não apresentou saldo.

Nota 9 – Imobilizado – Bens Móveis: os saldos deste grupo apresentam apenas os bens adquiridos no exercício e em anteriores, com exceção dos bens alienados por leilões os quais não foram devidamente realizados os lançamentos de registros de desincorporação de Bens Móveis, ocorridos no exercício 2020, fatos já relatados na Notas Explicação de Variações Patrimoniais. Quanto a Depreciação está sendo lançamento mensalmente de forma sintética, fornecida pelo Setor de Patrimônio.

Nota 10 – Imobilizado – Bens Imóveis: os saldos apresentados compreendem os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso. Visando espelhar a realidade patrimonial para elaboração do Balanço, em observância às normas vigentes, solicitou uma inventário a avaliação dos Bens Imóveis, e quando cabível, a amortização ou exaustão dos bens imóveis, nos termos do regulamento aprovado em dispositivos legais



vigentes . Quanto a Depreciação está sendo lançamento mensalmente de forma sintética, fornecida pelo Setor de Patrimônio.

Ainda cumpre relatar que a Contabilidade solicitou através de memorando ao Gestor que realização o Levantamento/reavaliação dos Bens Imóveis Móveis para que houvesse prejuízo nos lançamentos de encerramento do Exercício.

Nota 11: Ativo Intangível: Nos Bens Intangíveis estão compreendidos os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção das ações de governo ou exercidos com essa finalidade. Neste Grupo não foi lançado nenhum valor em 2020.

Nota 12 - 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. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis.

Nota 13 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: os saldo são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2020, e compreendem as obrigações financeiras 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. Em relação ao ano anterior apresentou uma variação positiva. Em relação aos contratos com encargos financeiros prefixados, de acordo com o MCASP, a partir do exercício de 2020, passou-se a apropriar em contas retificadoras, os Juros e Encargos Financeiros contratuais ainda não devidos, mas que serão executados até o término dos respectivos contratos.

Nota 14 – 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 e indireta. 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

Nota 15 – 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.

Nota 16 – Provisões a Curto e a Longo Prazo: 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, e que possuem prazo ou valor incerto.

Nota 17 - Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo sofreu um um acréscimo em relação ao exercício anterior e representou, no final do exercício de 2020, passivo circulante. As Demais Obrigações a Longo Prazo não apresentaram variação em relação ao exercício anterior.

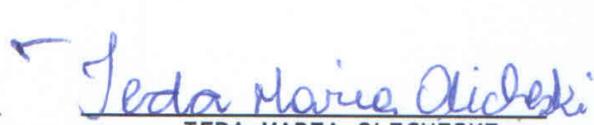
Nota 18 – Dívida Flutuante: conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar.

Nota 19 – 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.



Nota 20 – Ajustes de Exercício Anteriores: de acordo com o MCASP, os ajustes de exercícios anteriores são relacionados com registros decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, omissão de registro, ou retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Nesta rubrica encontra-se registrado o saldo de lançamentos de ajuste de saldos de estoques, correção de lançamentos da dívida, restos dentre outros, referente a apuração para ajuste conforme regra em vigor.


NATANIEL SATIRO DO VAL CANDIA
522.842.800-30
Prefeito Municipal


IEDA MARIA OLICHESKI
293.609.000-87
Secretário de Finanças


JOICE BERANICE COELHO
CRC/RS 069112
Contadora