

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/01/2021

PÁGINA: 1

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE		13.116.496,99	12.653.634,26	PASSIVO CIRCULANTE		5.147.924,17	5.664.725,36
Caixa e Equivalente de caixa		10.069.584,30	8.971.248,30	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a		2.816.947,58	2.486.409,14
Créditos a Curto Prazo		1.961.852,27	2.881.822,11	Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo		577.650,25	408.850,76
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		1.154.197,05	2.089.707,76
Estoques		1.044.235,54	763.275,41	Obrigações Fiscais a Curto Prazo		48.342,56	48.610,65
VPD Pagas Antecipadamente		40.824,88	37.288,44	Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
				Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
				Demais Obrigações a Curto Prazo		550.786,73	631.147,05
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		48.385.290,76	41.618.616,25	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		3.958.992,62	3.753.155,02
Realizável a Longo Prazo		1.572.203,53	1.233.951,27	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a		573.304,11	592.039,51
Créditos a Longo Prazo		1.572.203,53	1.233.951,27	Empréstimos e Financiamento a Longo Prazo		1.525.025,68	643.748,12
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		1.860.662,83	2.517.367,39
Estoques		0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos		385.138,36	281.819,95	Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Imobilizado		46.427.948,87	40.102.845,03	Resultado Diferido		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00				
Diferido		0,00	0,00				
				TOTAL DO PASSIVO		9.106.916,79	9.417.880,38
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		52.394.870,96	44.854.370,13
				Patrimônio Social e Capital Social		19.094.982,94	19.094.982,94
				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
				Reserva de Lucros		0,00	0,00
				Demais Reservar		0,00	0,00
				Resultados Acumulados		33.299.888,02	25.759.387,19

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/01/2021

PÁGINA: 2

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019
				(-) Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL		61.501.787,75	54.272.250,51	TOTAL		61.501.787,75	54.272.250,51

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019
ATIVO FINANCEIRO		10.069.584,30	8.971.248,30	PASSIVO FINANCEIRO		3.276.271,65	5.691.079,07
ATIVO PERMANENTE		51.432.203,45	45.301.002,21	PASSIVO PERMANENTE		7.822.734,21	7.098.362,03
SALDO PATRIMONIAL						50.402.781,89	41.482.809,41

COMPENSAÇÕES

ATIVO				PASSIVO			
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	N.E.	2020	2019	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	N.E.	2020	2019
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		162.839,13	159.643,67	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		58.754.086,29	42.718.429,32
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS		162.839,13	159.643,67	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		58.632.406,59	42.718.429,32
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E		162.839,13	159.643,67	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO		58.632.406,59	42.718.429,32
EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO		162.839,13	159.643,67	CONTRATOS DE SERVIÇOS		31.604.089,50	24.134.398,97
CAUÇÕES A EXECUTAR		162.839,13	159.643,67	A EXECUTAR		31.604.089,50	24.134.398,97
				CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS		17.830.758,73	18.584.030,35
				A EXECUTAR		17.830.758,73	18.584.030,35
				CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS E		9.197.558,36	0,00
				A EXECUTAR		9.197.558,36	0,00
				EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS		121.679,70	0,00
				EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS		121.679,70	0,00
				BENEFICIARIOS DE SENTENCAS JUDICIAIS		121.679,70	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/01/2021

PÁGINA: 3

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
	ORDINÁRIA	4.869.150,74	1.900.361,05
	VINCULADA	1.924.161,91	1.379.808,18
20	M D E-20	69.283,50	11.062,53
31	F U N D E B -31	196,38	43.364,81
40	ACOES E SERV.PUBL.SAUDE-ASPS-40	87.881,30	63.849,15
900	COVID-19	73,98	0,00
1080	SEDUC/RS-PEATE Prog Apoio ao Transporte Escolar	111.798,19	0,00
1090	FNDE-PNAE Programa Nacional de Alimentação Escolar	184.539,21	0,00
2001	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL ALTA COMPLEXIDADE	0,00	0,00
2002	AÇÕES DO FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	197.629,17	144.586,87
2004	AÇÕES DO FUNDO MUNICIPAL FUNREBOM	375.929,83	369.943,66
2005	AÇÕES DO FUND.MUN.DA CRIANÇA ADOLES. C / REC.PRIV.	72.985,48	105.051,58
2006	CONTRIB. CUSTEIO DA ILUMINAÇÃO PÚBLICA	54.663,25	15.175,31
2009	FUMPI - FUNDO MUNICIPAL DA PESSOA IDOSA	66.417,50	42.551,19
2020	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MÉDIA COMPLEXIDADE	0,00	0,00
2072	FNDE-PNATE Prog Nac de Apoio ao Transporte Escolar	47.306,59	0,00
2073	FNDE- Salário Educação Quota Municipal	12.947,20	0,00
2075	SEDUC/RS-Programa Passe Livre Estudantil	0,00	0,00
2078	FNDE-PDDE Programa Dinheiro Direto na Escola	9.009,82	9.281,03
2083	FNAS-GESTÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA E CAD ÚNICO	10.683,86	7.448,06
2088	SEDUC/RS-PRADEM Prog Apoio Desenvol Ens Estadual	37.956,64	37.200,53
2089	CONVÊNIO FEAS-ESTADO	0,00	0,12
2096	CONVÊNIO CAIXA- F.MIN. CIDADES OBRAS E. PLUVIAL	0,00	0,00
2098	FMAS- PISO BÁSICO FIXO- PAIF UNIÃO -2098	0,00	0,00
2100	CONVÊNIO DAER - PAVIMENTAÇÃO POLIÉD. BOA VISTA	3.007,39	2.956,10
2117	Coral infanto Juvenil - Centro Social - ONG	1.340,06	1.338,10
2121	ALIENAÇÃO DE MÓVEIS/IMÓVEIS - LEILÃO - LIVRE	66.863,75	393,39
2128	FNAS-GESTÃO DO SUAS	0,02	5.936,14
2136	MAPA AQUIS. MAQ.EQ.CAMINHÃO BASC. CONT.777693/12	0,04	0,04
2144	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL BASICA	0,00	0,00
2148	CONV. ESTADO SHS REDE DE ÁGUA CAPELA FÁTIMA	0,00	0,00
2152	IMPLANT.ADEQ.ESTRUT.ESPORT.ESCOLARES-ESC.FLORESTA	13.740,93	-113.841,77
2153	FNDE-Programa Brasil Carinhoso	0,00	0,00
2156	DOAÇÃO P/ PESSOAS COM DEFICIÊNCIA (REC.PRIVADOS)	0,00	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/01/2021

PÁGINA: 4

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
2163	OPERAÇÃO DE CRÉDITO BRDE 2016	0,00	0,00
2168	CONT. 829269/2016-M.CIDADES-PAV.ASF.SERAFIM/SERGIP	0,00	0,00
2169	CONT. 829361/2016-M.CIDADES-PAV.ASF.IDA BERLET/REI	0,00	0,00
2171	SICONV 823725/2015 MESPORTE-CONSTR.PAVIL.PROGRESSO	0,00	0,00
2173	SICONV 843627/2017 M ESPORTE-GINÁSIO ESPERANÇA	0,00	-94.240,93
2175	SICONV 852166/2017 MESPORTE CAMPO B BANGU	0,00	-82.854,26
2176	SICONV 843521/2017 MESPORTE QD POLIE LINHA CINCO	0,00	-86.204,00
2192	MDS CONV.Nº862090/2017 - AQUISIÇÃO VAN APAE	0,00	0,00
2196	SICONV 850157/2017 M CIDADES RECAP RUAS DIVERSAS	0,00	-70.979,25
2197	SICONV 872286/2018 M AGRIC. PEC. E ABASTECIMENTO	0,00	0,00
2198	SICONV 870669/2018 M. CULTURA	0,00	0,00
2199	SICONV 870948/2018 MAPA - PULADOR SUL	0,00	41.891,39
2200	SICONV 869494/2018 MINISTÉRIO DAS CIDADES	0,00	-22.800,59
2201	SICONV 869493/2018 MINISTÉRIO DAS CIDADES	0,00	-283.374,07
2202	ALIENAÇÃO DE IMÓVEIS FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	4.592,58	768.801,25
2203	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MAC	10.524,79	11.948,18
2204	FNAS- PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA (PISO + CONVIVÊNCIA)	11.694,53	65.758,60
2205	CONVÊNIO 39/18- ACADEMIA AO AR LIVRE ALFREDO BRENN	0,00	0,00
2206	FNDE - ONIBUS PAR Nº 201803213-4	0,00	0,00
2207	FNDE - MOBILIÁRIO PAR Nº 201802928-6	0,00	0,00
2208	OPERAÇÃO DE CRÉDITO BRDE 2019	0,00	0,00
2209	SICONV 864539/2018 FNS EQUIP. MANEJO RESÍDUOS SOLI	-98.190,00	-98.190,00
2210	CONVÊNIO RS 121/2018 (1285/2018) ACADEMIA POR SOL	0,00	0,00
2211	CONVÊNIO CORSAN 085/19	-3.050,79	-178.881,26
2212	FINISA - CEF 2019	16,47	0,00
2213	EDUCAÇÃO -RECURSO RECEBIDO DA BAIXA DE BENS MÔVEIS	0,00	0,00
2214	Cessão Onerosa - Pré Sal - Lei nº 13885/2019	9.493,51	840.501,66
2215	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MAC COVID-19 (P 378)	1.992,34	0,00
2216	FNAS- PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA COVID-19 (P 378)	0,00	0,00
2217	COVID-19 ASS. SOCIAL LC 173/2020	4.903,18	0,00
2218	SICONV 885210/2019 MDR - RECAP.RUA JOÃO THIESEN	-251.230,65	0,00
2219	SICONV 893156/2019 MDR-PAV.ASFÁLTICA RUA CRUZ ALTA	-221.622,84	0,00
2220	FNAS- AÇÕES COVID-19 PARA EPI (P 369-2020)	6,42	0,00
2221	FNAS- AÇÕES COVID-19 PARA ALIMENTOS (P 369-2020)	17,61	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/01/2021

PÁGINA: 5

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
2222	FNAS- AÇÕES COVID-19 PARA ACOLHIMENTO (P 369-2020)	2.401,61	0,00
2223	SIGTV - EMENDA PARLAMENTAR APAE 2020	60,22	0,00
2224	Fundo de Gestão Cadastro, Fisc e Análise Projeto	8.794,08	0,00
2225	AUXÍLIO CULTURA LEI 14.017/2020 - ALDIR BLANC	36,46	0,00
4001	COVID-19 SAÚDE LC 173/2020	49.473,43	0,00
4011	INCENTIVO ATENÇÃO BÁSICA	43.230,34	106.226,82
4050	FARMÁCIA BÁSICA/DIABETES MELITTUS	57.337,83	4.690,46
4090	EQUIP.SAÚDE DA FAMÍLIA/SAÚDE BUCAL	1.663,80	27.594,74
4111	PRÓTESES DENTÁRIAS	18.297,84	0,00
4160	PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR-4160	399,63	2.290,41
4170	SAMU / UPA - Urgências - Remoção PAC	15.000,00	0,00
4190	PROG. VIGILÂNCIA EM SAÚDE-EPIDEMIOLOGIA/VACINAÇÕES	112,61	9.139,95
4200	POL ENF. DESASTRES AMBIENTAL-4200	0,00	0,00
4230	CONSÓRC INTERM PROG COFINANC HOSPIT RESOL CIB/RS C	-251.539,20	-659.009,87
4240	REGIONALIZAÇÃO - CUSTEIO (AQ.SERV.CONS.EX.ESPEC)	25,10	25,10
4290	PROGR.PROSAN-SANEAMENTO BÁS.-4290	3.443,69	3.385,61
4500	ATENÇÃO BÁSICA	220.146,95	212.065,47
4501	ATENÇÃO MÉDIA E ALTA COMPLEX. AMB. E HOSPITALAR	0,91	5.026,56
4502	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	48.289,14	18.681,77
4503	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	1.033,30	10.426,36
4504	CUSTEIO - Gestão do SUS	45.007,57	0,00
4505	INVESTIMENTOS NA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	50.553,91	49.357,51
4507	INVESTIMENTOS - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	13.207,04	23.647,66
4510	PAB FIXO-4510	0,00	0,00
4511	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO - CUSTEIO	702.910,37	0,00
4520	PSF-SAÚDE FAMÍLIA-4520	0,00	0,00
4521	PROGRAMA DE MELHORIA DO ACESSO E QUALIDADE - PMAQ	0,00	0,00
4590	LÍMITE FINANC. MÉDIA/ALTA COMPLEX AMB.HOSP	0,00	0,00
4710	TETO FINAN. DA VIG. EM SAÚDE-(EPIDEM. E AMBIENTAL	0,00	0,00
4760	PISO DE .ATENÇÃO BÁSICA EM VISA-PAB VISA-4760	0,00	0,00
4770	FARMÁCIA BÁSICA FIXA- 4770	0,00	0,00
4930	PROGR.GESTÃO DO SUS-INC.À AMP.E OU ORG.DE POL.ESP.	0,00	0,00
4931	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS UBS - 4931	167,20	163,56
4935	CONSTR. E/OU AMPLIAÇÃO DE UBS UNID. BASICA DE SAÚDE	0,00	8.422,51

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 28/01/2021

PÁGINA: 6

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
4936	AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00
8001	RECURSOS LIVRES	706,84	0,00
TOTAL		6.793.312,65	3.280.169,23

ABEL GRAVE
Prefeito Municipal

CELSO ENDRES
SECRETÁRIO DA FAZENDA

EDER LUIS DONATO
CONTADOR - CRC RS 084.102/O-7

NOTA:

Nota 1 - Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos e representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Ressalta-se que esta disponibilidade está distribuída em diversos vínculos com finalidade específica, conforme quadro do superávit/déficit.

Nota 2 - 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 até 31 de dezembro de 2020. A proporção entre dívida em cobrança administrativa e judicial foi determinada pela informação do relatório estruturado dos tributos, onde 64,74% é administrativa. O ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa, foi efetuado considerando a média dos recebimentos de cada crédito em relação aos respectivos montantes inscritos, sendo estimada perda de 70% para créditos do longo prazo e 3,5% para créditos de curto prazo.

Nota 3 - Estoques: Compreende o valor dos bens adquiridos com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. Transitam pelo estoque os bens recebidos, armazenados e distribuídos pelo Almoxarifado Central e pela Farmácia da Secretaria da Saúde. Nem todos os bens adquiridos pelo Município transitam pela conta "Estoques", sendo que grande parte destina-se ao consumo imediato e, por isso, são diretamente apropriados como despesa.

Nota 4 - Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs) 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. Atualmente, transitam pela conta os gastos relacionados a assinaturas de jornais, revistas e periódicos, anuidades, seguros obrigatórios e não obrigatórios de veículos e imóveis.

Nota 5 - Imobilizado: Os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação) constantes no inventário geral realizado em dezembro/2020.

Nota 6 - Imobilizado: No imobilizado, há contabilizado o montante de R\$ 27.169.216,69 na conta denominada "OBRAS EM ANDAMENTO". Tal valor refere-se a despesas com realização de obras, algumas, inclusive já concluídas, e que não foram, até 31/12/2020, incorporadas ao patrimônio da entidade pelo Setor Competente. O Setor Contábil realizará a transferência desse valor à conta correta no mesmo momento de incorporação do imóvel ao patrimônio.

Nota 7 - Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo: O valor de R\$ 2.462.742,12 refere-se à provisão para férias, cuja apropriação tem sido realizada mensalmente. O valor de R\$ 232.525,76 corresponde a obrigações com INSS, FGTS e IPERGS patronais e debito previdenciário INSS parcelado (R\$ 44.964,96) que será descontado mensalmente na parcela do FPM (R\$ 3.747,08 por mês).

Nota 8 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo: Representa o valor das prestações a vencer no decorrer do próximo exercício referente às seguintes operações de crédito: 1. FINANCIAMENTO BRDE 78 MESES (2016) R\$ 200.065,47; 2. FINANCIAMENTO BRDE (2019) R\$ 77.584,78; 3. FINANCIAMENTO CEF FINISA (2019) R\$ 300.000,00; 4. FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR (R\$ 656.704,56) refere-se as parcelas mensais de R\$ 54.725,38 a serem pagas em 2021 da Iluminação Led - Contrato 75/2019 com a empresa Quark Engenharia.

Nota 9 - Resultados Acumulados: representa o superávit patrimonial acumulado de exercícios anteriores (R\$ 25.759.387,19), acrescidos os ajustes de exercícios anteriores (R\$ 0,00) e somado ao resultado do exercício apurado confrontando-se as variações patrimoniais aumentativas e as variações patrimoniais diminutivas de R\$ 7.540.500,83.

Nota 10 - Quadro Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - foram escrituradas com indicador de superávit P as contas de créditos a receber de convênios celebrados com a União e o Estado que ficaram com despesas empenhadas sem o recebimento dos valores correspondentes. Foi seguido o PCASP do TCE/RS e o MCASP, o quadro d (superávit/déficit financeiro por recurso) fica de difícil entendimento dos resultados totais apurados, analisando individualmente os recursos vinculados deve-se entender que os resultados negativos significam que há créditos inscritos a receber da União e do Estado que anulam o déficit.

Nota 11 - No quadro c, contas de compensação apresentam-se valores no ativo das cauções exigidas pelo município para contratos, sendo o valor reflete exatamente a realidade. Por outro lado, no passivo apresentam-se os valores contratuais de fornecimento de bens e serviços contratados pelo município, verificou-se um aumento elevado nestes valores e será realizado em 2020 um trabalho de análise minuciosa dos saldos contratuais vigentes para maior transparência e exatidão das informações.