

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 20/01/2021

PÁGINA: 1

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE		30.168.553,18	25.444.645,34	PASSIVO CIRCULANTE		2.418.902,04	2.952.081,93
Caixa e Equivalente de caixa	1	29.309.323,58	24.616.230,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a	4	1.827.371,93	1.578.711,44
Créditos a Curto Prazo	2	665.577,67	634.763,41	Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5	196.256,45	1.012.193,66
Estoques		193.651,93	193.651,93	Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		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		395.273,66	361.176,83
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		16.886.271,17	15.546.021,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		30.976.717,67	10.321.908,75
Realizável a Longo Prazo		685.424,72	536.847,68	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a		37.297,64	56.497,64
Créditos a Longo Prazo		681.925,19	533.348,15	Empréstimos e Financiamento a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		3.499,53	3.499,53	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	85.748,68
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	6	30.921.115,35	10.179.023,73
Investimentos		0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo		18.304,68	638,70
Imobilizado	3	16.200.846,45	15.009.173,32	Resultado Diferido		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00				
Diferido		0,00	0,00				
				TOTAL DO PASSIVO		33.395.619,71	13.273.990,68
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.659.204,64	27.716.675,66
				Patrimônio Social e Capital Social		10.575.871,25	10.575.871,25
				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		3.083.333,39	17.140.804,41

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 20/01/2021

PÁGINA: 2

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019
				(-) Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL		47.054.824,35	40.990.666,34	TOTAL		47.054.824,35	40.990.666,34

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2020	2019
ATIVO FINANCEIRO		29.394.248,76	24.660.564,46	PASSIVO FINANCEIRO		2.581.672,10	1.854.190,38
ATIVO PERMANENTE		17.660.575,59	16.330.101,88	PASSIVO PERMANENTE		32.234.296,25	11.900.486,78
SALDO PATRIMONIAL						12.238.856,00	27.235.989,18

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 PASSIVOS		-19.702.390,92	-15.742.760,53
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		-19.702.390,92	-15.742.760,53
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO		-19.702.390,92	-15.742.760,53
				CONTRATOS DE SERVIÇOS		-7.826.105,15	-4.966.478,36
				A EXECUTAR		-7.826.105,15	-4.966.478,36
				CONTRATOS DE ALUGUÉIS		-32.140,60	-17.520,41
				A EXECUTAR		-32.140,60	-17.520,41
				CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS		-11.844.145,17	-10.758.761,76
				A EXECUTAR		-11.844.145,17	-10.758.761,76

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 20/01/2021

PÁGINA: 3

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
ORDINÁRIA		(50.415,48)	(349.483,54)
VINCULADA		26.862.992,14	23.155.857,62
20	MDE	481.692,98	(98.956,81)
31	FUNDEB	328.425,22	(48.806,43)
40	ACOES SERV. PUBLICOS DE SAUDE	3.941,15	(179.320,84)
50	Regime Propr Prev Social RPPS	23.961.771,27	21.912.471,12
550	Transferência Especial da União	0,00	0,00
900	COVID - 19	0,00	0,00
1002	CONSPOP MELHORAMENTO DE ESTRADAS	24.059,24	23.945,43
1003	CONSPOP 17/18 ESTRADAS	0,00	84.053,03
1004	COSPOP17/18 REF. HOSPITAL	20.980,11	128.850,88
1005	FECOBAT	12.046,65	2.740,72
1006	CONSPOP- VIDEOMONITORAMENTO	0,00	82.310,03
1007	Apoio ao Setor Cultural - Lei Aldir Blanc	15,79	0,00
1009	Apoio Financeiro SUS/SUAS	63.567,44	0,00
1020	Alienação UMBU	9.812,52	9.766,10
1021	CONSTRUÇÃO PÓRTICO	3.161,69	0,00
1022	Pavilhão Obras - EC 105/2019	250.220,21	0,00
1029	INCENTIVO SETOR TRIBUTÁRIO	781,02	52.650,99
1030	Complexo Esportivo Alto da Bronze	1.067,47	47.536,92
1039	Fundo do Meio Ambiente	30.573,12	5.097,06
1041	HSVF- HOSPITAL	19.018,73	2.006,74
1050	Desporto	1.923,04	614,13
1061	Pav. vias Urbanas ctr nº 819928 e ctr nº 819913	0,00	36.243,39
1065	Apoio financeiro - Resolução FNDE 11/2018	70,66	70,31
1070	Merenda Escolar FNDE/PNAE	52.270,17	5.782,59
1080	Salario Educacao	60.019,74	2.314,72
1087	CIP - Contrib Iluminação publica	291,58	502,64
1090	Fdo Crianca e do Adolescente	65.957,42	29.923,21
1100	Fundo da Agricultura	157,80	2.910,81
1130	Transporte Escolar SEC/RS	47.224,98	0,00
1140	Merenda Escolar SEC/RS	0,00	288,30
1150	Passe Livre	0,00	0,00
1160	PPD/EADE	8.003,07	3.775,81

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 20/01/2021

PÁGINA: 4

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
1200	Fundo Municipal do Idoso	14.317,05	14.278,92
1220	FNDE - Pro Infância	4,05	55,82
1310	PEAS Conv 1151/2003	0,93	0,93
1340	Fruticultura	46.470,07	46.250,24
1350	BPC NA ESCOLA	2,05	899,11
1520	FMAS- FEAS	693,38	199,69
1550	Alienação de Bens 2015	393,80	391,94
1560	Leilao 01/2002 e 01/2014	240.382,48	62.802,68
1610	SCFV - Serv Conv e Fort de Vínculos	20.368,33	76.147,78
1620	FNDE/PNAC Creche	1,70	1,69
1740	PNATE Transp Escolar	50.328,30	11,23
1750	CIDE	735,36	0,00
1800	Bolsa Familia	7,01	68,87
1820	ASEF	1,36	27,26
1830	FMAS/PBV II - Transição	47.753,67	51.717,64
1870	Patrulha Agrícola-MAPA	0,00	0,00
1890	FMHIS - Fdo Mun Habit Interesse Social	0,10	0,10
1930	FMAS-IGD PBF	10.970,87	6.224,11
1940	PAR/FNDE	0,00	0,00
1980	Convênio MAPA- AQUISIÇÃO CAÇAMBA	16,06	0,00
2030	FNDE/PPDE - Tio Patinhas	296,60	6,19
2050	Calamidade Publica	214,89	213,87
2100	FMAS/PSB/PAINF	97.603,54	31,85
2130	CONSPOP CALCÁRIO	0,00	0,00
3030	PAR/FNDE - Caminhos da Escola	0,00	95,69
3050	FMAS/IGD/SUAS	802,20	5.603,65
3060	FNDE - Custeio Creche	129,24	0,00
3110	Badesul/PIMES/BNDES	0,00	0,00
3130	Quadra Loreto - Min do Esporte	20.628,19	20.357,10
4011	PIES/NAAB/Oficinas/Redução de Danos	21,11	27.158,69
4040	Verão com Vida/Verão Numa Boa	14.608,93	14.541,30
4050	Farmacia Basica	128,70	73,82
4060	Farmacia 3a Idade	0,02	6,32
4070	FES Farmácia Saude Mental	0,13	29,17

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 20/01/2021

PÁGINA: 5

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
4080	PACS (Estadual)	43,81	738,36
4090	PSF/NASF/ESF Quilombola	4.280,39	10.656,24
4160	PIM - Primeira Infância Melhor	26.213,58	23.097,45
4190	Epidemiologia/Vacinações	94,08	94,08
4220	Centro de Apoio Psicossocial - CAPS	330,41	328,89
4221	DAHA Custeio Hospital	8,60	8,60
4230	Saúde Perto de Você	21,45	21,45
4234	CONSPOP 17/18 - Aquisição Ambulância	145,44	0,00
4292	UNIVERSALIZAÇÃO DA SAUDE	6,90	1.044,96
4500	ATENÇÃO BÁSICA	20.145,20	159.219,51
4501	ATENÇÃO DE MÉD. ALTA COMPL. AMB. E HOSPITALAR	126.342,55	4.063,14
4502	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	22.760,35	15.993,74
4503	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	6.048,84	8.797,04
4504	GESTÃO DO SUS	18.002,41	0,00
4505	Investimento da Rede de Serviços de Saúde	57.117,19	301.460,48
4510	PAB Fixo	0,00	0,00
4511	CUSTEIO - Outros Prog. finan. Fundo a Fundo	512.941,23	0,00
4520	PAB - PSF/NASF	0,00	896,57
4521	PMAQ-Prog Melh Aces Qualidade	0,00	730,72
4530	PAB - PACS	0,00	49.143,18
4540	PAB - Saude Bucal	0,00	0,00
4560	INCENTIVO AO SISTEMA PENITENCIARIO	0,00	0,00
4590	Rec.Teto Financeiro - SIA/SUS	0,00	2,23
4640	Hospitais de Pequeno Porte	0,00	0,00
4710	PAB Vigilancia Epidemiologica	0,00	1.608,50
4770	PAB - Farmacia Basica Fixa	0,00	0,00
4780	Farmacia Basica Variavel - HD/AR e Saude Mental	0,00	18,03
4900	Educação em Saúde	0,00	742,27
4929	Academia ao Ar Livre e VAN	0,00	5.653,01
4931	Aquisição de Equipamentos	0,00	114.270,03
4994	Cadastramento Usuarios do SUS	0,00	196,17
4996	Programa Requalifica UBS	0,00	49.875,84
8001	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - LIVRE	54.074,37	(27.058,34)
8020	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - MDE	0,00	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 20/01/2021

PÁGINA: 6

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2020	2019
8031	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - FUNDEB	0,00	0,00
8040	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - ASPS	475,55	288,96
8050	RECEITA EXTRAORÇAMENTARIA DO FASEM	6,60	0,00
TOTAL		26.812.576,66	22.806.374,08

NOTA:

1. Caixa e Equivalente de caixa

Os valores de caixa e equivalentes 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\$29.309.323.58. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 19,07%.

2. Créditos a Curto Prazo

os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por dívida. 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. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas em contas redutoras do ativo.

3. Imobilizado

os saldos apresentados correspondem aos valores contabilizados até 31/12/2020. Não foi iniciado o procedimento de depreciação, pois existe relevante diferença entre os bens registrados no patrimônio e àqueles registrados na contabilidade. Em 2020 o imobilizado totalizou o valor de R\$ 16.200.846,45, 7,94% a mais que 2019 e representando 34,43% do total do ativo. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 1.191.673,13. Nesses saldos apresentados também compreendem os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso. Deu-se início aos procedimentos de inventário, porém não foi finalizado, não sendo realizado o procedimento de reavaliação ou redução a valor recuperável e a referida baixa, caso necessária. Ainda, cumpre relatar que, através da Comissão criada pela Portaria nº711/2018, determinou-se o encaminhamento à Contadoria, a relação dos bens de propriedade do Município, com a indicação de seus ocupantes e da sua utilização, fazendo ainda constar seus valores de avaliação ou reavaliação, individualizados, e segregação dos bens por utilização, o que não ocorreu, uma vez que os valores constantes na ata de encerramento divergem do sistema utilizado e também não estão apresentados de forma individualizada.

4. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto 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, 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, como é o caso do parcelamento de INSS, com saldo de R\$ 56.314,55, sendo R\$ 19.016,91 em curto prazo e R\$ 37.297,64 em longo prazo. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis. O restante das obrigações dessa natureza foi classificado no longo prazo.

5. Fornecedores e Contas a Pagar a Curto 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. Compreendem 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 e os valores inscritos em restos a pagar processados. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 196.256,45.

6. Provisões 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. No longo prazo, as provisões apresentaram um acréscimo de % em relação ao exercício anterior. A variação é resultante, principalmente, das atualizações das Provisões Matemáticas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Essa rubrica, registrada de acordo com a avaliação atuarial realizada em dezembro de 2020. As demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2020 foram elaboradas de acordo

com as Demonstrações Contábeis contidas na Portaria nº 438/2012 e alterada pela Portaria 700/2014, ambas da STN estão em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), em conformidade a NBCT 16.6. Cabe salientar que a Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as variações quantitativas, o resultado

MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2020

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 20/01/2021

PÁGINA: 7

patrimonial e as variações decorrentes da execução orçamentária. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas.

O resultado patrimonial do exercício de 2020 apresentou um Déficit Patrimonial, oriundo do cálculo atuarial do exercício de 2021, data-base 2020, elaborado pela Empresa Lumens Atuarial

- Consultoria e Assessoria, responsável técnico Sr. Guilherme Walter, Atuário, Registro MIBA nº 2.091, ocasionado pela mudança de critério da Provisão Matemática Previdenciária, em virtude da atualização das reservas matemáticas para a data de 31/12/2020, conforme exigência prevista no inciso VII do §1º do artigo 3.º da Portaria MF nº 464/2018 e Ofício Circular DCF nº 18/2019, do TCE/RS. Conforme supracitado o déficit, resultou no passivo a descoberto em 31 de dezembro de 2020 no montante de R\$ -6.942.634,91 (seis milhões novecentos e quarenta e dois mil, seiscentos e trinta e quatro e noventa e um). Portanto, informamos que será lançado no exercício de 2021, o ajuste do valor do plano de amortização atuarial, sendo esperado que este valor seja revertido, tornando a conta com saldo credor.