

## MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 03/02/2022

PÁGINA: 1

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2021	2020
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	1	<b>37.433.541,08</b>	<b>30.168.553,18</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.693.378,40</b>	<b>2.418.902,04</b>
Caixa e Equivalente de caixa	2	10.935.936,65	29.309.323,58	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a	6	2.186.547,48	1.827.371,93
Créditos a Curto Prazo	3	1.107.653,68	665.577,67	Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		25.196.298,82	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7	199.832,88	196.256,45
Estoques	4	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		306.998,04	395.273,66
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>19.226.413,66</b>	<b>16.886.271,17</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>42.657.211,69</b>	<b>30.976.717,67</b>
Realizável a Longo Prazo		755.178,07	685.424,72	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a		17.297,50	37.297,64
Créditos a Longo Prazo		751.678,54	681.925,19	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	0,00
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		42.621.166,56	30.921.115,35
Investimentos		0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo		18.747,63	18.304,68
Imobilizado	5	18.471.235,59	16.200.846,45	Resultado Diferido		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00				
Diferido		0,00	0,00				
				<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>45.350.590,09</b>	<b>33.395.619,71</b>
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	8	<b>11.309.364,65</b>	<b>13.659.204,64</b>
				Patrimônio Social e Capital Social		0,00	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		11.309.364,65	3.083.333,39

## MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

**BALANÇO PATRIMONIAL**

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 03/02/2022

PÁGINA: 2

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2021	2020
				(-) Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>56.659.954,74</b>	<b>47.054.824,35</b>	<b>TOTAL</b>		<b>56.659.954,74</b>	<b>47.054.824,35</b>

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2021	2020
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>		<b>36.219.404,38</b>	<b>29.394.248,76</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>		<b>2.565.913,68</b>	<b>2.581.672,10</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>		<b>20.440.550,36</b>	<b>17.660.575,59</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>		<b>44.348.730,99</b>	<b>32.234.296,25</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>						<b>9.745.310,07</b>	<b>12.238.856,00</b>

COMPENSAÇÕES

ATIVO				PASSIVO			
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	N.E.	2021	2020	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	N.E.	2021	2020
				EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		38.585.517,33	19.702.390,92
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		38.585.517,33	19.702.390,92
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO		38.585.517,33	19.702.390,92
				CONTRATOS DE SERVIÇOS		13.762.137,30	7.826.105,15
				A EXECUTAR		13.762.137,30	7.826.105,15
				CONTRATOS DE ALUGUÉIS		15.710,31	32.140,60
				A EXECUTAR		15.710,31	32.140,60
				CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS		24.762.789,72	11.844.145,17
				A EXECUTAR		24.762.789,72	11.844.145,17
				TERMO DE PARCERIA		44.800,00	0,00
				A EXECUTAR		44.800,00	0,00
				OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		80,00	0,00

**MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL**

CNPJ: 87.572.079/0001-03

**BALANÇO PATRIMONIAL**

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 03/02/2022

PÁGINA: 3

**COMPENSAÇÕES**

<b>ATIVO</b>				<b>PASSIVO</b>			
<b>Saldo dos Atos Potenciais Ativos</b>	<b>N.E.</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Saldo dos Atos Potenciais Passivos</b>	<b>N.E.</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A</b>		<b>80,00</b>	<b>0,00</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL**

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 03/02/2022

PÁGINA: 4

**DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL**

FONTES DE RECURSOS		2021	2020
	ORDINÁRIA	4.466.752,10	-50.415,48
	VINCULADA	29.186.738,60	26.862.992,14
20	MDE	714.868,71	481.692,98
31	FUNDEB	835.791,95	328.425,22
40	Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS	47.555,29	3.941,15
50	Regime Propr Prev Social RPPS	25.186.470,70	23.961.771,27
550	Transferência Especial da União	0,00	0,00
900	COVID - 19	0,00	0,00
1002	CONSPOP Estradas Vicinais	0,00	24.059,24
1003	CONSPOP 17/18 ESTRADAS	0,00	0,00
1004	CONSULTA POPULAR 2017/2018 - REFORMA HOSPITAL SVF	9.446,55	20.980,11
1005	FECOBAT	8.699,60	12.046,65
1006	CONSPOP- VIDEOMONITORAMENTO	0,00	0,00
1007	Lei Aldir Blanc	20,20	15,79
1008	Recuperação Estr. Timbauva	102.466,34	0,00
1009	Apoio Financeiro SUS/SUAS	61,11	63.567,44
1014	PAV. RUAS EMENDA PARLAMENTAR	3.001,37	0,00
1020	Alienação UMBU	10.062,46	9.812,52
1021	Construção Portico	10.402,51	3.161,69
1022	Pavilhão Obras - EC 105/2019	7.242,93	250.220,21
1029	Incentivo ao Setor Tributário	14.364,02	781,02
1030	Complexo Esportivo Alto da Bronze	70.600,34	1.067,47
1039	Fundo do Meio Ambiente	35.928,20	30.573,12
1041	Hospital São Vicente Ferrer	52.949,55	19.018,73
1046	CONSPOP 19/20 VEÍCULO SMDAMA	82.539,00	0,00
1050	Desporto	3.346,78	1.923,04
1061	Pav. vias Urbanas ctr nº 819928 e ctr nº 819913	0,00	0,00
1065	Apoio financeiro - Resolução FNDE 11/2018	0,00	70,66
1070	Merenda Escolar FNDE/PNAE	45.003,30	52.270,17
1080	Salario Educacao	215.392,41	60.019,74
1087	CIP - Contrib Iluminação publica	845,49	291,58
1090	Fundo da Crianca e do Adolescente	43.208,41	65.957,42
1100	Fundo da Agricultura	29.875,78	157,80
1130	Transporte Escolar SEC/RS	14.178,49	47.224,98

## MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 03/02/2022

PÁGINA: 5

## DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2021	2020
1140	Merenda Escolar SEC/RS	0,00	0,00
1150	Passe Livre	0,00	0,00
1160	PISO DE TRANSICAO DE MEDIA COMPLEXIDADE	815,76	8.003,07
1200	Fundo Municipal do Idoso	807,16	14.317,05
1220	FNDE - Pro Infância	908,55	4,05
1310	PEAS Conv 1151/2003	0,00	0,93
1340	Fruticultura	47.653,75	46.470,07
1350	BPC NA ESCOLA	2,10	2,05
1520	FMAS- FEAS	5.725,92	693,38
1550	Alienação de Bens 2015	0,00	393,80
1560	Leilão de Bens do Município	181.058,60	240.382,48
1610	SCFV - Serv Conv e Fort de Vínculos	6.724,40	20.368,33
1620	FNDE/PNAC Creche	1,74	1,70
1740	PNATE Transporte Escolar	28.333,76	50.328,30
1750	CIDE	6.565,01	735,36
1800	Bolsa Familia	0,00	7,01
1820	ASEF	0,00	1,36
1830	FMAS/Piso Básico Fixo	38.768,43	47.753,67
1890	FMHIS - Fdo Mun Habit Interesse Social	0,10	0,10
1930	FMAS-IGD	15.245,80	10.970,87
1935	EDUCAÇÃO INFANTIL - NOVAS TURMAS	253.618,73	0,00
1980	Convênio MAPA- AQUISIÇÃO CAÇAMBA	1.002,18	16,06
2030	FNDE/PPDE - Tio Patinhas	781,88	296,60
2050	Calamidade Publica	220,36	214,89
2100	FMAS/Proteção Social Básica	7.487,14	97.603,54
3030	PAR/FNDE - Caminhos da Escola	0,00	0,00
3050	FMAS/IGD/SUAS	4.880,67	802,20
3060	FNDE - Custeio Creche	132,49	129,24
3130	Quadra Loreto - Min do Esporte	0,00	20.628,19
3150	PAV. CLARA LICHTENECKER	0,00	0,00
4011	Atenção Básica - PIES/NAAB	280.762,95	21,11
4040	Verão com Vida/Verão Numa Boa	14.981,04	14.608,93
4050	Farmacia Basica	32.791,27	128,70
4060	Farmacia 3a Idade	0,02	0,02

## MUNICÍPIO DE SÃO VICENTE DO SUL

CNPJ: 87.572.079/0001-03

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 03/02/2022

PÁGINA: 6

## DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2021	2020
4070	FES Farmácia Saude Mental	0,13	0,13
4080	PACS (Estadual)	0,00	43,81
4090	Atenção Básica - PSF/NASF/ESF	235.992,91	4.280,39
4160	PIM - Primeira Infância Melhor	49.593,21	26.213,58
4170	SAMU/UPA - Urgências - Remoção - PAC	68.764,79	0,00
4190	Vigilância em Saúde, Epidemiologia, Vacinações	94,08	94,08
4220	Centro de Apoio Psicossocial - CAPS	338,83	330,41
4221	DAHA Custeio Hospital	0,00	8,60
4230	Apoio à Rede Hospitalar	37.809,33	21,45
4234	CONSPOP 17/18 - Aquisição Ambulância	325,00	145,44
4292	UNIVERSALIZAÇÃO DA SAUDE	6,90	6,90
4297	CUSTEIO -Medicamentos, Exames e/ou Consultas espec	204,56	0,00
4500	CUSTEIO - Atenção Básica	107.495,76	20.145,20
4501	CUSTEIO - Atenção de Média e Alta Comp. Amb e Hosp	85.332,54	126.342,55
4502	CUSTEIO - Vigilância em Saúde	20.616,27	22.760,35
4503	CUSTEIO - Assistência Farmacêutica	26.317,30	6.048,84
4504	CUSTEIO - Gestão do SUS	18.567,02	18.002,41
4505	INVESTIMENTO - Atenção Básica	6.091,16	57.117,19
4511	CUSTEIO - Outros Prog. finan. Fundo a Fundo	0,00	512.941,23
4520	PAB - PSF/NASF	0,00	0,00
4521	PMAQ-Prog Melh Aces Qualidade	0,00	0,00
4530	PAB - PACS	0,00	0,00
4590	Rec.Teto Financeiro - SIA/SUS	0,00	0,00
4710	PAB Vigilancia Epidemiologica	0,00	0,00
4780	Farmacia Basica Variavel - HD/AR e Saude Mental	0,00	0,00
4900	Educação em Saúde	0,00	0,00
4929	Academia ao Ar Livre e VAN	0,00	0,00
4931	Aquisição de Equipamentos	0,00	0,00
4994	Cadastramento Usuarios do SUS	0,00	0,00
4996	Programa Requalifica UBS	0,00	0,00
8001	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - LIVRE	52.821,71	54.074,37
8020	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - MDE	525,00	0,00
8031	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - FUNDEB	0,00	0,00
8040	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS - ASPS	2.250,80	475,55

**DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL**

FONTES DE RECURSOS	2021	2020
8050 RECEITA EXTRAORÇAMENTARIA DO FASEM	0,00	6,60
<b>TOTAL</b>	<b>33.653.490,70</b>	<b>26.812.576,66</b>

NOTA:

**1. ATIVO CIRCULANTE**

Nota 1 – Contexto Operacional: O Município de São Vicente do Sul, pessoa jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 11 Secretarias Municipais, 1 Fundo Especial e o Poder Legislativo.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: As 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.

**2. Caixa e Equivalente de caixa**

Nota 3 – 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 2021, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 36.132.235,47. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 23,28%.

**3. Créditos a Curto Prazo**

Nota 4 – Créditos a Receber em Curto Prazo e em Longo 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 (2021, 2020 e 2019) 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.

**4. Estoques**

Nota 5 – Imobilizado: os saldos apresentados correspondem aos valores contabilizados até 31/12/2021. Não foi iniciado o procedimento de depreciação, pois há divergência entre valores da contabilidade e àqueles constantes no Patrimônio. Tanto para a mensuração do imobilizado, quanto para estoques, há previsão de adequação no próximo exercício; já sendo iniciada a contratação de sistema de materiais. Em 2021 o imobilizado totalizou o valor de R\$ 18.471.235,59, 14,01% a mais que 2020 e representando 32,6% do total do ativo. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 2.270.389,14

**5. Imobilizado**

Nota 5 – Imobilizado: os saldos apresentados correspondem aos valores contabilizados até 31/12/2021. Não foi iniciado o procedimento de depreciação, pois há divergência entre valores da contabilidade e àqueles constantes no Patrimônio. Tanto para a mensuração do imobilizado, quanto para estoques, há previsão de adequação no próximo exercício; já sendo iniciada a contratação de sistema de materiais. Em 2021 o imobilizado totalizou o valor de R\$ 18.471.235,59, 14,01% a mais que 2020 e representando 32,6% do total do ativo. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 2.270.389,14

**6. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo**

Nota 6 - 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, 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\$ 36.797,50, sendo R\$ 19.500,00 em curto prazo e R\$ 17.297,50 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.

**7. Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo**

Nota 7 – 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. 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\$ 199.832,88.

**BALANÇO PATRIMONIAL****8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

## RPPS

Nota 1 – Passivo a descoberto

As demonstrações financeiras findas em 31 de dezembro de 2021, 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 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 2021 apresentou um Déficit Patrimonial, oriundo do cálculo atuarial do ano de 2022, data-base 2021, 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 31/12/2021, conforme exigência prevista no inciso VII do §1º do artigo 3.º da Portaria MF n.º 464/2018 e Ofício Circular DCF n.º 18/2019, do TCE/RS. Conforme supracitado o déficit, resultou no passivo a descoberto em 31 de dezembro de 2021 no montante de R\$ -17.417.493,29. Portanto, informamos que será lançado no exercício de 2022, o ajuste do valor do plano de amortização atuarial, sendo esperado que este valor seja revertido, tornando a conta com saldo credor.