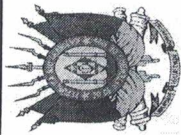


ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	4.874.312,95	PASSIVO CIRCULANTE	138.353,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.389.326,22	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	33.902,18
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	338.750,00	FORNecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	69.225,98
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	7.815,65	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	14.211,14
ESTOQUES	138.421,08	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	21.014,08
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.725.432,20	TOTAL DO PASSIVO	138.353,38
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	119.883,61	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	96.348,08	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	23.535,53	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	7.029.709,35
IMOBILIZADO	13.605.548,59	RESULTADOS ACUMULADOS	11.431.682,42
TOTAL	18.599.745,15	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.461.391,77
		TOTAL	18.599.745,15



07 / 02 / 2022 - 13 : 51 : 19

Balanco Patrimonial

PM DE CHUVISCA

ORGÃO Nº: 83700

CNPJ: 01610869000110

01/01/2021 a 31/12/2021

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	4.397.141,87
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	4.397.141,87
ATIVO PERMANENTE	14.202.603,28
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	14.202.603,28
TOTAL	18.599.745,15

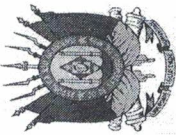
PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	1.286.807,15
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	138.353,38
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	1.148.453,77
PASSIVO PERMANENTE	0,00
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	0,00
TOTAL	1.286.807,15
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	17.312.938,00

c. Quadro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Código do Recurso	Descrição	Valor
1 LIVRE		1.394.972,64
20 MDE		6.528,36
31 FUNDEB - FUNDO NAC. DESENV. EDUC. BÁSICA		733.786,07
40 AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE - ASPS		96.682,51
1008 PDDE - PROG. DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA		1.420,84
1009 P.N.A.E. - PROG. NAC. DE ALIM. ESCOLAR		5.531,45
1011 Q.S.E. - QUOTA SALÁRIO EDUCAÇÃO		263.148,07
1013 PEATE/RS - PROG. EST. APOIO TRANSP. ESC.		623,73



07 / 02 / 2022 - 13 : 51 : 19

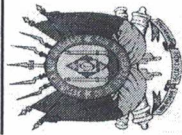


62108111383266728

Balanco Patrimonial

PM DE CHUVISCA			ORGÃO Nº: 83700	CNPJ: 01610869000110	01/01/2021 a 31/12/2021
Código do Recurso	Descrição			Valor	
1040	Ações do COVID NO SUAS - Portaria 369			6,97	
1041	Ações do COVID NO SUAS - Portaria 378			1.148,72	
1048	CIDE			2.106,93	
1049	P.N.A.T.E.- PROG. NAC. APOIO TRANSP. ESC			98.249,20	
1053	CCFGS			37.187,50	
1099	TRANSFERENCIAS DO FEAS			3.032,27	
1149	ACESSUASTRALHO			17.358,35	
1156	CONVÊNIO MAPA			-100.000,00	
1161	B.P.S.B. - BLOCO PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			3.475,22	
1162	B.P.S.E.M.C.- BLOC.PROT. ESP. MED. COMPL			426,12	
1163	B.G.P.B.F. - BLOC GEST. PROG. BOLSA FAM.			3.812,32	
1164	B.G.S. - BLOCO DE GESTÃO DO SUAS			7.345,05	
1170	MEC FNDE - PROGRAMA BRASIL CARINHOSO			106,52	
1177	Transferências para pavimentação de Vias Municipais			-238.750,00	
4003	TRANSF. LC 173-2020 - AUX FIM 39 I			2.041,90	
4011	P.I.E.S. - PISO DE INCENT. ATENÇ. BASIC			468.676,27	
4050	ASSIST.FARM. BÁSICA			35.378,12	
4051	DIABETES MELLITUS			29.355,04	
4090	SAUDE DA FAMÍLIA			38.917,66	
4500	Atenção Primária			26.479,11	
4502	Vigilância em Saúde			6.331,94	
4503	Assistência Farmacêutica			3.867,58	
4505	ATENÇÃO PRIMÁRIA			22.525,52	
4511	Atenção Primária			10.944,34	
4512	INVESTIMENTO - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS			125.672,90	
8006	PAB FIXO			22,44	
8011	Q.S.E. - QUOTA SALÁRIO EDUCAÇÃO			0,10	
8020	MDE			6,08	
8040	ASPS			584,66	
8070	SAUDE MENTAL			1.332,22	
Total				3.110.334,72	

[Handwritten signature]



62108111383266728

Balanco Patrimonial

PM DE CHUVISCA

ORGÃO Nº: 83700

CNPJ: 01610869000110

01/01/2021 a 31/12/2021

e. Notas Explicativas

INFORMAMOS QUE AS NOTAS EXPLICATIVAS SERÃO DISPONIBILIZADAS, NO PROCESSO DE CONTAS E JUNTO AO SITE DO MUNICIPIO NO PORTAL DA TRANSPARENCIA NO ITEM DEMONSTRACOES
CONTABEIS:<https://www.chuvisca.rs.gov.br/documentos.php?tipo=11>

CHUVISCA , 07 de Fevereiro de 2022

Gestor responsável pelo período de 01/01/2021 a 31/12/2021 - Joel Santos Subda - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

MAURO SÉRGIO ROCHA DA SILVA
Contabilista


JOEL SANTOS SUBDA
Prefeito Municipal



Notas Explicativas do Balanço Patrimonial - Consolidado

Nota 1 – Contexto Operacional: O Município de Chuvisca - RS pessoa jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por Gabinete do Prefeito e Vice Prefeito, seis Secretarias Municipais, seis Fundos Especiais.

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 classificados no ativo circulante. O restante, correspondente, que 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. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas em contas redutoras do ativo.

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 2021, foram lançados e ajustados conforme saldos apresentados pela divisão de almoxarifado.

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 2021 rubrica 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.

Nota 9 – Imobilizado – Bens Móveis: Os saldos deste grupo apresentam apenas bens adquiridos no exercício e em anteriores, faltando a informação pelo setor de patrimônio referente a bens recebidos do município de Camaquã – RS, com a exceção de bens alienados por leilões os quais



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Phuvisca
Secretaria Municipal da Fazenda
Divisão de Contabilidade

foram devidamente incorporados, depreciados e baixados em exercícios anteriores, em relação a depreciação esta não está sendo lançada devido ao setor de patrimônio ainda estar em fase de levantamento e evidenciação dos bens e seus devidos valores;

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, deu-se início aos procedimentos de inventário, avaliação/reavaliação, depreciação e quando cabível, a amortização ou exaustão dos bens imóveis, nos termos do regulamento aprovados em dispositivos legais vigentes. Ainda, cumpre relatar que, através da Comissão criada pela Portaria específica, determinou-se o encaminhamento à Contadoria o qual não ocorreu, prejudicando os lançamentos de bens móveis e imóveis.

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 2021.

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. O restante das obrigações dessa natureza, foram classificados no longo prazo. Foi efetuado ajustes de saldos por antecipação de pagamento de previdência social, os quais foram lançados em valores a regularizar no ativo e foi feito ajustes de saldos de exercícios anteriores.

Nota 13 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: Os saldo são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2021, 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. Somando-se os valores registrados e curto e a longo prazo, verifica-se que os Empréstimos e Financiamentos totalizaram, no final do exercício, um montante de R\$0,00. Em relação ao ano anterior apresentou uma variação de 0,0%. Em relação aos contratos com encargos financeiros prefixados, de acordo com o MCASP, a partir do exercício de 2021, 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. 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 da Administração Municipal, relativas a impostos, taxas e contribuições devidas à União, ao Estado e a Municípios.



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Phuvisca
Secretaria Municipal da Fazenda
Divisão de Contabilidade

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: As Demais Obrigações a Longo Prazo apresentaram uma variação de 0,00% 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, de correção de valores de restos a pagar, referente a exercícios anteriores que foram registrados e apurados conforme as normas em vigor.

Nota 21 – Ajustes de classificações e Outros: Estes ajustes foram efetuados, devido a mudança de sistema de informática, o qual demandou alterações, ocasionadas pelo modo distinto de cada sistema tratar os dados. Os quais possuem formas diferentes de execução e apuração dos resultados, dessa forma eventuais mudanças e avisos foram devido a esta mudança.

Nota 22 – Ajuste de créditos a receber: Valores com origem em recursos de Convênio MAPA no valor de R\$100.000,00 e Recurso a receber no valor de R\$238.750,00, para calçamento de ruas. Os quais ainda não foram recebidos e por força de atendimento a exigências legais foi necessário efetuar o certame licitatório dos mesmos e contratação e empenhos, ficando assim no quadro D da apuração de recursos por fonte apresentando valores negativos, valores estes que serão sanados quando do seu efetivo recebimento e arrecadação no momento dos pagamentos dos mesmos pela Caixa Econômica Federal.


MAURO SÉRGIO ROCHA DA SILVA
CONTADOR
CRC/RS058.342


RUDI NEI DALMOLIN
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA
CPF: 039.577.996-00


JOEL SANTOS SUBDA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 004.763.250.05