



Exercício: 2021

Período: Dezembro/2021

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	Saldo
Receitas Correntes (I)	101.199.523,00	101.199.523,00	108.582.647,09	7.383.124,09
Receita Tributária	21.790.636,64	21.790.636,64	20.325.460,92	-1.465.175,72
Receita de Contribuições	4.425.178,00	4.425.178,00	3.811.052,20	-614.125,80
Receita Patrimonial	2.552.360,00	2.552.360,00	2.186.502,58	-365.857,42
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	258.185,00	258.185,00	301.328,38	43.143,38
Transferências Correntes	60.534.985,20	60.534.985,20	70.707.695,26	10.172.710,06
Outras Transferências Correntes	836.242,16	836.242,16	739.586,32	-96.655,84
Receitas Intra-Orçamentárias	10.801.936,00	10.801.936,00	10.511.021,43	-290.914,57
Receitas de Capital (II)	3.370.477,00	3.370.477,00	4.142.859,77	772.382,77
Operações de Crédito	240.000,00	240.000,00	2.906.084,13	2.666.084,13
Alienação de Bens	618.148,00	618.148,00	113.729,55	-504.418,45
Amortização de empréstimos	6.749,00	6.749,00	9.693,87	2.944,87
Transferências de Capital	2.296.197,00	2.296.197,00	884.674,68	-1.411.522,32
Outras Receitas de Capital	209.383,00	209.383,00	228.677,54	19.294,54
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) =(I+II)	104.570.000,00	104.570.000,00	112.725.506,86	8.155.506,86
Operações de crédito/Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	104.570.000,00	104.570.000,00	112.725.506,86	8.155.506,86
DÉFICIT (VI)		14.466.086,61	0,00	-14.466.086,61
TOTAL (VII) = (III-IV)	104.570.000,00	119.036.086,61	112.725.506,86	-6.310.579,75
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	9.441.417,25	
Recursos arrecadados em Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		0,00	9.441.417,25	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00		

Exercicio: 2021

Periodo: Dezembro/2021

Consolidado

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo da Dotação
Despesas Correntes (VIII)	95.387.605,00	104.760.661,12	95.044.588,42	94.286.483,95	91.742.397,45	9.716.072,70
Pessoal e Encargos Sociais	65.076.585,76	65.202.883,72	60.439.860,34	60.439.860,34	59.543.179,58	4.763.023,38
Juros e Encargos da Divida	1.767.100,00	1.768.350,00	1.435.914,56	1.435.914,56	1.435.914,56	332.435,44
Outras Despesas Correntes	28.543.919,24	37.789.427,40	33.168.813,52	32.410.709,05	30.763.303,31	4.620.613,88
Despesas de Capital (IX)	7.074.604,00	12.287.634,49	9.242.321,10	5.293.269,84	5.087.079,28	3.045.313,39
Investimentos	4.108.955,00	9.318.185,49	6.424.629,88	2.475.578,62	2.269.388,06	2.893.555,61
Inversões Financeiras	10.244,00	9.244,00	0,00	0,00	0,00	9.244,00
Amortização da Divida	2.955.405,00	2.960.205,00	2.817.691,22	2.817.691,22	2.817.691,22	142.513,78
Reserva de Contingência (X)	504.791,00	494.791,00	0,00	0,00	0,00	494.791,00
Reserva DO RPPS	1.603.000,00	1.493.000,00	0,00	0,00	0,00	1.493.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)	104.570.000,00	119.036.086,61	104.286.909,52	99.579.753,79	96.829.476,73	14.749.177,09
Amortização da divida/Refinancioamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da divida interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Mobiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da divida externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida MObiliaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dividas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(XII)=(XI+XII)	104.570.000,00	119.036.086,61	104.286.909,52	99.579.753,79	96.829.476,73	14.749.177,09
Superávit(XIII)	-	-	8.438.597,34	-	-	-
TOTAL(XIV)=(XII+XIII)	104.570.000,00	119.036.086,61	112.725.506,86	99.579.753,79	96.829.476,73	14.749.177,09

Exercício: 2021

Período: Dezembro/2021

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	Em exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior				
Despesas Correntes	3.409,76	323.729,43	209.743,92	209.743,92	38.109,18	79.286,09
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	3.409,76	323.729,43	209.743,92	209.743,92	38.109,18	79.286,09
Despesas de Capital	0,00	3.851.149,72	3.379.343,09	3.247.228,27	28.785,13	575.136,32
Investimentos	0,00	3.851.149,72	3.379.343,09	3.247.228,27	28.785,13	575.136,32
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.409,76	4.174.879,15	3.589.087,01	3.456.972,19	66.894,31	654.422,41

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

	Inscritos		Pago	Cancelado	Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31/Dez. do Ex. Anterior			
Despesas Correntes	40.663,44	1.312.362,43	1.312.516,43	31.252,27	9.257,17
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	256.661,54	256.661,54	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	40.663,44	1.055.700,89	1.055.854,89	31.252,27	9.257,17
Despesas de Capital	52.141,80	849.004,39	855.808,77	0,00	45.337,42
Investimentos	52.141,80	849.004,39	855.808,77	0,00	45.337,42
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	92.805,24	2.161.366,82	2.168.325,20	31.252,27	54.594,59

MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA

SIBELI GEHLEN HOLLWEG
TÉCNICA CONTÁBIL

Notas Explicativas do Balanço Orçamentário

Nota 1 - Contexto operacional: nos dados apresentados compreendemos órgãos da Administração Direta Município, no que tange à previsão e execução das receitas e despesas orçamentárias, cujo detalhamento atende as especificações da Portaria Interministerial STN/SOF n.º 163/2001 e respectivas alterações. Foram também observados os detalhamentos estabelecidos pelo Tribunal de Contas do Estado.

Nota 2 - Critério de apropriação: considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64.

Nota 3 - Operações Intra-orçamentárias: de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as operações realizadas entre órgãos e demais entidades do próprio Município representam operações intra-orçamentárias. Assim, as receitas arrecadadas pela Prefeitura e repassadas ao Fundo de Aposentadoria – FAS, como contribuição patronal, contribuição do servidor, contribuição para amortização do passivo e contribuição referente parcelamento são as receitas intra-orçamentárias que temos. Quanto as despesas, as obrigações patronais ao RPPS e de pagamento de parcelamento ao RPPS, são as operações intra-orçamentárias que temos.

Nota 4 - Deduções da Receita Orçamentária: o valor informado na coluna “Receitas Realizadas” apresenta a arrecadação líquida, ou seja, já consideradas as deduções da receita que, no exercício totalizaram R\$ 11.291.481,69 nas receitas correntes e R\$ 550.864,91 nas receitas de capital, total geral de R\$ 11.842.346,60.

Nota 5 - Utilização do Superávit Financeiro: o quadro a seguir demonstra o valor do Superávit Financeiro apurado no exercício anterior e a sua utilização, durante o exercício financeiro de 2021 como fonte de abertura para créditos adicionais suplementares:

Vínculo	Descrição	Superávit Financeiro Exercício 2020	Utilização em Créditos Suplementares
0001	LIVRE *	5.532.503,09	3.659.571,74
0020	MDE	173.956,53	148.700,00
0031	FUNDEB	-	-
0040	AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS SAÚDE*	32.877,02	1.929.545,00
0050	RPPS	62.353.266,64	-
1001	FMMA	48.782,89	48.782,89
1002	FUNREBOM	7.953,66	-
1003	FNDE/BRASIL CARINHOSO	2.041,01	-
1006	FNDE/PNAE	193.927,67	193.927,61
1008	SALÁRIO EDUCAÇÃO	481.948,89	320.003,00
1011	FIM	2.121,56	-
1012	FUNDO ESPECIAL	128.795,31	128.795,31
1013	REMAD	58,10	-
1014	ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - FMH	95.868,58	95.868,58
1015	FMH*	-	20.000,00
1016	FUNDO MUN. IDOSO	200,10	-
1017	FUNDO MUN. DAS PESSOAS COM DEFICIÊNCIA	632,22	-
1018	FUNDEC	1.483,58	500,00
1020	FMAS	-	-
1022	FMDE	3.036,83	-
1024	PDDE	750,57	-
1025	MULTAS DE TRÂNSITO	159,03	-
1028	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO	208.838,11	-
1038	FMDA	12.822,41	-
1058	FMIP	5.968,50	-
1061	ALIENAÇÃO DE ATIVOS	106.141,05	22.290,36
1069	DEFD	8,46	-
1078	PAIF - BLOCO PSB	12.042,03	-

1079	FGMT	162.830,85	-
1083	PNAT	18.421,53	18.421,53
1086	CIDE	181,93	-
1106	CADASTRO ÚNICO/ BOLSA FAMÍLIA - BLOCO GBF	16.498,27	16.498,27
1116	CFM-PRODUÇÃO MINERAL	3.873,58	-
1158	DOAÇÕES FMDCA/IR	212.778,96	-
1185	CREAS - BLOCO PSEMC	16.344,92	-
1206	FMAVI - FUNDO MUN. ÁREAS VERDES E INSTITUIC.	337.888,95	-
1207	IGD - SUAS / BLOCO GSUAS	12,03	-
1231	FNDE / PAR - AQU. EQUIP. PARA EMEIS E EMEFS	4.110,91	-
1239	PISO BÁSICO VARIÁVEL - SCFV / BLOCO PSB	7.262,40	-
1271	FNDE / MANUTENÇÃO EI - NOVOS ESTABEL.	2.974,35	2.974,35
1276	ALIENAÇÃO DE BENS - FUN.MUN.DES.ECONÔMICO	644.623,14	-
1277	DEPÓSITOS JUDICIAIS - DEC. 059/2016	4.023.608,53	-
1279	MULTAS CFE. LEI 2.967/17 - REGULARIZAÇÃO DE CONSTRUÇÃO	77.472,55	77.472,55
1298	FUNREBOM LEI EST. 14.376/16	58.651,95	-
1299	MINIST. TURISMO - CONSTRUÇÃO CENTRO CULTURAL	10.750,73	10.750,73
1307	ELETROBRÁS - MELHORIA ILUMINAÇÃO PÚBLICA	66.377,99	66.377,99
1310	DOAÇÕES FUIND. MUN. IDOSO/IR	22.353,82	-
1312	INCR. TEMP. PORT. 378/20 - PAIF	3.012,65	3.012,65
1314	INCR. TEMP. PORT. 378/20 - SCFV	1.954,02	1.954,02
1316	AUXÍLIO FIN. COVID-19 LC 173/2020 - APLICAÇÃO FMAS	60.203,04	60.203,04
1317	AÇÕES EMERG. COVID-19 - LEI 14.017/20-SETOR CULTURA	9.978,42	9.978,42
4001	OUTRAS RECEITAS MUNICIPAIS APLICADAS EM SAÚDE	53.374,90	53.374,90
4002	ALIENAÇÃO DE BENS ADQUIRIDOS COM RECURS	62.256,64	62.256,64
4011	INCENTIVO ATENÇÃO BÁSICA	3.826,91	3.826,91
4050	FARMÁCIA BÁSICA DO ESTADO	52.197,27	52.197,27
4090	PSF-ESTADO	3.321,39	-
4111	CEO / LRPD - PRÓTESES	233.245,20	136.000,00
4170	SAMU/SALVAR	-	-
4190	EPIDEMIOLOGIA E VACINAÇÕES ESTADUAL	15.484,42	15.484,42
4220	CAPS ESTADO	55,31	-
4292	AQUISIÇÃO AMBULÂNCIA - EMENDA	100.366,70	-
4297	CUSTEIO - EMENDA COVID-19	7.943,29	4.000,00
4500	CUSTEIO - ATENÇÃO BÁSICA	555.011,45	414.145,29
4501	CUSTEIO - ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	183.577,44	4.034,45
4502	CUSTEIO - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	72.784,09	72.784,09
4503	CUSTEIO - ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA	14.084,44	14.084,44
4504	CUSTEIO - GESTÃO DO SUS	6.627,14	-
4505	INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA	1.038.412,04	1.038.412,04
4511	CUSTEIO - OUTROS PROG. FIN. TRANSF. FUNDO A FUNDO	735.188,76	735.188,76
		78.306.106,75	9.441.417,25

*. RV 0001, RV 0040, RV 1015 = O valor do superávit no recurso livre foi acrescido em R\$ 56.609,91 devido a estornos de empenhos de restos a pagar do exercício de 2020 durante o exercício de 2021; assim o superávit totalizou em R\$ 5.589.113,00 (5.532.503,09 + 56.609,91=5.589.113,00) e foi aplicado em suplementações no recurso livre RV 0001- LIVRE, no recurso ASPS – 0040 e no RV 1015 – FMH.

Nota 6 - Restos a Pagar: as despesas que foram empenhadas e não pagas até o dia 31/12/2021, foram inscritas em Restos a Pagar, em atendimento aos artigos 35,36 e 92 da Lei nº 4.320/1964, e escrituradas como restos a pagar processados e não processados. Foram observados, para fins de inscrição, as recomendações da Instrução Normativa nº 12/2017, do Tribunal de Contas do Estado e os preceitos da Lei Complementar nº 101/2000.



PREFEITURA MUNICIPAL DE TRÊS DE MAIO

CNPJ: 87.612.800/0001-41

Balanco Financeiro

Anexo 13 da Lei 4320/64

RIO GRANDE DO SUL

Três de Maio

Dezembro/2021

Página 1/3

Consolidado

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária(I)			
Ordinária		112.725.506,86	110.683.419,65
Vinculada		63.967.930,64	66.030.539,95
Recursos Vinculados à Educação		48.757.576,22	44.652.879,70
Recursos Vinculados à Saúde		23.768.521,10	18.478.791,56
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		10.806.242,74	8.736.125,54
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		14.182.812,38	17.437.962,60
Recursos Destinados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas(II)			
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		2.477.469,10	2.278.173,21
Transferências Recebidas independentes da Execução Orçamentária		2.477.469,10	2.278.173,21
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)			
Inscrição de Restos a pagar não Processados		21.645.616,66	18.410.904,20
Inscrição de Restos a Pagar Processados		4.707.155,73	4.174.879,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.750.277,06	2.161.366,82
Outros Recebimentos Extraorçamentários		12.687.449,59	12.074.658,23
Reversão de Perdas de Aplicação		0,00	0,00
		1.500.734,28	0,00
Saldos do Exercício Anterior (IV)			
Caixa e Equivalentes de caixa		81.738.729,84	75.669.632,36
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		81.736.979,31	75.608.681,05
		1.750,53	60.951,31
Total		218.587.322,46	207.042.129,42

Handwritten marks and signatures at the bottom right of the page.



PREFEITURA MUNICIPAL DE TRÊS DE MAIO

CNPJ: 87.612.800/0001-41

Balanco Financeiro

Anexo 13 da Lei 4320/64

RIO GRANDE DO SUL

Três de Maio

Dezembro/2021

Página 2/3

Consolidado

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária(VI)			
Ordinária		104.286.909,52	104.385.337,63
Vinculada		52.912.313,40	61.809.863,08
Recursos Vinculados à Educação		51.374.596,12	42.575.474,55
Recursos Vinculados à Saúde		24.599.669,62	18.347.200,48
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		12.966.288,27	11.194.070,78
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		13.808.638,23	13.034.203,29
Recursos Vinculados à Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas(VII)			
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		2.566.238,72	2.309.058,81
Transferências Concedidas independentes da Execução Orçamentária		2.566.238,72	2.309.058,81
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)			
Pagamento de Restos a pagar não Processados		19.096.936,51	18.609.003,14
Pagamento de Restos a Pagar Processados		3.456.722,19	5.000.086,89
Pagamento Restituíveis e Valores Vinculados		2.168.575,20	1.564.942,22
Outros Pagamentos Extraorçamentários		11.822.973,35	11.646.374,20
Perda de aplicação financeira		0,00	0,00
		1.648.665,77	397.599,83
Saldos para o Exercício Seguinte (IX)			
Caixa e Equivalentes de caixa		92.637.237,71	81.738.729,84
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		92.635.479,55	81.736.979,31
		1.758,16	1.750,53
Total		218.587.322,46	207.042.129,42



PREFEITURA MUNICIPAL DE TRÊS DE MAIO

CNPJ: 87.612.800/0001-41

Balanco Financeiro

Anexo 13 da Lei 4320/64

RIO GRANDE DO SUL

Três de Maio
Dezembro/2021


Página 3/3


Consolidado

b. Quadro Anexo.

Especificação	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Dedução da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
Ordinária	64.818.034,66	850.104,02	63.967.930,64	66.244.167,41	213.627,46	66.030.539,95
Vinculada	59.749.818,80	10.992.242,58	48.757.576,22	54.520.777,64	9.867.897,94	44.652.879,70
Recursos Vinculados à Educação	34.392.647,86	10.624.126,76	23.768.521,10	26.815.697,57	8.336.906,01	18.478.791,56
Recursos Vinculados à Saúde	10.856.394,24	50.151,50	10.806.242,74	8.767.961,95	31.836,41	8.736.125,54
Recursos Vinculados Previdências Social-	14.500.776,70	317.964,32	14.182.812,38	18.937.118,12	1.499.155,52	17.437.962,60
Recursos Vinculados Previdências Social-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados seguridade social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados outros recursos.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	124.567.853,46	11.842.346,60	112.725.506,86	120.764.945,05	10.081.525,40	110.683.419,65


Marcos V. Benedetti Corso
Presidente Municipal


Márcia Biffencourt Krugel
Secretária da Fazenda


SIBELI GEHLEN HOLLWEG
ASS. CONTABILISTA RESPONSÁVEL
CRC/RS 067/917

Notas Explicativas do Balanço Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas com exclusão das operações intraorçamentárias (já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário) e líquidas das deduções ocorridas. As principais deduções são as receitas que o governo retém para a formação do FUNDEB, descontos concedidos no IPTU por exemplo, devoluções de receitas pagas indevidamente ou em duplicidade, devoluções de saldos de convênios entre outras.

Nota 2 - Recursos Vinculados à Educação: estão representados nessas linhas, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações voltadas à educação. O quadro a seguir detalha as receitas e despesas executadas:

Fonte de Recursos		Receitas Arrecadadas (Valor Líquido)	Despesas Empenhadas
0020	MANUTENCAO E DESENV. ENSINO - MDE	7.464.305,75	8.626.797,63
0031	FUNDEB	16.304.215,35	15.972.871,99
Total		23.768.521,10	24.599.669,62

Nota 3 - Recursos Vinculados à Saúde: referem-se aos valores relativos das receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta de recursos que, por determinação constitucional ou legal, devem ser aplicados em ações e serviços públicos de saúde. O detalhamento das fontes de recursos obedece a padronização estabelecida pela Portaria SES/RS nº 882/2012.

Fonte de Recursos		Receitas Arrecadadas (Valor Líquido)	Despesas Empenhadas
0040	ASPS	10.804.668,84	12.910.564,71
4002	ALIENAÇÃO DE BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS DA SAÚDE	1.573,90	55.723,56
Total		10.806.242,74	12.966.288,27

Nota 4 - Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores.

Fonte de Recursos		Receitas Arrecadadas (Valor Líquido)	Despesas Empenhadas
0050	REGIME PROPRIO PREVIDENCIA SOCIAL RPPS	14.182.812,38	13.808.638,23
Total		14.182.812,38	13.808.638,23

Nota 5 – Recebimentos e pagamentos extra-orçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados.

Nota 6 – Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, com exclusão das operações intra-orçamentárias. O detalhamento por fonte/destinação de recursos é explicitado nas Notas 2, 3 e 4.

Nota 7 – Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas: entre outras, a principal transferência é o duodécimo para a Câmara Municipal de Vereadores, onde é considerada Transferida na entidade da Prefeitura e Concedida da entidade da Câmara de Vereadores.



Consolidado

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa		30.040.021,38	24.534.693,61
Créditos a Curto Prazo		3.938.208,69	3.473.006,75
Demais Créditos e valores a Curto Prazo		678.908,37	3.580.935,52
Investimentos e aplicações temporárias a Curto Prazo		62.645.532,47	57.252.360,00
Estoques		722.847,40	599.312,80
VPD pagas antecipadamente		501,08	1.016,11
Total do Ativo Circulante		98.026.019,39	89.441.324,79
Ativo Não Circulante			
Ativo Realizável a Longo Prazo		8.695.763,28	7.116.733,95
Créditos a Longo Prazo		8.403.239,23	6.824.209,90
Demais Créditos e valores a Longo Prazo		292.524,05	292.524,05
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Vpds Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		1.636.320,68	1.331.023,54
Imobilizado		64.673.475,08	58.922.124,85
(R)Depreciação,exaustão e amortizações acumuladas		-160.088,78	-140.746,18
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
Total do Ativo Não circulante		74.845.470,26	67.229.136,16
Total do Ativo		172.871.489,65	156.670.460,95
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante			
Obrig.Trab.Previd., e assistec a pagar a curto prazo		150.514,66	123.295,49
Empréstimos e financiamentos e curto prazo		3.340.203,11	3.064.323,57
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo		2.936.611,67	2.327.616,03
Obrigações fiscais a curto prazo		0,00	0,00
Obrigações de repartição a outros entes		0,00	0,00
Provisões a curto prazo		666.777,91	3.572.862,04
Demais obrigações a curto prazo		1.348.594,08	560.436,95
Total do Passivo Circulante		8.442.701,43	9.648.534,08
Passivo Não Circulante			
Obrig.Trab.Previd., e assistec a pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e financiamentos e Longo Prazo		10.510.415,98	10.765.683,06
Fornecedores a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisão a Longo Prazo		122.549.359,68	90.247.462,35
Demais obrigações a Longo Prazo		8.752.127,17	8.752.350,12
Resultado Diferido		0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante		141.811.902,83	109.765.495,53
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para futuro aumento de capital		0,00	0,00
Reserva de capital		0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial		0,00	0,00
Reserva de lucros		0,00	0,00
Demais reservas		22.616.885,39	37.256.431,34
Resultados acumulados		0,00	0,00
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
Total do Patrimonio Liquido		22.616.885,39	37.256.431,34
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LIQUIDO		172.871.489,65	156.670.460,95



Consolidado

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(Lei nº 4.320/1964)			
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		92.656.109,93	81.745.082,64
Ativo Permanente		80.215.379,72	74.925.378,31
Total do Ativo		172.871.489,65	156.670.460,95
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		4.355.378,98	2.859.182,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)		522.307,59	3.409,76
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)		4.707.155,73	4.174.879,15
Passivo Permanente		145.899.225,28	116.554.847,61
Total do Passivo		155.484.067,58	123.592.318,52
Saldo Patrimonial (III)=(I-II)		17.387.422,07	33.078.142,43

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(Lei nº 4.320/1964)			
Atos Potenciais Ativos			
Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros Inco. congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Total do Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações Conveniados e outros Inco. congêneres		15.012.338,80	14.994.898,69
Obrigações Contratuais		59.365,15	141.494,48
Outros atos potenciais passiv passivos		15.071.703,95	15.136.393,17
Total do Atos Porenciais Passivos		15.071.703,95	15.136.393,17

Handwritten marks and signatures at the bottom right of the page.



D- Quadro do Superávir / Déficit Financeiro

Fonte de Recurso	Descrição	Nota	Valor
8.2.1.1.1.01.00.01.00.00	- LIVRE		10.766.703,04
8.2.1.1.1.01.00.20.00.00	- MANUTENCAO E DESENV. ENSINO - MDE		2.827,75
8.2.1.1.1.01.00.31.00.00	- FUNDEB		331.343,36
8.2.1.1.1.01.00.40.00.00	- ASPS		296.174,80
8.2.1.1.1.01.00.50.00.00	- REGIME PROPRIO PREVIDENCIA SOCIAL RPPS		62.579.509,30
8.2.1.1.1.01.10.01.00.00	- FMMA		44.841,96
8.2.1.1.1.01.10.02.00.00	- FUNREBOM		6.882,20
8.2.1.1.1.01.10.06.00.00	- FNDE / PNAE		47.822,48
8.2.1.1.1.01.10.07.00.00	- PAVIMENTAÇÃO ESTRADAS INTERIOR I/2021		-238.750,00
8.2.1.1.1.01.10.08.00.00	- SALARIO EDUCACAO		790.417,57
8.2.1.1.1.01.10.11.00.00	- FIM		22.410,45
8.2.1.1.1.01.10.12.00.00	- FUNDO ESPECIAL		130.105,91
8.2.1.1.1.01.10.13.00.00	- REMAD		59,56
8.2.1.1.1.01.10.14.00.00	- ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - FMH		42.512,83
8.2.1.1.1.01.10.15.00.00	- FMH		145,19
8.2.1.1.1.01.10.16.00.00	- FUNDO MUN. IDOSO		205,16
8.2.1.1.1.01.10.17.00.00	- FUNDO MUN. DAS PESSOAS COM DEFICIÊNCIA		648,12
8.2.1.1.1.01.10.18.00.00	- FUNDEC		657,17
8.2.1.1.1.01.10.20.00.00	- FMAS		75.001,79
8.2.1.1.1.01.10.22.00.00	- FMDE		3.115,38
8.2.1.1.1.01.10.24.00.00	- PDDE		843,79
8.2.1.1.1.01.10.25.00.00	- MULTAS DE TRANSITO		2.273,12
8.2.1.1.1.01.10.27.00.00	- EMENDA PAVIMENTAÇÃO RUAS DA CIDADE II/2021		-238.856,00
8.2.1.1.1.01.10.29.00.00	- EMENDA PAVIMENTAÇÃO EM DISTRITO		-238.856,00
8.2.1.1.1.01.10.38.00.00	- FMDA		17.972,25
8.2.1.1.1.01.10.58.00.00	- FMIP		8.544,65
8.2.1.1.1.01.10.61.00.00	- ALIENACAO DE ATIVOS		86.254,27
8.2.1.1.1.01.10.69.00.00	- DEFD		8,67
8.2.1.1.1.01.10.78.00.00	- PAIF - BLOCO PSB		50,32
8.2.1.1.1.01.10.79.00.00	- FGMT		167.556,51
8.2.1.1.1.01.10.83.00.00	- PNAT		35.526,76
8.2.1.1.1.01.10.86.00.00	- CIDE		14.575,39
8.2.1.1.1.01.11.06.00.00	- CADASTRO UNICO/BOLSA FAMILIA - BLOCO GBF		5.318,22
8.2.1.1.1.01.11.16.00.00	- CFM-PRODUCAO MINERAL		3.970,99
8.2.1.1.1.01.11.58.00.00	- DOAÇÕES FUMDICAIR		341.840,64
8.2.1.1.1.01.11.85.00.00	- CREAS - BLOCO PSEMC		102,40
8.2.1.1.1.01.12.06.00.00	- FMAVI - FUNDO MUN. ÁREAS VERDES E INSTITUCIONAIS		439.060,27
8.2.1.1.1.01.12.07.00.00	- IGD-SUAS / BLOCO GSUAS		4.405,27
8.2.1.1.1.01.12.31.00.00	- FNDE/PAR - AQU. EQUIP. PARA AS EMEIS E EMEFS		4.205,38
8.2.1.1.1.01.12.39.00.00	- PISO BÁSICO VARIÁVEL - SCFV / BLOCO PSB		35,88
8.2.1.1.1.01.12.76.00.00	- ALIENAÇÃO DE BENS - FUNDO MUN.DESEN.ECONÔMICO		692.983,94
8.2.1.1.1.01.12.77.00.00	- DEPÓSITOS JUDICIAIS - DEC.059/2016		4.184.719,84
8.2.1.1.1.01.12.79.00.00	- MULTAS CFE. LEI 2.967/17-REGULARIZAÇÃO DE CONSTRUÇ		5.399,62
8.2.1.1.1.01.12.98.00.00	- FUNREBOM LEI EST.14.376/16		20.089,41
8.2.1.1.1.01.13.01.00.00	- OPERAÇÃO DE CRÉDITO - CEF- FINISA		-395.144,60
8.2.1.1.1.01.13.03.00.00	- CALCAMENTO RUAS DA CIDADE 2020		17.023,68
8.2.1.1.1.01.13.04.00.00	- REFORMA GINASIO MUNICIPAL CESLAU SAWITZKI		3.593,18
8.2.1.1.1.01.13.07.00.00	- ELETROBRÁS-MELHORIA ILUMINAÇÃO PÚBLICA		-8.557,79



D- Quadro do Superávir / Déficit Financeiro		Nota	Valor
Fonte de Recurso	Descrição		
8.2.1.1.1.01.13.10.00.00	- DOAÇÕES FUND. MUN. IDOSO/IR		44.345,68
8.2.1.1.1.01.13.16.00.00	- AUXÍLIO FIN.COVID-19 LC 173/2020 - APLICAÇÃO FMAS		3.983,89
8.2.1.1.1.01.13.18.00.00	- RECURSO INSCRIÇÃO DE EVENTOS ESPORTIVOS		6.088,76
8.2.1.1.1.01.13.19.00.00	- AUXÍLIO EMERGENCIAL PROF. CULTURA -COVID-19		20.956,50
8.2.1.1.1.01.13.20.00.00	- AUXÍLIO EMERGENCIAL PROF. EDUC.FÍSICA-COVID-19		31,43
8.2.1.1.1.01.13.21.00.00	- FNDE-EI-NOVAS TURMAS/MANUTENÇÃO		136.634,24
8.2.1.1.1.01.40.01.00.00	- OUTRAS RECEITAS MUNICIPAIS APLICADAS EM SAÚDE		1.270.561,94
8.2.1.1.1.01.40.02.00.00	- ALIENAÇÃO DE BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS DA SAÚDE		8.106,98
8.2.1.1.1.01.40.11.00.00	- INCENTIVO ATENÇÃO BÁSICA		85.695,10
8.2.1.1.1.01.40.50.00.00	- FARMÁCIA BÁSICA DO ESTADO		128.349,90
8.2.1.1.1.01.40.90.00.00	- PSF-ESTADO		50.311,27
8.2.1.1.1.01.41.11.00.00	- CEO / LRPD - PRÓTESES		145.166,86
8.2.1.1.1.01.41.70.00.00	- SAMU/SALVAR		-10.232,09
8.2.1.1.1.01.41.90.00.00	- EPIDEMIOLOGIA E VACINACOES ESTADUAL		95,39
8.2.1.1.1.01.42.20.00.00	- CAPS ESTADO		12.100,85
8.2.1.1.1.01.42.92.00.00	- AQUISIÇÃO AMBULÂNCIA - EMENDA		1.556,84
8.2.1.1.1.01.42.94.00.00	- CONSTRUÇÕES OU AMPLIAÇÕES		199.578,77
8.2.1.1.1.01.42.97.00.00	- CUSTEIO - EMENDA COVID-19		5.522,39
8.2.1.1.1.01.45.00.00.00	- CUSTEIO - ATENÇÃO BÁSICA		624.129,80
8.2.1.1.1.01.45.01.00.00	- CUSTEIO - ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMB		285.930,90
8.2.1.1.1.01.45.02.00.00	- CUSTEIO - VIGILÂNCIA EM SAÚDE		26.035,47
8.2.1.1.1.01.45.03.00.00	- CUSTEIO - ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA		15.231,80
8.2.1.1.1.01.45.04.00.00	- CUSTEIO - GESTÃO DO SUS		6.808,25
8.2.1.1.1.01.45.05.00.00	- INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA		20.305,33
8.2.1.1.1.01.45.11.00.00	- CUSTEIO - OUTROS PROG. FIN. TRANSF.FUNDO A FUNDO		237.662,72
8.2.1.1.1.01.80.01.00.00	- TELEFONIA CELULAR		5.114,19
8.2.1.1.1.01.80.03.00.00	- RETENÇÕES FOLHA PGTO		5.304,44
8.2.1.1.1.01.89.00.00.00	- DIVERSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		-260.157,53
Total			83.152.794,15

MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
PREFEITO MUNICIPAL
MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA
SIBELI GEHLEN HOLLWEG
TÉCNICA CONTÁBIL

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de Três de Maio-RS, entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 12 Secretarias Municipais, 18 Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

12 Secretarias Municipais:

- Gabinete do Prefeito
- Secretaria Municipal de Administração
- Secretaria Municipal de Planejamento
- Secretaria Municipal da Fazenda
- Secretaria Municipal de Agricultura e Meio Ambiente
- Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Esporte
- Secretaria Municipal de Habitação e Urbanismo
- Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e Turismo
- Secretaria Municipal de Obras
- Secretaria Municipal de Políticas da Mulher
- Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social
- Secretaria Municipal de Saúde

e 18 Fundos Municipais:

- Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização do Magistério – FUNDEB, instituído pela Lei Municipal nº 2.363/2007 e sem CNPJ próprio;
- Fundo Municipal de Defesa Civil – FUNDEC, instituído pela Lei Municipal nº 2.613/2011 e sem CNPJ próprio;
- Fundo Municipal de Reequipamento do Corpo de Bombeiros – FUNREBOM, instituído pela Lei nº 2.596/2011 e sem CNPJ próprio;
- Fundo Municipal de Iluminação Pública – FMIP, instituído pela Lei Municipal nº 2.002/2002, e sem CNPJ próprio;
- Fundo Municipal de Saúde – FMS, instituído pela Lei Municipal nº 1.166/1991, com CNPJ próprio nº 11.840.173/0001-34, criado em abril/2010.
- Fundo Garantidor do Programa Melhoria da Telefonia – FGMT, instituído pela Lei Municipal nº 2.112/2004 e sem CNPJ próprio.
- Fundo Municipal do Meio Ambiente – FMMA, instituído pela Lei Municipal nº 1.661/1998 e sem CNPJ próprio.
- Fundo Municipal de Desenvolvimento Agrário – FMDA, instituído pela Lei Municipal nº 1.729/1999 e sem CNPJ próprio.
- Fundo Municipal de Inspeção – FMI, instituído pela Lei Municipal nº 1.662/1998 e sem CNPJ próprio.
- Fundo Municipal de Desenvolvimento – FMD, instituído pela Lei Municipal nº 2.065/2003 e sem CNPJ próprio.

- Fundo Municipal de Assistência Social – FMAS, instituído pela Lei Municipal nº 1.950/2002, com CNPJ próprio nº 13.568.582/0001-59, criado em abril/2011.
- Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente – FMDCA, instituído pela Lei Municipal nº 1.299/1993 e com CNPJ próprio nº 19.295.620/0001-23, criado em outubro/1992.
- Fundo Municipal de Habitação e Saneamento – FMH, instituído pela Lei Municipal nº 1.426/1995 e sem CNPJ próprio.
- Fundo Municipal de Áreas Verdes e Institucionais - FMAVI, instituído pela Lei Municipal nº 2.645/2011 e sem CNPJ próprio.
- Fundo de Aposentadoria dos Servidores – FAS , instituído pela Lei Municipal nº 1.177/1991, com CNPJ próprio nº 11.426.769/0001-92, criado em dezembro/2009.
- Recurso Municipal Antidrogas(Denominação do Fundo) – REMAD, instituído pela Lei Municipal nº 2.620/2011 e sem CNPJ próprio.
- Fundo Municipal do Idoso – instituído pela Lei Municipal nº 2.775/2013 e com CNPJ próprio nº 20.013.981/0001-19, criado em dezembro/2013.
- Fundo Municipal das Pessoas com Deficiência - instituído pela Lei Municipal nº 2.760/2013 e sem CNPJ próprio.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: o Balanço Patrimonial e demais 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, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por créditos tributários, dívida ativa de curto prazo, transferências constitucionais, legais e voluntárias da União ou do Estado e demais créditos. Valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no curto prazo. O restante, representa os valores realizáveis após 12 meses da publicação das demonstrações contábeis, foi classificado no longo prazo. 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 da dívida ativa em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desse dado, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas por meio de contas **redutoras do ativo**.

Créditos de Curto Prazo		Saldo
1.1.2.3.1.03.00.00.00.00	DUODÉCIMO A RECEBER	11.728,09
1.1.2.3.1.99.01.00.00.00	CRÉDITO DE TERMO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA ELETROBRÁS A RECEBER	12.592,84
1.1.2.3.3.08.02.00.00.00	CRÉDITO DE CONVÊNIO/TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO A RECEBER - CALÇAME	238.856,00
1.1.2.3.3.08.03.00.00.00	CRÉDITO DE CONVÊNIO/TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO A RECEBER - CALÇAME	238.856,00
1.1.2.3.3.08.04.00.00.00	CRÉDITO DE CONVÊNIO/TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO A RECEBER - CALÇAME	238.750,00
1.1.2.3.3.08.10.00.00.00	CRÉDITO DE CONVÊNIO/TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO A RECEBER - SAMU/SA	13.125,00
1.1.2.3.4.09.01.00.00.00	CRÉDITO DE CONVÊNIO/TRANSFERÊNCIA DO ESTADO A RECEBER - SAMU/S	10.959,50
1.1.2.5.1.01.05.01.00.00	COBRANÇA ADMINISTRATIVA	486.612,47
1.1.2.5.1.01.07.01.00.00	COBRANÇA ADMINISTRATIVA	2.320.260,31
1.1.2.5.1.02.01.01.00.00	COBRANÇA ADMINISTRATIVA	130.934,51
1.1.2.5.1.02.02.01.00.00	COBRANÇA ADMINISTRATIVA	130.934,51
1.1.2.5.1.03.01.01.00.00	DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	512,20

1.1.2.6.1.99.02.00.00.00	DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA - DEMAIS CRÉDITOS	104.087,26
1.1.3.4.1.01.01.10.00.00	MULTAS DE TRÂNSITO - PROC. ADM. 1219/2021	913,90
1.1.3.5.1.02.01.00.00.00	DEPÓSITO JUDICIAL - Oldina Tiecher Malichesqui	7,63
1.1.3.5.1.02.05.00.00.00	DEPÓSITO JUDICIAL - Kelly L. Menegat	884,68
1.1.3.5.1.02.33.00.00.00	DEPÓSITO JUDICIAL - TERESA MELLA ALTÍSSIMO	42,93
1.1.3.5.1.02.34.00.00.00	DEPÓSITO JUDICIAL - ASTA MARIA HANAUER	510,00
1.1.3.5.1.02.41.00.00.00	DEPÓSITO JUDICIAL - WESLLEN KADU LESSES BORGES	312,92
1.1.3.8.1.08.00.00.00.00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	2.190,94
1.1.3.8.1.09.00.00.00.00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO	2.770,70
1.1.3.8.1.17.01.00.00.00	IPE - SERVIDORES EM LICENÇA SAÚDE	2.396,65
1.1.3.8.1.17.02.00.00.00	IPE - SERVIDORES EM LICENÇA	1.524,00
1.1.3.8.1.99.01.01.00.00	CRÉDITO A RECEBER - OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTR. Nº 003/2019 BADES	266.777,91
1.1.3.8.1.99.01.02.00.00	CRÉDITO A RECEBER - OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTR. 528339-62 FINISA	400.000,00
1.1.3.8.1.99.02.00.00.00	VALORES A RECEBER PGTO. 2º VIA CARTÕES VALE-ALIMENTAÇÃO E CARTÃ	20,00
1.1.3.8.1.99.04.00.00.00	VALORES A RECEBER - PAGAMENTO A MAIOR/RETENÇÃO A MENOR EM FOP	556,11
Total dos Créditos a Receber a Curto Prazo		4.617.117,06

Créditos de Longo Prazo		Saldo
1.2.1.1.1.03.02.01.00.00	FINANCIAMENTOS HABITACIONAIS	66.900,72
1.2.1.1.1.03.02.02.00.00	FINANCIAMENTOS A AGRICULTORES	106.858,34
1.2.1.1.1.04.01.99.00.00	DEMAIS CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA	28.275.163,43
1.2.1.1.1.05.30.01.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0147/2002	153.492,61
1.2.1.1.1.05.30.02.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0063/2003	5.698,81
1.2.1.1.1.05.30.04.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0219/2005	686.283,19
1.2.1.1.1.05.30.05.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 1069/2005	2.560.709,66
1.2.1.1.1.05.30.06.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 1889/2006	1.620.233,07
1.2.1.1.1.05.30.08.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0314/2007	112.806,31
1.2.1.1.1.05.30.11.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0201/2000	89.172,46
1.2.1.1.1.05.30.12.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0536/2016	44.866,80
1.2.1.1.1.05.30.14.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0561/2017	166.690,36
1.2.1.1.1.05.30.16.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0558/2019	931.281,72
1.2.1.1.1.05.30.17.00.00	CERT. DE DECISÃO Nº 0637/2019	179.987,51
1.2.1.1.1.05.99.00.00.00	OUTRAS DÍVIDAS ATIVAS NÃO TRIBUTÁRIAS	412.358,06
1.2.1.1.1.99.06.00.00.00	(-)AJUSTE PARA PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA E NÃO TRIBUTÁRIA	-27.009.263,82
1.2.1.2.1.04.99.00.00.00	OUTROS CREDITOS ADMINISTRATIVOS	292.524,05
Total dos Créditos a Receber a Longo Prazo		8.695.763,28

Nota 5 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas, das aplicações das disponibilidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), as quais se processaram de acordo com as a Resolução nº 3.922/2010, do Conselho Monetário Nacional.

Título/Subtítulo		Saldo
1.1.4.1.1.02.01.00.00.00	Ações da CEEE	26.765,49
1.1.4.1.1.02.02.00.00.00	Ações da Celular CRT	20.972,80
1.1.4.1.1.02.03.00.00.00	Ações da Brasil Telecom s/a;	2.336,01
1.1.4.1.1.09.04.02.00.00	CEF. C/ FAS - FUNDOS DE RENDA FIXA	5.671.806,98
1.1.4.1.1.09.04.03.00.00	B.BRASIL C/ FAS - FUNDOS DE RENDA FIXA	2.631.233,79
1.1.4.1.1.09.04.04.00.00	BANRISUL C/ FAS - FUNDOS DE RENDA FIXA	1.315.408,00
1.1.4.1.1.09.06.01.00.00	CEF. C/ FAS-F.I. REFERENCIADOS	1.696.720,21
1.1.4.1.1.09.06.02.00.00	BANRISUL C/ FAS-F.I. REFERENCIADOS	943.096,67
1.1.4.1.1.09.06.04.00.00	CEF. C/ FAS-BRS IMA-B ATIVO	350.956,38
1.1.4.1.1.09.06.05.00.00	SICREDI C/ FAS - F.I. REFERENCIADOS	742.826,14
1.1.4.1.1.09.08.01.00.00	BANRISUL C/ FAS - FUNDO TÍTULOS DO TESOIRO	3.252.268,82
1.1.4.1.1.09.08.02.00.00	B.BRASIL C/ FAS - FUNDO TÍTULOS DO TESOIRO	23.895.754,79
1.1.4.1.1.09.08.03.00.00	CEF. C/ FAS-F.I. TÍTULOS DO TESOIRO	16.220.863,91
1.1.4.1.1.09.13.01.00.00	SICREDI C/ FUNDO DE INVESTIMENTO-ART.7º-IV-a	3.048.182,88
1.1.4.1.1.10.02.01.00.00	BANRISUL C/ FAS - FUNDO DE AÇÕES	336.665,22
1.1.4.1.1.10.02.02.00.00	B.BRASIL C/ FUNDO DE AÇÕES-ART.8º-II-a	591.113,13
1.1.4.1.1.10.02.03.00.00	SICREDI C/ FUNDO DE AÇÕES-ART.8º-III	592.823,75

1.1.4.1.1.10.03.01.00.00	BANCO REGIONAL DE BRASÍLIA C/ FAS-BRS PARTICIPAÇÕES	56.310,23
1.1.4.1.1.10.04.01.00.00	BANRISUL C/ FAS-F.I. FUNDO DE ÍNDICES	315.608,11
1.1.4.1.1.10.06.01.00.00	BANRISUL C/ FUNDO INVEST. IMOBILIÁRIO	249.556,32
1.1.4.1.1.12.01.01.00.00	AUSTRO MULTISSETORIAL FIP MULTIESTRATÉGIA	133.379,72
1.1.4.1.1.16.03.01.00.00	B.BRASIL C/ FUNDO DE AÇÕES-ART.9º-A-III	730.007,86
1.1.4.9.1.01.00.00.00.00	(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	-179.124,74
Total dos Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		62.645.532,47

Nota 6 – Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

Título/Subtítulo		Saldo
1.1.5.6.1.01.00.00.00.0	MATERIAL DE CONSUMO	290.435,11
1.1.5.6.1.02.00.00.00.0	GENEROS ALIMENTICIOS	7.010,52
1.1.5.6.1.03.00.00.00.0	MATERIAIS DE CONSTRUCAO	12.094,65
1.1.5.6.1.04.00.00.00.0	AUTOPEÇAS	75.556,00
1.1.5.6.1.05.00.00.00.0000	MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	299.255,33
1.1.5.6.1.06.00.00.00.0	MATERIAIS GRÁFICOS	30.299,50
1.1.5.6.1.07.00.00.00.0	MATERIAL DE EXPEDIENTE	8.196,29
Total dos Estoques		722.847,40

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. Nesse caso, os valores se referem somente a assinaturas e anuidades.

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 Realizável a Longo Prazo e que não se destinem à manutenção da atividade da entidade. Os valores classificados nesse título decorrem da avaliação das **participações em Consórcios Públicos**, de acordo com as prescrições da Portaria STN nº 72/2012. Temos um Consórcio Público em que temos participação: COFRON – Consórcio Público Fronteira Noroeste e CISA – Consórcio Intermunicipal de Saúde do Noroeste.

Nota 9 – Imobilizado – Bens Móveis: quanto aos bens móveis, na entidade da Prefeitura e do RPPS, foi realizado novo inventário com início (ponto de corte) em 01/09/2014, e finalizado em 31/12/2017. A próxima etapa será a reavaliação ou redução a valor recuperável destes bens inventariados, pois os adquiridos a partir do ponto de corte, já foram tombados com o valor da aquisição, mas os inventariados ainda estão sem valor. Considerando que a situação do patrimônio no nosso Município estava deixada de lado, com muitos problemas, bens não tombados, sem controle algum ou muito precário, a partir de 2014 então, estão sendo tomadas as medidas para regularização do patrimônio. Faltam muitas etapas, além dos valores dos bens, temos a depreciação a ser realizada. O valor referente aos bens móveis adquiridos a partir de 01/09/2014 é de R\$ 11.902.361,39 os quais devem ser tombados e o valor de R\$ 392.914,18 são bens móveis adquiridos que serão apenas controlados. Já da entidade da Câmara de Vereadores, o valor referente aos bens móveis é de R\$ 287.452,38, os quais já possuem depreciação lançada.

A diferença nos valores apresentados no balanço na linha “Imobilizado”, em relação aos aqui discriminados, se refere aos saldos das contas do ativo imobilizado em 31/08/2014 isto é, antes do ponto de corte. Quando ocorrer o encerramento do processo de inventário e reavaliação dos valores, estes saldos serão ajustados.

Nota 10 – Imobilizado – Bens Imóveis: quanto aos bens imóveis, na entidade da Prefeitura e do RPPS, ainda não foi realizado inventários dos bens anteriores ao ponto de corte e nem tombados os adquiridos após o ponto de corte. Será uma das próximas etapas. O valor referente aos bens imóveis adquiridos a partir de 01/09/2014 é de R\$ 35.268.769,94, incluídos os ativos de infraestrutura. Já da entidade da Câmara de Vereadores, o valor referente aos bens imóveis é de R\$ 116.994,67.

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. No caso do Município, não temos intangíveis.

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.

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 externas e internas do Município a título de empréstimos.

Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo:

Título/Subtítulo	Saldo
2.1.2.3.1.01.98.01.00.00 OPERAÇÃO DE CRÉDITO - BADESUL CAPEAMENTO/RECAP. ASFÁLTICO - VAL	992.505,00
2.1.2.3.1.01.98.02.00.00 OPERAÇÃO DE CRÉDITO - BRDE/PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA R.BURICÁ E OU	342.092,28
2.1.2.3.1.01.98.03.00.00 OPERAÇÃO DE CRÉDITO - B.BRASIL AQUIS.MÁQUINAS, VEÍCULOS E EQUIPA	679.243,56
2.1.2.3.1.01.98.04.00.00 OPERAÇÃO DE CRÉDITO - CEF - PROGRAMA FINISA / PAVIMENTAÇÃO E OUT	1.141.126,00
2.1.2.5.1.04.03.00.00.00 ENCARGOS OPERAÇÕES DE CRÉDITO - BRDE/PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA R	170.000,00
2.1.2.5.1.04.05.00.00.00 ENCARGOS OPERAÇÕES DE CRÉDITO - CEF - PROGRAMA FINISA / PAVIMEN	15.236,27
Total dos Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo	3.340.203,11

Empréstimos e Financiamento a Longo Prazo:

Título/Subtítulo	Saldo
2.2.2.3.1.01.98.01.00.00 BADESUL/CAPEAMEN./RECAPEAMENTO ASFÁLTICO - VALOR PRINCIPAL	2.958.859,75
2.2.2.3.1.01.98.02.00.00 BRDE/PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA R. BURICÁ E OUTRAS - VALOR PRINCIPAL	513.138,37
2.2.2.3.1.01.98.03.00.00 B.BRASIL AQUIS.MÁQUINAS, VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS - VALOR PRINCIP	59.130,21
2.2.2.3.1.01.98.04.00.00 CEF. PROGRAMA FINISA / PAVIMENTAÇÃO E OUTROS - VALOR PRINCIPAL	6.922.219,75
2.2.2.5.1.04.01.02.00.00 ENCARGOS - OPERAÇÃO DE CRÉDITO CEF. PROGRAMA FINISA / PAVIMENTA	24.854,75
2.2.2.5.1.04.02.01.00.00 ENCARGOS - OPERAÇÃO DE CRÉDITO-BRDE/PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA R.	32.213,15
Total dos Empréstimos e Financiamento a Longo Prazo	10.510.415,98

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 – 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.

Provisões a Curto Prazo:

Título/Subtítulo	Saldo
2.1.7.9.1.99.01.00.00.00 PROVISÃO DÍVIDA REF. OPERAÇÃO DE CRÉDITO BADESUL CONTRATO Nº 00	266.777,91
2.1.7.9.1.99.02.00.00.00 PROVISÃO DÍVIDA REF. OPERAÇÃO DE CRÉDITO FINISA CONTRATO Nº 52833	400.000,00
Total das Provisões a Curto Prazo	666.777,91

Provisões a Longo Prazo:

Título/Subtítulo	Saldo
2.2.7.2.1.03.01.00.00.00 APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLAN	166.707.335,49
2.2.7.2.1.03.02.00.00.00 (-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	874.087,67
2.2.7.2.1.03.03.00.00.00 (-) CONTRIBUIÇÕES DO INATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	878.807,07
2.2.7.2.1.03.04.00.00.00 (-) CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO	11.152,06
2.2.7.2.1.03.05.00.00.00 (-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	2.460.058,73
2.2.7.2.1.04.01.00.00.00 APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO	229.691.580,53
2.2.7.2.1.04.02.00.00.00 (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	42.538.786,64
2.2.7.2.1.04.03.00.00.00 (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	40.357.894,99
2.2.7.2.1.04.04.00.00.00 (-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	16.880.605,35
2.2.7.2.1.05.98.00.00.00 (-) OUTROS CREDITOS DO PLANO DE AMORTIZACAO	169.848.163,83
Total das Provisões a Longo Prazo	122.549.359,68

Nota 16 – Patrimônio: Após o resultado do exercício de (R\$ 14.615.599,52), somado ao Patrimônio Líquido do ano anterior R\$ 37.256.431,34, diminuído o valor da conta de Ajustes de Exercícios Anteriores (R\$ 23.946,43), , chegamos ao PL consolidado do exercício de 2021 no valor de R\$ 22.616.885,39.

Nota 17 – 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. O saldo da conta de ajustes de exercícios anteriores provém na Entidade da Prefeitura R\$ 23.946,43, principalmente de liquidações de despesas de exercícios anteriores e pequenos lançamentos de ajustes devido lançamentos em contas equivocadas em 2020 e então ajustadas em 2021 em contrapartida a esta conta de ajuste.

Nota 18 – Quadro do Superávit / Déficit Financeiro – Neste quadro, na entidade da Prefeitura constam saldos negativos em alguns recursos vinculados, isso devido as receitas a receber que o Município possui nessas verbas, conforme lançado nas contas do ativo no grupo 1.1.2.3.

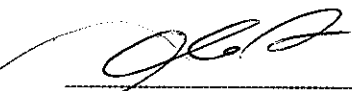


VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			20.194.086,61	18.124.314,64
Impostos			17.069.837,05	15.300.149,57
Taxas			3.124.249,56	2.824.165,07
Contribuições de Melhoria			0,00	0,00
Contribuições			13.055.420,31	13.764.137,90
Contribuições Sociais			12.483.870,41	13.146.613,68
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico			0,00	0,00
Contribuições de Iluminação Pública			571.549,90	617.524,22
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais			0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos			319.427,53	254.279,76
Venda de Mercadorias			0,00	0,00
Venda de Produtos			0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços			319.427,53	254.279,76
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras			7.468.143,18	7.612.127,92
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos concedidos			9.010,15	11.533,37
Juros e Encargos de Mora			5.068.598,51	4.142.312,33
Variações Monetárias Cambiais			1.892,45	11.000,40
Descontos Financeiros Obtidos			0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras			2.388.642,07	3.432.586,52
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras			0,00	14.695,30
Transferências e Delegações Recebidas			84.914.201,36	73.307.461,87
Transferências Intragovernamentais			2.576.235,58	2.308.337,79
Transferências Inter Governamentais			81.820.745,36	70.709.333,03
Transferências das Intituições Privadas			154.381,67	17.208,00
Transferências das Intituições Multigovernamentais			140.188,75	76.557,55
Transferências de Consórcios Públicos			0,00	0,00
Transferências do Exterior			0,00	0,00
Delegações Recebidas			0,00	0,00
Transferências de pessoas físicas			222.650,00	196.025,50
Valorização e Ganhos com Ativos			31.252,27	5.139,48
Reavaliação de Ativos			0,00	646,94
Ganhos com Alienação			0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos			0,00	350,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos			31.252,27	4.142,54
Reversão de Redução ao Valor Recuperável			0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			3.470.062,46	3.086.909,62
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar			0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações			25.658,50	7.011,12
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas			1.500.734,28	619.559,23
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			1.943.669,68	2.460.339,27
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)			129.452.593,72	116.154.371,19
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos			48.319.657,59	47.451.268,36
Remuneração de Pessoal			34.051.861,11	33.251.238,67
Encargos Patronais			11.555.429,58	11.270.428,58
Benefícios a Pessoal			2.278.429,15	2.214.383,46
Custo de Pessoal e Encargos			0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos			433.937,75	715.217,65
Benefícios Previdenciários e Assistenciais			17.342.765,73	16.940.264,41
Aposentadorias e Reformas			12.662.122,16	12.035.744,06
Pensões			1.665.636,28	1.598.845,15
Benefícios de Prestação continuada			0,00	0,00
Benefícios Eventuais			0,00	0,00
Políticas públicas de Transferência de Renda			0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais			3.015.007,29	3.305.675,20

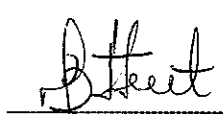


Consolidado

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Uso de Bens, Serviços e Consum de Capital Fixo		20.160.561,70	15.727.024,51
Uso de material de Consumo		6.232.761,12	5.206.809,12
Serviços		13.902.698,38	10.495.512,53
Depreciação, Amortização e Exaustão		25.102,20	24.702,86
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		1.393.849,33	856.390,14
Juros e Encargos de EMpréstimos e Financiamentos Obtidos		1.364.641,40	777.536,07
Juros e Encargos de Mora		1.735,90	4.681,33
Variações Monetárias e Cambiais		3.649,26	55.155,08
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		23.822,77	19.017,66
Transferências e Delegações Concedidas		17.066.334,31	13.600.256,43
Transferências Intragovernamentais		2.579.129,38	2.308.337,79
Transferências Intergovernamentais		10.561.601,15	8.466.736,36
Transferências a Instituições Privadas		2.951.763,35	2.040.617,12
Transferências a Instituições Multigovernamentais		569.689,84	509.705,66
Transferências a Consórcios Públicos		366.067,96	251.595,31
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Delegações Concedidas		38.082,63	23.264,19
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		4.677.991,49	3.875.413,81
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas		4.677.991,49	3.864.117,17
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	229,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	11.067,64
Tributárias		981.817,97	895.234,60
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Contribuições		981.817,97	895.234,60
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidas		0,00	0,00
Custo dos Serviços prestados		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		34.125.215,12	25.071.692,06
Premiações		78.080,50	146.522,59
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
Incentivos		241.532,65	189.025,32
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
VPD de Constituições de Provisões		32.301.897,33	21.585.671,11
Custo de Outras VPD		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		1.503.704,64	3.150.473,04
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		144.068.193,24	124.417.544,32
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III)=(I-II)		-14.615.599,52	-8.263.173,13



MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
PREFEITO MUNICIPAL



MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA



SIBELI GEHLEN HOLLWEG
TÉCNICA CONTÁBIL

Notas Explicativas da Demonstração das Variações Patrimoniais

Nota 1 – Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos: Neste item, o valor de R\$ 31.252,27 se refere a cancelamentos de restos a pagar.

Nota 2 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais aumentativas não incluídas nos grupos anteriores. Destaca-se a Reversão de Ajustes de Perdas com Rendimentos do RPPS no valor de R\$ 1.500.734,28 e na linha das Diversas Variações inclui-se o valor de R\$ 1.266.653,32 que se trata de receita referente a ressarcimento de despesas de saúde pelo Estado pagas com recursos próprios em anos anteriores.

Nota 3 – Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos: São operações que independem de execução orçamentária, bem como independem de uma ação da Administração Pública. Contam das Variações Passivas porque representam a contrapartida contábil de um acréscimo naquelas obrigações de pagamento, ou seja, de um aumento na dívida pública. Os valores mais consideráveis, se referem a perdas de créditos referente a ajustes com perdas em Dívida Ativa no valor de R\$ 2.945.005,56 e R\$ 1.522.168,85 referente Ajustes para Perdas em Títulos e Valores Mobiliários do RPPS.

Nota 4 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas: compreende o somatório das demais variações patrimoniais diminutivas não incluídas nos grupos anteriores. Maior parte deste valor, R\$ 32.301.897,33 se refere a VPD de Provisões Matemáticas Previdenciárias a longo prazo e R\$ 1.266.653,32 referente a Indenizações, Restituições e Ressarcimentos (se trata de receita referente a ressarcimento de despesas de saúde pelo Estado pagas com recursos próprios em anos anteriores).

Nota 5 – Resultado Patrimonial do Período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, tem-se que o resultado patrimonial foi negativo de R\$ 14.615.599,52.



Demonstração dos Fluxos de Caixa

Consolidado

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingresso		124.055.961,40	117.396.735,52
Receitas Derivadas e originárias		31.877.397,05	29.451.849,30
Receitas de Contribuição		3.811.052,20	3.827.259,90
Receitas das Disponibilidades		2.186.502,58	4.418.251,82
Transferências Recebidas		74.167.789,54	65.381.464,03
Outros ingressos operacionais		12.013.220,03	14.317.910,47
Desembolsos		111.734.630,29	107.751.545,83
Pessoal e demais Despesas		95.869.910,55	93.286.714,24
Juros e Encargos da Dívida		1.435.914,56	764.558,70
Transferências concedidas		2.575.419,60	2.308.337,79
Outros desembolsos operacionais		11.853.385,58	11.391.935,10
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		12.321.331,11	9.645.189,69
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		123.516,24	613.759,93
Alienação de Bens		113.822,37	608.144,20
Amortização de empréstimos e financiamentos		9.693,87	5.615,73
Desembolsos		2.269.388,06	9.101.452,99
Aquisição de ativo não circulante		2.269.388,06	9.101.452,99
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros Desembolsos de investimentos		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)		-2.145.871,82	-8.487.693,06
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		3.573.802,90	6.409.695,51
Operações de crédito		3.446.206,99	6.333.137,96
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Transferências de capital recebidas		127.595,91	76.557,55
Outros Ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos		2.817.691,22	1.439.736,52
Amortização/Refinanciamento da Dívida		2.817.691,22	1.439.736,52
Outros desembolsos de financiamento		0,00	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)		756.111,68	4.969.958,99
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ((I)+(II)+(III))			
		10.931.570,97	6.127.455,62
Caixa e equivalentes de caixa inicial		81.933.107,62	75.805.652,00
Caixa e equivalentes de caixa final		92.864.678,59	81.933.107,62

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS/CONTRIBUIÇÕES/PATRIMONIAS			
Receita Tributária		20.325.460,92	17.856.031,04
Receita De Contribuição		3.811.052,20	3.827.259,90
Receita Patrimonial		2.186.502,58	4.418.251,82
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		301.328,38	241.555,76
Remuneração das disponibilidades		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		11.250.607,75	11.354.262,50
Total das Receitas		37.874.951,83	37.697.361,02



QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Intergovernamentais			
da união		54.987.031,13	50.926.500,05
do estado e distrito federal		29.117.430,89	30.060.097,51
do município		25.869.600,24	20.866.402,54
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		16.605.338,81	12.146.626,19
Total das Transferências Recebidas		71.592.369,94	63.073.126,24
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
da união		1.600.327,99	1.367.984,11
do estado e distrito federal		1.585.085,33	1.360.500,08
do município		3.526,53	102,40
Intragovernamentais		11.716,13	7.381,63
Outras Transferências Concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		5.508.327,44	9.262.197,15

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		1.973.729,74	1.914.148,38
Judiciária		0,00	0,00
Essencial À Justiça		0,00	0,00
Administração		5.988.314,19	9.724.321,82
Defesa nacional		0,00	0,00
Segurança pública		376.129,59	372.784,19
Relações exteriores		0,00	0,00
Assistência social		2.111.314,37	1.484.752,00
Previdência social		13.588.121,33	12.786.253,63
Saúde		16.812.783,07	16.182.985,18
Trabalho		19.667,47	0,00
Educação		21.339.299,62	18.230.652,04
Cultura		283.921,55	395.953,70
Direitos da cidadania		715.020,46	62.696,54
Urbanismo		5.461.582,68	4.464.887,50
Habitacao		8.792,25	26.297,91
Saneamento		431.104,95	384.921,35
Gestão ambiental		541.494,64	473.759,36
Ciência e tecnologia		0,00	0,00
Agricultura		1.220.698,68	683.677,38
Organização Agrária		0,00	0,00
Indústria		383.193,83	132.754,14
Comércio e serviços		9.810,24	7.766,88
Comunicações		0,00	0,00
Energia		1.203.324,43	1.013.608,57
Transporte		2.519.337,68	2.355.134,72
Desporto e lazer		225.309,19	270.811,55
Encargos especiais		2.911.582,31	5.238.861,38
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		78.124.532,27	76.207.028,22

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e correção Monetária da Dívida Interna		1.373.999,54	700.463,88
Juros e correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		1.373.999,54	700.463,88

MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
PREFEITO MUNICIPAL
MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA
SIBELI GEHLEN HOLLWEG
TÉCNICA CONTÁBIL

Notas Explicativas da Demonstração dos Fluxos de Caixa

Nota 1 – Contexto Operacional: A DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos, sem considerar aos pagamentos e recebimentos intraorçamentários. O resultado final corresponde à diferença entre os saldos iniciais e finais de Caixa e Equivalentes de Caixa e mantém compatibilidade com os valores apresentados no Balanço Financeiro.

Nota 2 – Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais: os ingressos compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas. Já os desembolsos compreendem os pagamentos relativos às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida e as transferências concedidas.

Nota 3 – Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento: os ingressos são oriundos de receitas de capital de alienação de ativos e da amortização de empréstimos e financiamentos concedidos. Os desembolsos decorrem do pagamento de despesas de aquisição de ativo não circulante (obras, instalações, equipamentos, material permanente, bens imóveis, títulos de crédito, títulos representativos de capital e constituição ou aumento de capital de empresas), e as concessões de empréstimos e financiamentos.

Nota 4 – Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento: compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida, bem como as receitas obtidas a partir da integralização do capital social de empresas dependentes. Os desembolsos são decorrentes da amortização e refinanciamento da dívida.