

MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARUSSU

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Direta, Indireta e Fundacional

Betha Sistemas

Exercício 2020

Período: Janeiro à Dezembro

Página: 1

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	6.203.864,99	5.051.155,68	PASSIVO CIRCULANTE	19.951,54	181.402,29
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.135.824,47	5.016.724,88	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	19.823,79	9.623,88
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	42.400,00	33.500,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	127,75	171.778,41
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	930,80	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	126.711,51	191.011,14
ESTOQUES	25.640,52	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A	126.711,51	137.296,62
ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.192.734,45	19.549.463,46	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	53.714,52
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	567.211,10	473.024,66	TOTAL DO PASSIVO	146.663,05	372.413,43
IMOBILIZADO	19.625.523,35	19.076.438,80			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	26.249.936,39	24.228.205,71
			*RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.021.730,68	683.643,52
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	24.228.205,71	23.544.562,19
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	26.249.936,39	24.228.205,71
TOTAL	26.396.599,44	24.600.619,14	TOTAL	26.396.599,44	24.600.619,14
ATIVO FINANCEIRO	6.135.824,47	5.017.655,68	PASSIVO FINANCEIRO	604.398,85	434.414,52
ATIVO PERMANENTE	20.260.774,97	19.582.963,46	PASSIVO PERMANENTE	126.711,51	191.011,14
SALDO PATRIMONIAL				25.665.489,08	23.975.193,48

COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	4.331,70	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	2.405.737,88	1.350.876,59
TOTAL	0,00	4.331,70	TOTAL	2.405.737,88	1.350.876,59

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ORDINÁRIA	2.820.616,51	1.587.478,84
VINCULADA	2.927.748,22	2.995.762,32
*** Recurso sem especificação TCE informada	1.368,45	1.368,45
0 - Recursos Ordinários	0,00	0,00
1 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Educação	7.737,05	13.673,87
14 - Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	210.047,27	358.190,95
15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNI	110.403,27	40.121,24
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	11.848,55	51.426,17
17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	41.584,56	11.433,15
19 - Transferência do Fundeb 40%	7.646,45	-1.368,45
2 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00
2 - Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos-Saúde	0,00	0,00
21 - Transferências de Convênios - União/Saúde	61.065,68	88.163,68
23 - Transferências de Convênios - União/Outros	0,00	0,00

MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARUSSU

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Direta, Indireta e Fundacional

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assi	178.676,51	707.000,36
24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	2.713,42	25.861,93
25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0,00	0,00
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS	114.070,76	101.735,87
31 - Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO - Decreto nº	689.539,36	356.054,56
68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - LC nº 173/2020	51.875,42	0,00
70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	185.250,33	183.085,59
80 - Outras Transferências do Estado (FUNDERSUL)	1.216.490,21	688.885,66
81 - Transferências do Estado - FIS	6,56	454,61
82 - Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011.	37.424,37	207,33
89 - Outras Receitas Primárias	0,00	369.467,35
TOTAL	5.748.364,73	4.583.241,16

* Valor do resultado do exercício que ainda não foi contabilizado no patrimônio líquido. Esse valor somente será contabilizado após efetuado o encerramento anual do balanço.

MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARUSSU

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Direta, Indireta e Fundacional

Notas:

O Balanço Patrimonial, conforme o MCASP, é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

O Balanço Patrimonial é composto por:

"Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

"Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

"Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso.

O Balanço Patrimonial demonstra os componentes patrimoniais da Prefeitura, classificados em Ativo Circulante, Ativo Não Circulante, Passivo Circulante, Passivo Não Circulante e o Patrimônio Líquido, compreendendo os bens, direitos e obrigações, cuja situação se demonstra a seguir:

O Balanço Consolidado do Município apresentou um Patrimônio Líquido no valor de R\$ 26.249.936,39, composto por R\$ 24.228.205,71 de Resultado de Exercícios Anteriores e R\$ 2.021.730,68 de Resultado do Exercício.

A seguir serão demonstrados os saldos dos grupos contábeis presentes no Balanço Patrimonial.

Ativo Circulante

Este grupo apresenta os saldos em caixa e equivalente, que são nada mais que os saldos existentes em conta corrente com aplicação financeira em nome da Prefeitura e seus Fundos, que perfazem o montante de R\$ 6.135.824,47.

Soma-se a este grupo os valores apresentados a conta Créditos a curto prazo no valor de R\$ 42.400,00, que correspondem a perspectiva de arrecadação dos saldos de Dívida Ativa previstas no orçamento de 2021.

A este grupo soma-se também os "Estoques" R\$ 25.640,52, que corresponde ao saldo de medicamentos da farmácia básica do Fundo Municipal de Saúde.

Ativo Não Circulante

Neste grupo é apresentado os saldos do Ativo realizável a longo prazo, que correspondem ao valor inscrito em dívida ativa no município, deduzidos dos créditos a curto prazo, ou seja, R\$ 567.211,10.

Podemos evidenciar também o valor do Imobilizado, referente ao valor dos bens móveis e imóveis do Município no valor de R\$ 19.625.523,35. Vale ressaltar que neste valor inclui-se todos os bens adquiridos pelos fundos e que foram transferidos a entidade Prefeitura. Além disso, integram também este valor os bens pertencentes a Câmara Municipal (R\$ 278.395,45), sendo portanto o valor de R\$ 19.347.127,90 referente ao patrimônio da prefeitura.

Passivo Circulante e Não Circulante

Estes grupos apresentam os saldos das dívidas ou compromissos contraídos pelo município. Dentre esses podemos identificar no Circulante a inscrição de restos a pagar processados (R\$ 19.823,79), um saldo de Depósitos (IRRF e ISSQN) (R\$ 127,75) não quitados dentro do exercício financeiro. Já no Não Circulante estão demonstrados os saldos dos contratos de dívidas, no caso somente dívida com o INSS no valor de R\$ 126.711,51, conforme demonstrado no extrato de dívida apensados a presente prestação de contas.

Verificou-se também que existe um Passivo Financeiro no valor de R\$ 604.398,85 e um Passivo Permanente no valor de R\$ 126.711,51. O valor referente ao Passivo Financeiro corresponde à Inscrição de Restos a Pagar processados e não processados. Já os valores referentes ao Passivo Permanente referem-se aos saldos já mencionados do contrato de dívida com a Receita Federal (INSS).

O saldo de Atos Potenciais Passivos apresentado no Balanço Patrimonial, refere-se a saldo de contratos realizados entre a Prefeitura e credores, mas não utilizados dentro do exercício de 2020. Tais contratos referem-se a prestação de serviços continuadas que ultrapassam o exercício financeiro, sendo que havendo saldo remanescente será cancelado ao final da validade do contrato ou ao final do próximo exercício.

Taquarussu, 31/12/2020

ROBERTO TAVARES ALMEIDA
PREFEITO MUNICIPAL

FABIO DE FEBBO
SECRETÁRIO M. DE FINANÇAS

RENALDO CORREIA DA SILVA
CONTADOR - CRC: 011933/O-1/MS