



ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	11.165.285,72	6.203.864,99	PASSIVO CIRCULANTE	640,75	19.951,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.062.239,55	6.135.824,47	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	640,75	19.823,79
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	52.000,00	42.400,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	127,75
ESTOQUES	51.046,17	25.640,52	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	116.277,87	126.711,51
ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.553.885,50	20.192.734,45	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR	116.277,87	126.711,51
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	649.002,76	567.211,10	TOTAL DO PASSIVO	116.918,62	146.663,05
IMOBILIZADO	21.904.882,74	19.625.523,35			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	33.602.252,60	26.249.936,39
			*RESULTADO DO EXERCÍCIO	7.352.316,21	2.021.730,68
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	26.249.936,39	24.228.205,71
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	33.602.252,60	26.249.936,39
TOTAL	33.719.171,22	26.396.599,44	TOTAL	33.719.171,22	26.396.599,44
ATIVO FINANCEIRO	11.062.239,55	6.135.824,47	PASSIVO FINANCEIRO	1.292.493,63	604.398,85
ATIVO PERMANENTE	22.656.931,67	20.260.774,97	PASSIVO PERMANENTE	116.277,87	126.711,51
SALDO PATRIMONIAL				32.310.399,72	25.665.489,08

COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.465.943,07	2.405.737,88
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	3.465.943,07	2.405.737,88
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	3.465.943,07	2.405.737,88

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ORDINÁRIA	4.867.658,48	2.616.100,35
VINCULADA	4.902.087,44	3.131.579,80
*** Recurso sem especificação TCE informada	0,00	0,00
1 - Receita de Impostos e Transferência de Impostos - Educação	6.995,95	7.737,15
14 - Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	708.354,08	210.047,27
15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNI	132.617,11	110.403,27
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	22.465,21	11.848,55
17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	44.180,15	41.584,56
18 - Transferências do FUNDEB - 60%	252.502,47	-7.912,41
19 - Transferência do Fundeb 40%	0,00	9.014,90
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	62.561,93	61.065,68
23 - Transferências de Convênios - União/Outros	0,00	0,00
23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assi	1.152,61	178.676,51
24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	4.327,79	2.713,42
25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0,00	0,00
26 - Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0,00	0,00



DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/as	0,00	0,00
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS	34.599,89	114.070,76
31 - Transferências de Recursos do Sistema único de Saúde – SUS/ESTADO - Decreto nº	897.457,55	689.539,36
68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - LC nº 173/2020	53.180,01	51.875,42
70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	412.548,06	185.250,33
80 - Outras Transferências do Estado (FUNDERSUL)	1.828.964,97	1.216.490,21
81 - Transferências do Estado - FIS	404.550,94	211.750,45
82 - Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011.	35.628,72	37.424,37
TOTAL	9.769.745,92	5.747.680,15

* 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\$ 33.602.252,60, composto por R\$ 26.249.936,39 de Resultado de Exercícios Anteriores e R\$ 7.352.316,21 de Resultado do Exercício, conforme apresentado no Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais desta prestação de contas.

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\$ 11.062.239,55.

Soma-se a este grupo os valores apresentados a conta Créditos a curto prazo no valor de R\$ 52.000,00, que correspondem a perspectiva de arrecadação dos saldos inscritos em Dívida Ativa previstas no orçamento de 2022.

A este grupo soma-se também os "Estoques" no montante de R\$ 51.046,17, 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, a diferença entre o valor total das inscrições em dívida ativa e o valor previsto de recebimentos no não de 2022, correspondendo assim ao montante de R\$ 649.002,76.

Podemos evidenciar também o valor do Imobilizado, referente ao valor dos bens móveis e imóveis do Município no valor de R\$ 21.904.882,74. 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\$ 306.600,52), sendo, portanto, o valor de R\$ 21.598.282,22 referente ao patrimônio da entidade 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 no valor de R\$ 640,75, referente a bens e serviços recebidos, mas não pagos no exercício. Já no Não Circulante estão demonstrados os saldos dos contratos de dívidas, no caso uma dívida referente à parcelamento de débitos junto ao INSS no valor de R\$ 116.277,87, conforme demonstrado no extrato de dívida apensados a presente prestação de contas.

Verificou-se também que existe um Passivo Financeiro no valor de R\$ 1.292.493,63 e um Passivo Permanente no valor de R\$ 116.277,87. O valor referente ao Passivo Financeiro corresponde à Inscrição de Restos a Pagar processados e não processados inscritos no corrente exercício. 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 o Município e credores, mas não utilizados dentro do exercício de 2021. 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.

Quanto ao demonstrativo de superávit financeiro, elaborado de acordo com os saldos da conta 8.2.1.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recurso, conforme já explicado acima, perfaz o montante de R\$9.769.745,92. Este valor é resultado do "saldo do caixa e equivalente de caixa" do ativo circulante, deduzidos do "passivo financeiro", ou seja, os restos a pagar inscritos.

Taquarussu, 25/03/2022

CLÓVIS JOSÉ DO NASCIMENTO
PREFEITO MUNICIPAL

FABIO DE FEBBO
SECRETÁRIO M. DE FINANÇAS

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