

Município: Jaguarão

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO

Jaguarão - Estado do Rio Grande do Sul

QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2021

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		25.566.045,73	16.708.628,27
Créditos a Curto Prazo		11.940.946,03	13.006.824,61
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		5.389.203,63	3.874.554,49
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
<i>Total Ativo Circulante</i>		<u>42.896.195,39</u>	<u>33.590.007,37</u>
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Ativo Realizável a Longo Prazo		22.549.725,01	21.767.761,58
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		69.126.094,80	61.554.458,46
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>91.675.819,81</u>	<u>83.322.220,04</u>
TOTAL DO ATIVO		134.572.015,20	116.912.227,41
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		8.383.521,63	8.265.086,64
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		1.863.631,99	1.200.641,12
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		2.018.323,94	1.150.169,14
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		7.232.367,22	7.138.639,07
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>19.497.844,78</u>	<u>17.754.535,97</u>
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		4.643.598,58	4.917.789,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		186,16	204,36
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		<u>4.643.784,74</u>	<u>4.917.993,36</u>
<u>Patrimônio Líquido</u>			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		110.430.385,68	94.239.698,08
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>110.430.385,68</u>	<u>94.239.698,08</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		134.572.015,20	116.912.227,41

BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 5

Município: Jaguarão

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO

Jaguarão - Estado do Rio Grande do Sul			
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI Nº 4.320/64)			Exercício: 2021
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		30.212.991,06	21.360.889,03
Ativo Permanente		104.359.024,14	95.551.338,38
<i>Total do Ativo</i>		134.572.015,20	116.912.227,41
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		16.305.048,71	12.726.713,74
Passivo Permanente		13.590.076,74	11.107.556,01
<i>Total do Passivo</i>		29.895.125,45	23.834.269,75
Saldo Patrimonial (I - II)		104.676.889,75	93.077.957,66

Jaguarão - Estado do Rio Grande do Sul			
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (LEI Nº 4.320/64)			Exercício: 2021
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contrapartidas recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		6.146.145,64	6.125.121,96
Obrigações contratuais		24.365.694,91	20.111.097,60
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		30.511.840,55	26.236.219,56

Município: Jaguarão

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO

Jaguarão - Estado do Rio Grande do Sul			
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
(LEI Nº 4.320/1964)			
Exercício: 2021			
Fonte de Recursos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal		4.283.393,47	(3.031.850,96)
20 Mde - Manutenção e Desenvolvimento Ensino		(104.970,17)	1.605.171,68
31 Fundeb (A Partir de 01/01/2007 - Instituído Pela Ec Nº 53/2006)		(707.316,37)	(264.118,25)
40 Asps - Ações de Serviços Públicos de Saúde		2.597.964,78	1.419.992,79
1001 Salário Educação		752.827,34	602.295,80
1002 Pnae-Merenda		64.711,83	290.650,40
1003 Funrebom		77.435,24	94.941,04
1004 Fmdca - Fundica		44.557,91	96.637,42
1005 Fundo Municipal de Habitação Popular		1.616,56	1.578,91
1006 Fundagro		7.307,50	(61,56)
1007 Convenios		1.508,57	1.475,59
1008 Feas/Cras		50.121,64	41.813,10
1009 Bloco da Prot. Soc. Bás.		88.734,32	151.270,01
1017 Pdde - Programa Dinheiro Direto Na Escola		604,76	589,92
1018 Convênio - Transporte Escolar (Estado)		(9.857,50)	53.020,19
1027 Convênio Mapa 908413/2020		0,00	0,00
1040 Cide - Cota Parte de Contribuição de Intervenção No Domínio Econômico Aos Municípios		9.333,18	11.771,15
1041 Auxílio Financeiro - Esforço Exportação - Fex		23,14	22,57
1057 Aquisição Maquinário Consulta Popular/12		14,71	14,35
1069 Bloco Programa Bolsa Família		75.744,50	87.724,75
1070 Bloco da Prot. Soc. Básica		0,00	1.582,37
1071 Covid-Alimentação		133,07	44.008,39
1072 Covid-Epis		616,17	576,00
1073 Covid-Acolhimento		8.101,50	76.013,62
1074 Incremento Temp. Ao Bloco Pse - Covid-19.		159,85	122.582,54
1075 Fundo Municipal da Criança e Adolescente		0,00	1.162,50
1076 Incremento Temp. Ao Bloco Psb - Covid-19.		1.013,35	37.342,95
1080 Suas - Auxílio Financeiro Inc I		39.487,33	0,00
1084 Bloco Prot. Soc. Med. Complexidade		20.087,89	47.051,98
1093 Ministério da Agricultura - Contrato 024446232/07 Aquisição Trator		1.737,69	1.737,69
1095 Conv. 0710130/2008 Fnde Construção Creche Kennedy		51.280,33	0,00
1097 Fnas- Bpc Na Escola		0,00	1.606,50
1098 Bloco Prot. Soc. Média Complexidade		14.689,34	7.367,59
1100 Fundo Municipal Do Meio Ambiente		73.252,39	65.361,92
1101 Brasil Alfabetizado		25.417,22	24.793,70
1105 Lei Aldir Blanc		15.442,33	20.063,41
1111 Bloco Prot. Soc. Esp. Alta Compl. - Acolhimento Institucional		26.671,18	23.163,45
1112 Fnas - Acessuas		28.770,04	28.064,27
1113 Bloco da Prot. Soc. Básica - Serviço de Conviniencia e Fortalecimento de Vínculos		107.012,38	126.480,72
1118 Convenio Estiagem - 3059/2020		5.801,19	0,00
1121 Fumder		396.591,10	237.971,53
1124 Outras Transferência Do Fnde - Recursos Do		3.141,32	3.064,26
1125 Infraestrutura Escolar - Brinquedos Pro In		12.611,75	20.907,17
1126 Infra. Esc - Equipamentos e Mobiliários Pr		0,00	39.446,81
1128 Qualificação de Gestores Escolares - Par 2		1.301,19	209,87
1130 Bloco Prot. Soc. Esp. Alta Complexidade		15.864,17	16.757,64
1140 Piso Fixo de Media Complexidade 2		2.044,31	0,00
1145 Aprimora Rede		27,82	24,68
1150 Transf. Fundergs		984,54	960,36
1152 Ministério Dos Esportes (Ginásio Integraçã		(6.898,52)	0,00
1155 Centro de Economia Solidária de Jaguarão		1.069,70	1.007,40
1201 Fnde - Transporte Escolar		7.093,37	5.358,22
1207 Convênio P/*Aquisição de Retro-Escavadeira		(17.246,16)	0,00
1209 Prog Minha Casa Minha Vida		(2.045,33)	0,00
1211 Pnae - Alimentação Quilombolas		3.315,62	3.238,39
1215 Fundo Municipal de Saúde (Banrisul)		436.771,68	(11.489,35)
1216 Bloco da Prot. Soc. Básica		0,00	489,80
1217 Conv Min Saúde Boa Esperança		7.121,23	6.946,53

BALANÇO PATRIMONIAL

Página 4 de 5

Município: Jaguarão

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO

1218 Ministério Do Desenvolvimento Agrário	(13.767,99)	0,00
1226 Ministério da Agricultura Pecuária e Abast	(13.767,99)	0,00
1230 Pavimentação Xv de Novembro	(11,30)	0,00
1231 Recapagem Asfáltica J. Castilhos	(674,16)	0,00
1233 Copnênio Ministério Dos Esportes	78,32	76,40
1234 Feas 2011	6.292,88	0,00
1250 Bloco Do Igd Suas	18.781,18	13.008,00
1253 Restauo Do Teatro Esperança	(117.211,96)	(104.938,83)
1254 Programa Feira No Bairro	(11.323,85)	0,00
1257 Conv Fnde Proinfância	15.111,39	14.740,69
1260 Feas Quilombolas	(77,63)	0,00
1266 Escola de Educação Infantil Pac 2	185,79	12.658,03
1269 Conv Praça Do Bela Vista	(1.383,01)	0,00
1279 Pavimentação Pac 2 - Pró Transporte 399.657	(238.513,37)	0,00
1281 Programa Estadual de Irrigação 2013	23.130,00	0,00
1290 Pavimentação - Nossa Senhora Dos Navegantes	(512,80)	(512,80)
1291 Pavimentação Asfáltica - Contrato Repasse	383.952,78	410.164,01
1293 Pavimentação Pac-2 Pró Transporte 399.649-52	1.627,05	0,00
1295 Sinalização Turística 412.753-22	(0,03)	0,00
1296 Praça Do Cerro da Pólvora - 1017.775-85	(6,85)	0,00
1300 Co-Financiamento de Serviços Socioassistenciais	0,00	2.310,00
1301 Pmj Const Galpão Floculagem Pet	410,19	400,12
1304 Pac Cidades Históricas Igreja da Matriz	(2.257,81)	(2.836,78)
1305 Pav. Pedro Frederico Rache- Pa 0903003575	2.448,83	200.176,17
1306 Siconv 852760/17 - Area Esport. Bela Vista	(2.721,29)	17.491,83
1307 Siconv 874831/18 Paviment. Cristo Redentor - Cerro da Pólvora	(1.101,98)	10.080,36
1308 Orla Do Rio 3	(1.213,42)	4.307,69
1309 Orla Do Rio 2	(2.458,20)	12.073,73
1310 Orla Do Rio 4	1.004,39	0,00
1402 Passe Livre Estudantil	16.336,46	4.901,94
1406 Bloco Bpc Na Escola	7.172,97	6.852,57
1407 Pmj - Brasil Carinhoso	748,48	730,12
1408 Patrulha Mecanizada - Conv. 808511/2014	0,01	0,01
1410 Fundo Municipal de Cultura	81.435,31	80.402,25
1413 Fundipi - Fundo Munic. Pessoa Idosa	31.078,18	11.585,22
1416 Feas 2013	0,00	2.279,55
1420 Emenda Parlamentar 431100720180001 - Van	1.886,10	1.839,83
1421 Bloco Mse (Medidas Socio Educativas)	5.591,49	2.412,59
4001 Outras Receitas Municipais Aplicadas Em Saúde	0,11	0,00
4004 Taxa de Fiscalização de Vigilância Sanitária	52.983,50	200.034,98
4010 Município Resolve - Gestão Básica	4.849,89	4.727,51
4011 Atenção Básica Do Estado	543.754,79	358.533,75
4030 Inverno Gaúcho - Município Resolve	(9,60)	(9,60)
4040 Verão Com Vida	(2.903,80)	(2.903,80)
4050 Farmácia Básica	81.203,92	178.317,52
4051 Diabetes Mellitus	352,64	340,09
4080 Pacs - Estadual - Saúde para Todos - Ac	12.432,45	12.432,45
4090 Psf/Esf/Saúde Bucal	287.321,00	344.657,34
4110 Saúde Bucal - Saúde para Todos	(524,38)	(524,38)
4150 Tuberculose Na Atenção Básica de Saúde	(17,82)	(17,82)
4160 Pim - Primeira Infância Melhor	30.529,43	34.920,05
4170 Samu - Salvar Emergência (Estadual)	375.155,28	261.852,42
4190 Epidemiologia	7.482,29	7.298,59
4220 Caps - Centro de Atenção Psicossocial	476.674,05	338.106,39
4230 Sus - Auxílio Financeiro Inc I	14.582,68	346.690,62
4240 Cons Popular Estado Regionalização Saúde Custeio	293,58	286,49
4242 Consulta Popular - Reforma Ala Sus	170,67	0,00
4244 Consulta Popular/Região Resolve	1.862,62	1.816,87
4267 Rend. Aquisição de Veículo Ubs	4.466,32	4.356,65
4273 Fms Aquis Equip Ubs	14.504,24	14.115,10
4292 Aquisição de Veículos	1.963,23	1.913,47
4293 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	1.725,34	64.429,41
4500 Custeio - Atenção Básica	234.123,26	108.816,92
4501 Custeio - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	694.901,17	320.404,47

BALANÇO PATRIMONIAL

Página 5 de 5

Município: Jaguarão

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2021 Até 31/12/2021

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARÃO

4502 Custeio - Vigilância Em Saúde	195.243,86	245.368,93
4503 Custeio - Assistência Farmacêutica	50.424,90	326.584,06
4505 Investimento - Atenção Básica	359.557,42	66.169,88
4506 Investimento - Atenção Especializada	159.781,17	512.945,29
4509 Investimento - Gestão Do Sus	148.054,33	188.054,33
4510 Pab Fixo / Telessaúde / Acolhimento Infante Juvenil	(383.421,61)	(331.478,02)
4511 Custeio - Outros Programas Financiados Por Transferencias Fundo a Fundo	1.047.822,37	1.179.325,32
4512 Investimento - Outras Transferências	(147,25)	0,00
4520 Esf - Saúde da Família / Saúde Na Escola / Saúde Do Homem / Nasf/Melhor Em Casa / Saúde Bucal / Pmaq	185.421,80	181.082,17
4521 Pmaq - Programa de Melhoria Do Acesso e da Qualidade	26.825,27	26.159,04
4540 Saúde Bucal - Pab Variável	192,18	188,47
4590 Teto Financeiro - Não Pab	61.636,20	135.330,44
4620 Samu / Upa	(31.819,80)	(31.639,25)
4680 Programa de Reforma de Ubs	845,03	823,38
4710 Teto Financeiro Vigilância Sanitária	147.826,98	144.196,16
4760 Vigilância Sanitária / Gerenciamento de Riscos	18.263,47	17.838,02
4770 Assistência Farmacêutica	4.056,36	3.961,87
4841 Incentivo Custeio Dos Caps / Implantação de Leitos Saude Mental / Acolhimento Adulto / Serviços Reside	13.124,03	12.911,48
4871 Programa Sis Fronteira	90,99	90,26
4929 Academias da Saude - Construção e Custeio-Programa Financiamento Ações de Alimentação e Nutrição	1.945,38	1.900,07
4931 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	129.233,14	323.686,74
4932 Recursos Ubs	6.776,83	6.618,97
4935 Construções Ou Ampliações	182.214,50	169.535,63
4957 Estruturação da Rede de Serviços da Atença	28.983,14	29.456,30
4960 Monitoramento da Situação Nutricional / Financiamento Das Ações de Alimentação e Nutrição (Fan)	5.942,42	0,00
4997 Pagamento Honorários Advocáticos Por Sucumbência	16,98	2,26
4999 Criança Feliz	10.341,18	11.280,79
5002 Orla Do Rio 1	(7.589,74)	(6.786,64)
8001 Recursos Extraorçamentários	2.979,35	2.979,34
Superávit/Déficit do Exercício	13.907.942,35	8.634.175,29

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

NOTA EXPLICATIVA:

Nota 1 - Contexto Operacional: O Município de Jaguarão entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 12 Secretarias Municipais, RPPS, 8 Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

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. Em 2021, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizaram R\$ 25.566.045,73.

Nota 4- Patrimônio: O Setor de Patrimônio está integrado com o setor de contabilidade fazendo os registros contábeis de imobilizado. Desde o exercício de 2020 está sendo realizada mensalmente a depreciação, exaustão, amortização, redução ao valor recuperável de bens móveis, através do sistema de informática.

Nota 5- As provisões matemáticas previdenciárias estão registradas com base no Demonstrativo de Cálculo Atuarial realizado até a competência 12/2020, pois conforme memorando nº 001/2022 Seção de previdência não foi possível concluir o cálculo com base em 2021.

Nota 6 -O ajuste para perdas em Dívida Ativa foi realizado adotando-se o critério foi calculada conforme a média de recebimentos dos últimos três exercícios encerrados.

Nota 7 :Provisão de Férias e 13º Salário: Os valores registrados basearam-se em relatório e Memorando enviado pelo Núcleo de Folha de pagamento para o setor de contabilidade.

Nota 8- Em relação a implantação da Portaria STN nº 548/2015, foi realizado o reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, reconhecimento, mensuração e evidenciação da dívida ativa tributária e não tributária, bem como ajuste para perdas, Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência de 13º e férias, reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.) e Reconhecimento, mensuração e

FAVIO MARCEL TELIS GONZALEZ
PREFEITO MUNICIPAL

AMANDA RAMIRES PITTELLA DE FARIA
CONTADORA