Balanço Patrimonial

62308111489415864

PM DE ALEGRETE | ORGÃO Nº: 40400 | CNPJ: 87896874000157 | 01/01/2023 a 31/12/2023

a. Quadro Principal

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**
ATIVO CIRCULANTE	382.069.241,34
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	71.731.338,46
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	34.276.461,15
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	33.913.197,84
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRA	234.497.701,02
ESTOQUES	7.650.542,87
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.002.576.758,76
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	683.322.660,09
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	683.280.762,09
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRA	41.898,00
IMOBILIZADO	319.254.098,67
TOTAL	**1.384.646.000,10**

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**
PASSIVO CIRCULANTE	46.533.673,25
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE	34.749.264,62
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	2.994.687,81
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.307.350,19
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.482.370,63
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.581.482.411,02
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	11.912.214,18
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	929.230.181,84
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	640.340.015,00
TOTAL DO PASSIVO	**1.628.016.084,27**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**
DEMAIS RESERVAS	85.374.500,96
RESULTADOS ACUMULADOS	-328.744.585,13
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**-243.370.084,17**
TOTAL	**1.384.646.000,10**

Balanço Patrimonial

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	**267.314.833,35**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo F	267.314.833,35
ATIVO PERMANENTE	**1.117.331.166,75**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo P	1.117.331.166,75
TOTAL	**1.384.646.000,10**
SALDO PATRIMONIAL (II - I)	**263.095.139,83**

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	**31.251.215,49**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo F	11.526.159,83
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	3.831.383,06
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	15.893.672,60
PASSIVO PERMANENTE	**1.616.489.924,44**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo P	35.007.513,42
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo P	1.581.482.411,02
TOTAL	**1.647.741.139,93**

c. Quadro das Contas de Compensações

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

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Fonte de Recurso	Descrição	Valor
500	Recursos não vinculados de Impostos	21.095.012,33
501	Outros Recursos não Vinculados	15.347,16
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	38.038,60
550	Transferência do Salário-Educação	1.846.634,74
552	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	3.221,34
571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	510.906,32
599	Outros Recursos Vinculados à Educação	-719.203,82

Balanço Patrimonial

Fonte de Recurso	Descrição	Valor
600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	5.249.417,97
601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	952.078,89
604	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	246.939,28
605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	292.178,51
621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	3.116.893,87
631	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	-305.516,21
632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	311.169,72
659	Outros Recursos Vinculados à Saúde	505.178,86
660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	299.589,25
661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	147.026,04
665	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	3,11
669	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	1.763.417,05
700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	-1.671.389,69
701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	43.599,64
704	Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	1.175.516,66
706	Transferência Especial da União	787.994,82
710	Transferência Especial dos Estados	16.786,62
711	Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	172.109,32
715	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	462.076,59
716	Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	187.180,95
750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	11.496,05
751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	2.694.474,75
752	Recursos Vinculados ao Trânsito	39.983,53
754	Recursos de Operações de Crédito	-661.110,81
759	Recursos vinculados a fundos	10,00
800	Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	194.110.599,08
802	Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	576.064,13
869	Outros recursos extraorçamentários	96.200,65
869	Outros recursos extraorçamentários	-51.120,94
899	Outros Recursos Vinculados	2.704.813,50
Total		236.063.617,86

Balanço Patrimonial

62308111489415864

PM DE ALEGRETE | ORGÃO Nº: 40400 | CNPJ: 87896874000157 | 01/01/2023 a 31/12/2023

a.1 Quadro Principal - Prefeitura

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**
ATIVO CIRCULANTE	143.637.679,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	71.319.106,73
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	34.276.461,15
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	30.395.282,06
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRA	3.554,34
ESTOQUES	7.643.275,61
ATIVO NÃO CIRCULANTE	219.409.848,74
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	29.937.214,35
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	29.895.316,35
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRA	41.898,00
IMOBILIZADO	189.472.634,39
TOTAL	**363.047.528,63**

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**
PASSIVO CIRCULANTE	44.680.850,54
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE	33.717.777,77
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	2.994.687,81
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.303.164,93
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.665.220,03
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	652.252.229,18
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	11.912.214,18
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	640.340.015,00
TOTAL DO PASSIVO	**696.933.079,72**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	**Exercício Atual**
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-333.885.551,09
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**-333.885.551,09**
TOTAL	**363.047.528,63**

Balanço Patrimonial

b.1 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - Prefeitura

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	**71.447.488,64**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo F	71.447.488,64
ATIVO PERMANENTE	**291.600.039,99**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo P	291.600.039,99
TOTAL	**363.047.528,63**
SALDO PATRIMONIAL (II - I)	**353.475.690,11**

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	**30.166.734,64**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo F	10.576.595,62
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	3.831.383,06
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	15.758.755,96
PASSIVO PERMANENTE	**686.356.484,10**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo P	34.104.254,92
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo P	652.252.229,18
TOTAL	**716.523.218,74**

c.1 Quadro das Contas de Compensações - Prefeitura

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

d.1 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - Prefeitura

Fonte de Recurso	Descrição	Valor
500	Recursos não vinculados de Impostos	21.095.012,33
501	Outros Recursos não Vinculados	15.347,16
540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	38.038,60
550	Transferência do Salário-Educação	1.846.634,74
552	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	3.221,34
571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	510.906,32
599	Outros Recursos Vinculados à Educação	-719.203,82

Balanço Patrimonial

Fonte de Recurso	Descrição	Valor
600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	5.249.417,97
601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	952.078,89
604	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	246.939,28
605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	292.178,51
621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	3.116.893,87
631	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	-305.516,21
632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	311.169,72
659	Outros Recursos Vinculados à Saúde	505.178,86
660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	299.589,25
661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	147.026,04
665	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	3,11
669	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	1.763.417,05
700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	-1.671.389,69
701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	43.599,64
704	Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	1.175.516,66
706	Transferência Especial da União	787.994,82
710	Transferência Especial dos Estados	16.786,62
711	Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	172.109,32
715	Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	462.076,59
716	Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	187.180,95
750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	11.496,05
751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	2.694.474,75
752	Recursos Vinculados ao Trânsito	39.983,53
754	Recursos de Operações de Crédito	-661.110,81
759	Recursos vinculados a fundos	10,00
869	Outros recursos extraorçamentários	-51.120,94
899	Outros Recursos Vinculados	2.704.813,50
Total		41.280.754,00

Balanço Patrimonial

a.2 Quadro Principal - RPPS

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	238.431.561,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	412.231,73
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.517.915,78
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRA	234.494.146,68
ESTOQUES	7.267,26
ATIVO NÃO CIRCULANTE	783.166.910,02
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	653.385.445,74
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	653.385.445,74
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRA	0,00
IMOBILIZADO	129.781.464,28
TOTAL	**1.021.598.471,47**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	1.852.822,71
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE	1.031.486,85
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	4.185,26
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	817.150,60
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	929.230.181,84
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	929.230.181,84
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	**931.083.004,55**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
DEMAIS RESERVAS	85.374.500,96
RESULTADOS ACUMULADOS	5.140.965,96
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**90.515.466,92**
TOTAL	**1.021.598.471,47**

Balanço Patrimonial

b.2 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - RPPS

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	**195.867.344,71**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo F	195.867.344,71
ATIVO PERMANENTE	**825.731.126,76**
Contas escrituraveis da Classe 1 com atributo P	825.731.126,76
TOTAL	**1.021.598.471,47**

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	**1.084.480,85**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo F	949.564,21
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	134.916,64
PASSIVO PERMANENTE	**930.133.440,34**
Contas escrituraveis do Grupo 2.1 com atributo P	903.258,50
Contas escrituraveis do Grupo 2.2 com atributo P	929.230.181,84
TOTAL	**931.217.921,19**
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	**90.380.550,28**

c.2 Quadro das Contas de Compensações - RPPS

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

d.2 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - RPPS

Fonte de Recurso	Descrição	Valor
800	Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	194.110.599,08
802	Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	576.064,13
869	Outros recursos extraorçamentários	96.200,65
Total		194.782.863,86

Balanço Patrimonial

e. Notas Explicativas

Elaborado em obervância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial artigo 104 e no anexo 14 da Lei 4320/64, a Lei Complementar 101/2000, os principios de contabilidade, as Normas Basileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.O Balanço Patrimonial é estruturado em: Ativo: compreende as disponibilidades, os direitos e os bens; Passivo: compreende as obrigações assumidas pelas entidades para consecução dos serviços públicos ou mantidas na condição de fiel depositário, bem como as provisões; Patrimônio Líquido: É o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos, evidenciando o resultado do período segregado dos resultados acumulados de períodos anteriores.
Os créditos a curto e longo prazo foram registrados conforme o princípio da competência no exercício sendo registrados a valor presente da data do encerramento. Créditos a receber: Estão lançados em créditos a receber a receber da união entre outros. Estoques: Os estoques são controlados pelo Setor de Almoxarifado(que faz o inventário) e ajustados na Contabilidade pelos relatórios enviados mensalmente, apurados pelo preço médio ponderado. Créditos da Dívida Ativa- Ajuste de Perdas: A metodologia utilizada para a memória de cálculo do ajuste para perdas foi a recomendada pela STN do Manual SIAFI, ou seja a média dos saldos e recebimentos dos últimos 03(três) exercícios, e o cociente apurado foi utilizado tanto no longo quanto no curto prazo, haja vista os parcelamentos de longo prazo Imobilizado: O imobilizado controlado pelo Setor de Patrimônio,e será contratada uma empresa para levantamento,reavalição e cumprimento as exigências contantes na portaria STN nº 548/2015. Provisões: As férias e décimo terceiro foram reconhecidos pela competência através de relatórios do Setor da Folha de Pagamentos. As obrigações exigíveis a longo prazo: compõem-se de contratos de financiamento, parcelamentos previdenciários, provisão déficit atuarial. As provisões matemáticas estão de acordo com a Portaria 1467/2022 e utilizando a IPC14

ALEGRETE , 23 de Fevereiro de 2024

Gestor responsável pelo período de 01/01/2023 a 31/12/2023 - Marcio Fonseca do Amaral - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

KARLA MARIZA DINATT ALEXANDRE
Contabilista

MARCIO FONSECA DO AMARAL
Prefeito Municipal