

Município: Novo Cabrais

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Novo Cabrais - Estado do Rio Grande do Sul  
**QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

|  | Nota | Exercício: 2022      |                       |
|--|------|----------------------|-----------------------|
|  |      | Exercício<br>Atual   | Exercício<br>Anterior |
| <b>ATIVO</b>   |      |                      |                       |
| <b>Ativo Circulante</b>  |      |                      |                       |
| Caixa e Equivalentes de Caixa  |      | 9.882.291,91         | 8.411.684,54          |
| Créditos a Curto Prazo   |      | 982.847,22           | 1.239.684,33          |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo                           |      | (1.806,33)           | (1.806,33)            |
| Estoques   |      | 320.596,45           | 328.046,16            |
| Ativo Não Circulante Mantido para Venda  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Ativo Biológico  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente                       |      | 0,00                 | 0,00                  |
| <i>Total Ativo Circulante</i>  |      | <u>11.183.929,25</u> | <u>9.977.608,70</u>   |
| <b>Ativo Não Circulante</b>  |      |                      |                       |
| Ativo Realizável a Longo Prazo   |      | 195.242,59           | 12.154,66             |
| Investimentos  |      | 267.841,09           | 240.988,99            |
| Imobilizado  |      | 15.214.722,69        | 12.602.563,07         |
| Intangível   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Diferido   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| <i>Total do Ativo Não Circulante</i>   |      | <u>15.677.806,37</u> | <u>12.855.706,72</u>  |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>  |      | <b>26.861.735,62</b> | <b>22.833.315,42</b>  |
| <b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  |      |                      |                       |
| <b>Passivo Circulante</b>  |      |                      |                       |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo |      | 1.956.370,43         | 1.434.510,50          |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo                                     |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    |      | 223.721,89           | 634.158,23            |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo   |      | 12.270,84            | 13.744,45             |
| Transferências Fiscais a Curto Prazo   |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Provisões a Curto Prazo  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| Demais Obrigações a Curto Prazo  |      | 193.536,72           | 72.346,50             |
| <i>Total do Passivo Circulante</i>   |      | <u>2.385.899,88</u>  | <u>2.154.759,68</u>   |
| <b>Passivo Não Circulante</b>  |      |                      |                       |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo |      | 17.595,05            | 0,00                  |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo                                     |      | 0,00                 | 0,00                  |
| 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   |      | 10.125,20            | 0,00                  |
| <i>Total do Passivo Não Circulante</i>   |      | <u>27.720,25</u>     | <u>0,00</u>           |
| <b>Patrimônio Líquido</b>  |      |                      |                       |
| 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  |      | 24.448.115,49        | 20.678.555,74         |
| (-) Ações/Cotas Em Tesouraria  |      | 0,00                 | 0,00                  |
| <i>Total do Patrimônio Líquido</i>   |      | <u>24.448.115,49</u> | <u>20.678.555,74</u>  |
| <b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                |      | <b>26.861.735,62</b> | <b>22.833.315,42</b>  |

Município: Novo Cabrais

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Novo Cabrais - Estado do Rio Grande do Sul  
**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**  
 (LEI Nº 4.320/64)

Exercício: 2022

| ATIVO (I)                         | Nota | Exercício: 2022      |                      |
|-----------------------------------|------|----------------------|----------------------|
|                                   |      | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| Ativo Financeiro                  |      | 9.892.429,68         | 8.412.347,95         |
| Ativo Permanente                  |      | 16.969.305,94        | 14.420.967,47        |
| <i>Total do Ativo</i>             |      | <b>26.861.735,62</b> | <b>22.833.315,42</b> |
| <b>PASSIVO (II)</b>               |      |                      |                      |
| Passivo Financeiro                |      | 4.214.580,34         | 3.621.898,48         |
| Passivo Permanente                |      | 1.782.434,12         | 1.284.898,62         |
| <i>Total do Passivo</i>           |      | <b>5.997.014,46</b>  | <b>4.906.797,10</b>  |
| <b>Saldo Patrimonial (I - II)</b> |      | <b>20.864.721,16</b> | <b>17.926.518,32</b> |

Novo Cabrais - Estado do Rio Grande do Sul  
**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO**  
 (LEI Nº 4.320/64)

Exercício: 2022

|   | Nota | Exercício: 2022     |                     |
|---|------|---------------------|---------------------|
|   |      | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>                           |      |                     |                     |
| Garantias e Contrapartidas recebidas                    |      | 8.355,14            | 8.355,14            |
| 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>                 |      | <b>8.355,14</b>     | <b>8.355,14</b>     |
| <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>                         |      |                     |                     |
| Garantias e Contragarantias concedidas                  |      | 0,00                | 0,00                |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres |      | 6.000,00            | 6.000,00            |
| Obrigações contratuais                                  |      | 4.198.434,68        | 2.610.264,65        |
| Outros atos potenciais passivos                         |      | 0,00                | 0,00                |
| <i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>               |      | <b>4.204.434,68</b> | <b>2.616.264,65</b> |

Município: Novo Cabrais

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Novo Cabrais - Estado do Rio Grande do Sul  
**QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO**  
 (LEI Nº 4.320/1964)

Exercício: 2022

| Nota  | Exercício: 2022 |                    |
|---|-----------------|--------------------|
|   | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| <b>FONTE DE RECURSOS</b>  |                 |                    |
| 1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal  | 2.143.100,57    | 1.628.928,92       |
| 20 Mde - Manutenção e Desenvolvimento Ensino  | 214.552,28      | 445.437,76         |
| 31 Fundeb (A Partir de 01/01/2007 - Instituído Pela Ec N° 53/2006)                              | 62.036,20       | 244.066,92         |
| 40 Asps - Ações de Serviços Públicos de Saúde   | 316.283,01      | 582.522,82         |
| 1015 Fnde - Pdde  | 1.605,93        | 1.469,13           |
| 1016 Pnae - Fnde - Merenda Escolar Fundamental  | 8.920,53        | 7.248,57           |
| 1023 Transp. Escolar Educação Básica - Estado   | 21.877,44       | 23.022,83          |
| 1030 Fmdca-Fundo Municipal Dos Direitos da Criança e Dos Adolescentes                           | 65.493,32       | 1.168,22           |
| 1034 Fep - Iluminação Pública   | 196.002,04      | 37.292,36          |
| 1035 Casas Populares Habitar Brasil   | 18.389,87       | 989,96             |
| 1059 Alienação de Bens - Recurso Livre  | 80.269,79       | 164.883,12         |
| 1066 Alienação de Bens Moveis - Educação  | 10.701,18       | 9.723,96           |
| 1068 Salario Educação - Fnde  | 139.072,67      | 349.587,78         |
| 1071 Transporte Escolar-Pnate-Ensino Fundamental  | 31.844,53       | 0,00               |
| 1073 Cide   | 566,78          | 2.175,12           |
| 1087 Igd-Pbf  | 25.321,01       | 50.091,40          |
| 1099 Cfm - Prod. Mineral  | 3.361,07        | 2.842,26           |
| 1122 Pnap - Fnde - Merenda Pre-Escola   | 3.236,32        | 1.951,76           |
| 1124 Transporte Escolar-Pnate-Educação Infantil   | 96,79           | 0,00               |
| 1125 Transporte Escolar-Pnate-Ensino Médio  | 92,95           | 0,00               |
| 1128 Fnas - Pbf - Paif  | 4.310,74        | 1.272,09           |
| 1136 Piso de Proteção Básica- Feas  | 32.603,61       | 17.113,99          |
| 1138 Receitas de Multas de Transito   | 202,63          | 141,35             |
| 1145 Pnae -Eja Merenda Escolar  | 461,26          | 417,26             |
| 1146 Pnae - Creche Merenda Escolar  | 6.165,87        | 7.383,94           |
| 1147 Royalties Petroleo - Estado Lei 7990/89  | 61,40           | 61,40              |
| 1155 Projovem - Pbv I - Fnas  | 2,44            | 2,27               |
| 1159 Fundo Municipal Do Meio Ambiente   | 28.573,94       | 16.866,11          |
| 1182 Igdsuas - Fns - Apoio Financeiro   | 9.665,97        | 7.992,81           |
| 1188 Pvmc - Fns - Programa de Erradicação Do Trabalho Infantil - Peti                           | 1,50            | 1,40               |
| 1197 Apoio a Creches-Manut. Educ. Infantil-Transf. Direta                                       | 138,78          | 126,51             |
| 1202 Fmma - Aporte Recurso Livre  | 10.212,01       | 381,62             |
| 1203 Fma - Aporte Recurso Livre   | 24.048,58       | 6.073,97           |
| 1204 Fmas - Aporte Recurso Livre  | (8.054,19)      | 3.935,44           |
| 1205 Fmca - Conselho Tutelar - Aporte Recurso Livre   | 1.429,88        | 1.299,30           |
| 1206 Fmhab - Aporte Recurso Livre   | 8.880,59        | 401,74             |
| 1207 Fundec - Aporte Recurso Livre  | 275,72          | 136,29             |
| 1209 Aquisição de Brinquedos - Fnde   | 0,00            | 9.125,76           |
| 1212 Piso Basico Variavel - Scfv (Assistencia Social)   | 37.573,90       | 61.336,88          |
| 1216 Programa Passe Livre Estudantil  | 201,32          | 182,94             |
| 1217 Apoio à Manutenção de Novas Turmas de Educação Infantil                                    | 355,82          | 324,37             |
| 1222 Brasil Carinhoso   | 2.128,27        | 1.940,12           |
| 1223 Pnae - Aee Educação Especial Merenda Escolar   | 556,67          | 870,40             |
| 1225 Bpc Na Escola - Questionario a Ser Aplicado  | 512,97          | 467,83             |
| 1227 Fmca - Criança e Adolescente - Aporte Recurso Livre  | 120,27          | 465,02             |
| 1230 Programa Esporte e Grandes Eventos Esportivos  | 0,00            | 0,00               |
| 1236 Apoio Financeiro - Portaria Mds N° 1324/2018   | 1.347,25        | 1.227,46           |
| 1240 Pavimentação Rodolfo Buss - Trecho Iii   | 0,00            | 0,00               |
| 1241 Pavimentação Rodolfo Buss - Trecho Iv  | 0,00            | 1.737,99           |
| 1242 Contrib. P/ Custeio Serv. de Iluminação Pública - Cip                                      | 82.918,74       | 23.608,69          |
| 1244 Ei - Novas Turmas - Manutenção da Educação Infantil Td                                     | 60.113,85       | 54.831,02          |
| 1246 Aquisição Equipamento - Retro - Emendas  | 1.806,33        | 4.385,57           |
| 1247 Cessão Onerosa - Pre Sal - Lei N° 13885/2019   | 178.251,27      | 2.472,38           |
| 1248 Aquisição Equipamentos Agrícolas   | 0,00            | 0,00               |
| 1249 Programa Nacional de Apoio Ao Transporte Do Escolar  | 10.505,28       | 115.847,56         |
| 1250 Incremento Temporário Ao Bloco da Proteção Social Básica para Ações de Combate Ao Covid-19 | 4.376,25        | 3.987,19           |
| 1251 Aux Financ União Ações Enfrentamento Covid 19 - Lc 173/2020 - Assistencia Social           | 0,00            | 0,00               |
| 1252 Aquisição de Rolo Compactador  | 0,00            | (190.833,74)       |

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 20/Jan/2023, 13h e 31m.


BALANÇO PATRIMONIAL


Página 4 de 4


Município: Novo Cabrais

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| 1253 Aquisição Mini Escavadeira   | 97.342,16           | (99.977,23)         |
| 1254 Aquisição de Retroescavadeira  | 0,00                | (190.898,50)        |
| 1255 Aquisição Trator Agrícola  | 0,00                | 128,07              |
| 1256 Pavimentação Parte da Av. 28 de Dezembro - Mdr   | 14.036,34           | (218.832,78)        |
| 1257 Lei Aldir Blanc - Lei Federal Nº 14.017/2020   | 0,00                | 14,06               |
| 1258 Recuperação, Manutenção de Estradas Vicinais e Desassoreamento de Rios e Riachos                             | 0,00                | 13.478,69           |
| 1259 Aquisição Caminhão Caçamba - Proposta Nº024354/2020  | 0,00                | 4.065,60            |
| 1264 Emenda Especial 1  | 5.243,30            | 58.167,15           |
| 1265 Emenda Especial 2  | 118.167,73          | 203.513,53          |
| 1266 Projeto Incentivo a Produção de Uvas   | 38,49               | 2.031,38            |
| 1267 Patrulha Agrícola Mecanizada(Proposta 33262/2021)  | 21.230,91           | 0,00                |
| 1268 Pavimenta Rs   | (382.798,49)        | 0,00                |
| 1269 Recuperação Espaços Esp. - Quadra Linha Pfeifer  | 133.707,80          | 0,00                |
| 1270 Psgto Extraordinário Aos Municípios Em Calamidade Portaria 751/2022  | 16.271,64           | 0,00                |
| 1271 Defesa Civil - Cestas Básicas  | 0,27                | 0,00                |
| 1272 Micro Açudes Avançar 2022  | 101.583,67          | 0,00                |
| 1273 Patrulha Agrícola - Emenda Parlamentar   | 42.085,86           | 0,00                |
| 1274 Feas/Programa Avançar (Recurso Extraordinário)   | 31.921,42           | 0,00                |
| 1275 Estruturação da Praça Acido Witeck - Aquisição de Parque   | 3.231,49            | 0,00                |
| 4001 Outras Receitas Municipais Aplicadas Em Saúde  | 4.754,13            | 4.320,03            |
| 4002 Alienação de Bens Adquiridos Com Recursos da Saúde   | 8.266,79            | 36.477,50           |
| 4011 Atenção Básica - Pies / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - Naab / Oficinas Terapêuticas / Redução de Da      | 341.586,26          | 387.162,80          |
| 4050 Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e Outros Insumos          | 48.911,80           | 53.861,19           |
| 4090 Psf / Nasf / Esf Quilombola / Esf Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / Pacs / Esf Prisional / Res | 3.267,54            | 21.785,42           |
| 4170 Samu / Upa - Urgências - Remoção Pac   | 12,82               | 11,58               |
| 4292 Aquisição de Veículos  | 0,00                | 0,00                |
| 4293 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente  | 14.705,96           | 0,00                |
| 4500 Custeio - Atenção Básica   | 842.947,67          | 597.219,29          |
| 4501 Custeio - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar                                     | 1.284,77            | 3.458,72            |
| 4502 Custeio - Vigilância Em Saúde  | 56.553,67           | 40.950,08           |
| 4503 Custeio - Assistência Farmacêutica   | 88.581,86           | 28.914,90           |
| 4504 Custeio - Gestão Do Sus  | 245,63              | 0,00                |
| 4505 Investimento - Atenção Básica  | 219.775,29          | 105.677,79          |
| 4511 Custeio - Outros Programas Financiados Por Transferências Fundo a Fundo                                      | 2.319,36            | 26.373,65           |
| 4512 Investimento - Outras Transferências   | 0,00                | 3.558,73            |
| 8001 Recurso Livre - Extraorçamentario  | 0,00                | 0,00                |
| <i>Superávit/Déficit do Exercício</i>   | <u>5.677.849,34</u> | <u>4.790.449,47</u> |

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

  
LEODEGÁR RODRIGUES  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF: 595.955.820-34

  
LEODEGÁR RODRIGUES  
RESPONSÁVEL ADM. FINANCEIRA  
CPF: 595.955.820-34

  
ELIANA SILVA SOUZA  
CONTADORA  
CRC/RS: 062723/0-3



# Estado do Rio Grande do Sul

## Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: [contabilidade@novocabrais.rs.gov.br](mailto:contabilidade@novocabrais.rs.gov.br) - Fone: 51-3616.5010

### Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

**Nota 1 – Contexto Operacional:** o Município de Novo Cabrais pessoa jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 09 Secretarias Municipais, 05 Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

**Nota 2 – Apresentação das 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 2022, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 9.882.291,91. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 17,48%.

**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, empréstimos e financiamentos concedidos e demais créditos. Os valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no ativo circulante e representam 83,43% do total de créditos. O restante, correspondente a 16,57% do total, que representa os valores realizáveis após 12 meses da data da publicação das demonstrações contábeis, foi classificado no ativo não circulante. 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 de cada tributo/crédito em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas em contas redutoras do ativo.

O quadro a seguir detalha a composição dos saldos existentes em 31/12/2022:

| Créditos de Curto Prazo   | Saldo      | Créditos de Longo Prazo                                       | Saldo        |
|---|------------|---|--------------|
| 1.1.2.1.0.00 - CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER                   | 39.616,21  | 1.2.1.1.1.01 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER                 | 0,00         |
| 1.1.2.2.0.00 - CLIENTES   | 0,00       | 1.2.1.1.1.02 - CLIENTES                                       | 0,00         |
| 1.1.2.3.0.00 – CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER             | 603.052,56 | 1.2.1.1.1.03 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS        | 44.281,18    |
| 1.1.2.4.0.00 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS          | 0,00       | 1.2.1.1.1.04 - DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA                        | 146.526,64   |
| 1.1.2.5.0.00 - DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA                          | 17.833,08  | 1.2.1.1.1.05 - DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA                    | 869.376,12   |
| 1.1.2.6.0.00 - DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA                      | 55.461,77  | 1.2.1.1.1.99 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | (864.941,35) |
| 1.1.2.9.0.00 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO   | 0,00       | 1.2.1.2.0.00 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO        | 0,00         |
| 1.1.3.1.0.00 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS | 0,00       |   |              |
| 1.1.3.2.0.00 - TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR                 | 0,00       |   |              |

1



# Estado do Rio Grande do Sul

## Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: [contabilidade@novocabrais.rs.gov.br](mailto:contabilidade@novocabrais.rs.gov.br) - Fone: 51-3616.5010

|  |                   |  |                   |
|--|-------------------|--|-------------------|
| 1.1.3.3.0.00 - CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS | 0,00              |  |                   |
| 1.1.3.4.0.00 - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO  | 87.952,61         |  |                   |
| 1.1.3.5.0.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS                               | 4.162,74          |  |                   |
| 1.1.3.8.0.00 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO                         | 174.768,25        |  |                   |
| 1.1.3.9.0.00 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO           | 0,00              |  |                   |
| <b>Total dos Créditos a Receber de Curto Prazo</b>                                       | <b>982.847,22</b> | <b>Total dos Créditos a Receber de Longo Prazo</b> | <b>195.242,59</b> |

No grupo 1.1.2.3.0 – Créditos de Transferências a Receber encontram-se lançados os valores a receber das seguintes fontes:

Fonte 1258 – Pavimento RS, lançado na conta do ativo 1.1.2.3.4.08.01, no valor de R\$ 594.952,56.

Fonte 1204 – FMAS – aporte recurso livre, lançado na conta do ativo 1.1.2.3.5.09, no valor de R\$ 8.100,00.

**Nota 5 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:** o saldo apresentado no corpo da demonstração se refere ao valor lançado em ajuste de perdas de investimentos e aplicações temporárias, em virtude de rendimento negativo na conta bancária nº 71023-0, da Caixa Econômica Federal, até que se apure a responsabilidade.

**Nota 6 – Estoques:** compreende o valor dos bens adquiridos com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. Em 2022, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 320.596,45, sofrendo um decréscimo de 2,27% em relação ao ano de 2021.

**Nota 7 – Investimentos:** os Investimentos compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Não Circulante e que não se destinem à manutenção da atividade da entidade. Os valores classificados nesse título apresentaram uma variação positiva da ordem de R\$ 26.852,10 decorrente, em grande parte, da avaliação das participações em Consórcios Públicos.

**Nota 8 – Imobilizado – Bens Móveis:** os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação e ajuste a valor recuperável). Em 2022 os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 7.405.498,12, representando 48,67% do total do ativo imobilizado. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 1.379.004,66. A tabela a seguir demonstra a composição dos bens móveis:

| Título / Subtítulo  | Saldo               |
|---|---------------------|
| 1.2.3.1.1.01 - MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS    | 5.133.169,84        |
| 1.2.3.1.1.02 - BENS DE INFORMATICA                                | 889.290,07          |
| 1.2.3.1.1.03 - MOVEIS E UTENSILIOS                                | 941.939,63          |
| 1.2.3.1.1.04 - MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO | 371.664,98          |
| 1.2.3.1.1.05 - VEICULOS   | 4.974.524,84        |
| 1.2.3.1.1.99 - DEMAIS BENS MOVEIS                                 | 37.943,41           |
| 1.2.3.8.1.01 - (-) DEPRECIACAO ACUMULADA – BENS MÓVEIS            | (4.943.034,65)      |
| <b>Total de Bens Móveis</b>                                       | <b>7.405.498,12</b> |

**Nota 9 – Imobilizado – Bens Imóveis:** os saldos apresentados compreendem os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso. Visando espelhar a



# Estado do Rio Grande do Sul

## Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: [contabilidade@novocabrais.rs.gov.br](mailto:contabilidade@novocabrais.rs.gov.br) - Fone: 51-3616.5010

realidade patrimonial para elaboração do Balanço, em observância às normas vigentes, deu-se início aos procedimentos de inventário, avaliação / reavaliação, depreciação dos bens imóveis. Em síntese, os bens imóveis contribuíram com 51,33% para a formação do Ativo Imobilizado. Em comparação ao exercício anterior verifica-se um acréscimo de 18,75%

| Título / Subtítulo                                     | Saldo               |
|--|---------------------|
| 1.2.3.2.1.01 - BENS DE USO ESPECIAL                    | 5.030.221,21        |
| 1.2.3.2.1.04 - BENS DOMINICAIS                         | 22.000,00           |
| 1.2.3.2.1.05 - BENS DE USO COMUM DO POVO               | 1.713.211,79        |
| 1.2.3.2.1.06 - BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO               | 2.311.183,37        |
| 1.2.3.2.1.99 - DEMAIS BENS IMOVEIS                     | 0,00                |
| 1.2.3.8.1.02 - (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS | (1.267.391,80)      |
| <b>Total de Bens Imóveis</b>                           | <b>7.809.224,57</b> |

**Nota 10 - 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 e encargos a pagar. 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. O quadro a seguir demonstra, para efeitos de comparação, os valores registrados a curto e a longo prazo:

| Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | Saldo               | Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | Saldo            |
|---|---------------------|---|------------------|
| 2.1.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR                                | 1.454.457,89        | 2.2.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR                                | 17.595,05        |
| 2.1.1.2.0.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR             | 0,00                | 2.2.1.2.0.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR             | 0,00             |
| 2.1.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR               | 0,00                | 2.2.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR               | 0,00             |
| 2.1.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                       | 501.912,54          | 2.2.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                       | 0,00             |
| <b>Total a Curto Prazo</b>                                    | <b>1.956.370,43</b> | <b>Total a Longo Prazo</b>                                    | <b>17.595,05</b> |

**Nota 11 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo:** os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais dos órgãos e entidades da administração direta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, telefone, 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. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 223.721,89, representando uma diminuição de 64,72% em relação ao ano anterior. Não há valores contabilizados no longo prazo.

**Nota 12 – Obrigações Fiscais a Curto e a Longo Prazo:** compreende o saldo das obrigações dos órgãos e entidades da Administração Municipal, relativas a impostos, taxas e contribuições devidas à União, ao Estado e a Municípios. Os valores registrados no curto prazo totalizaram R\$ 12.270,84, com diminuição de 10,72% em relação ao ano anterior. Não há os valores contabilizados no longo prazo.

**Nota 13 - Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo:** o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo sofreu um acréscimo de 167,51% em relação ao exercício anterior e representou, no final do exercício de 2022, 8,11% do passivo circulante. Não há Demais Obrigações a Longo Prazo. O quadro a seguir demonstra, para efeitos comparativos, a composição das obrigações a curto a longo prazo:



# Estado do Rio Grande do Sul

## Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: [contabilidade@novocabrais.rs.gov.br](mailto:contabilidade@novocabrais.rs.gov.br) - Fone: 51-3616.5010


| Demais Obrigações a Curto Prazo                                    | Saldo             | Demais Obrigações a Longo Prazo                                    | Saldo       |
|--|-------------------|--|-------------|
| 2.1.8.1.0.00 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES                           | 0,00              | 2.2.8.1.0.00 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO             | 0,00        |
| 2.1.8.2.0.00 - OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS                    | 0,00              | 2.2.8.2.0.00 - OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO      | 0,00        |
| 2.1.8.3.0.00 - ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR                    | 0,00              | 2.2.8.3.0.00 - DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DIVIDA A LONGO PRAZO | 0,00        |
| 2.1.8.4.0.00 - DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DIVIDA A CURTO PRAZO | 0,00              | 2.2.8.4.0.00 - ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL         | 0,00        |
| 2.1.8.5.0.00 - DIVIDENDOS E JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR  | 0,00              |  |             |
| 2.1.8.6.0.00 - JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR                 | 0,00              |  |             |
| 2.1.8.8.0.00 - VALORES RESTITUÍVEIS                                | 191.576,16        | 2.2.8.8.0.00 - VALORES RESTITUÍVEIS                                | 0,00        |
| 2.1.8.9.0.00 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO                     | 1.960,56          | 2.2.8.9.0.00 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO                     | 0,00        |
| <b>Total a Curto Prazo</b>   | <b>193.536,72</b> | <b>Total a Longo Prazo</b>   | <b>0,00</b> |


**Nota 14 – Patrimônio Líquido:** compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Capital Social, Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, Reservas de Capital, Ajustes de Avaliação Patrimonial, Reservas de Lucros, Demais Reservas, Resultados Acumulados e Ações / Cotas em Tesouraria. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit de R\$ 24.448.115,49, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 18,23% em relação ao ano de 2021.

**Nota 15 – 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. Nesta rubrica encontra-se registrado o saldo devedor de R\$ 3.942,77 resultante dos lançamentos listados abaixo:

a) foi registrado a débito nesta rubrica o valor de R\$ 2.382,50, referente a liquidação dos empenhos 233/2022 e 7745/2022 relativo a despesas de exercícios anteriores;

b) também foi registrado a débito o montante de R\$ 1.560,27, que se refere a lançamento de ajuste referente a débitos de empréstimo consignado (CEF), agosto e setembro/20221, valor a conciliar na conta contábil nº 3644.

  
LEODEGAR RODRIGUES  
PREFEITO MUNICIPAL  
CPF: 595.955.820-34

  
ELIANA SILVA SOUZA  
CONTADORA  
CRC/RS: 062723/0-3