

Período: Exercício de 2018

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	13.137.553,27	11.179.948,08	PASSIVO CIRCULANTE	2.960.823,02	4.945.624,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.843.768,57	3.531.142,69	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	1.413.564,01	3.419.505,87
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	5.663.038,49	6.952.396,88	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	966.149,24	892.466,85
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	69.681,27	249.183,17	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	34.337,10	29.350,70
ESTOQUES	561.064,94	447.225,34	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	546.772,67	604.300,59
ATIVO NÃO CIRCULANTE	41.400.571,52	18.078.997,77	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	7.944.132,39	8.148.242,47
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.598.299,32	2.210.068,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PR	2.130.460,33	2.334.584,41
INVESTIMENTOS	309.432,20	296.880,86	PROVISÕES A LONGO PRAZO	5.813.658,06	5.813.658,06
IMOBILIZADO	39.492.840,00	15.572.048,04	RESULTADO DIFERIDO	14,00	0,00
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	43.633.169,38	16.165.079,37
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	(6.196.617,84)	(6.196.617,84)
			RESULTADOS ACUMULADOS	49.829.787,22	22.361.697,21
TOTAL	54.538.124,79	29.258.945,85	TOTAL	54.538.124,79	29.258.945,85

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO (I)	54.538.124,79	29.258.945,85	
ATIVO FINANCEIRO	6.843.768,57	3.531.259,12	
ATIVO PERMANENTE	47.694.356,22	25.727.686,73	
PASSIVO (II)	17.860.581,95	19.383.953,40	
PASSIVO FINANCEIRO	8.910.603,97	8.215.998,91	
PASSIVO PERMANENTE	8.949.977,98	11.167.954,49	
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	36.677.542,84	9.874.992,45	

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS 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	
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	45.678,84	
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	45.678,84	

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal	452.992,05	(634.323,14)	
20 MDE - Manutenção e Desenvolvimento Ensino	0,00	(81.123,65)	
30 FUNDEF	0,00	0,00	
31 FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituído pela EC nº 53/2006)	0,00	597,22	
40 ASPs - Ações de Serviços Públicos de Saúde	0,00	(444.265,65)	
1010 PNAE	18.198,54	13.769,43	
1025 SAL. EDUCAÇÃO	41.342,98	241,60	
1026 FEAS	2.029,38	1.073,60	
1046 ALIENAÇÃO DE BENS	24,15	13.290,01	
1049 TRANSP.ESCOLAR	0,00	1,65	
1050 PDDE-PROG.D.D.ESCOLA	3.273,69	4.806,17	
1067 PNAC CRECHE	1.837,41	4.946,88	
1073 PNATE-TRANSP.ESCOLAR	10.106,60	0,57	
1075 CIDE	1.477,43	2.574,17	
1095 PNAQ	1.053,73	519,28	

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

1098 MULTAS DE TRÂNSITO	638,18	700,11
1108 FUNASA-PAC	(2.424.212,53)	(3.041.897,81)
1109 FUNREBOM	39.332,08	38.866,09
1111 ALIEN.BENS-EDUCAÇÃO	9.349,58	9.141,84
1120 PNAE EJA	654,67	654,67
1121 PNAEP PRÉ-ESCOLA	10.785,28	11.530,96
1122 PNATE-EDUC.INFANTIL	2.682,93	1.817,00
1123 PNATE-ENS.MEDIO	2.436,20	1.365,41
1152 MAIS EDUC.-ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	73.626,53	126.433,44
1154 AEE-ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	1.430,87	162,44
1156 FUNASA/Rede Iluminação	0,00	(31.282,20)
1157 FUNASA-EP 0569/07	(443.095,62)	(455.565,67)
1159 E.P. REVIT.REF.PRAÇA P.LUIZ MARTINS	(40.858,89)	(112.462,94)
1160 PAR-FNDE CONSTR.ESCOLA	(566.735,12)	708,42
1161 PAC 2-FNDE CONSTR.E COBERT.QUADRAS ESPORTIVAS	6.549,12	6.403,61
1169 FMCA	3,02	0,00
1170 FMAS-REC PROPRIOS	0,00	893,57
1175 M.TURISMO-CONSTR.PREDIO MULTIUSO	(72.141,84)	(74.757,44)
1176 PSB FNAS	26.035,75	86.194,29
1177 GBF FNAS	35.744,67	37.392,80
1178 GSUAS FNAS	9.800,11	2.839,32
1179 CORSAN - CV0569 /07	(597.747,03)	(1.003.273,54)
1180 CORSAN - CV 0139/09	(17.789,28)	(35.899,72)
1183 FMDMA-Fundo Mun. de Defesa do Meio Ambiente	15.227,07	0,00
1184 CIP CONTR.SERV.ILUM.PUBLICA	17,06	5,68
1194 CONS.POPULAR SDRPC	50.597,15	0,00
1195 AFM FNDE/CD MP815 RES.11/2018	1.712,08	0,00
1196 MDS-EM.PARL.431250020180001-ALCEU MOREIRA	28.775,28	0,00
1198 MAPA-MECAN.AGRÍCOLA	(122.402,05)	0,00
4001 Outras receitas municipais aplicadas em Saúde	5.781,42	7.741,81
4002 Alienação de bens adquiridos com recursos da Saúde	7,48	24.706,91
4011 Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - exames pr	3,16	2.977,27
4040 VERÃO GAUCHO	978,81	947,94
4050 Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos	34.171,74	2.376,14
4051 DIABETES MELLITUS-EST	0,00	9.199,97
4080 ACS-EST	2,85	0,00
4090 PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / Combate a	195.655,28	84.064,62
4112 LRPD-LABOR.REGIONAIS DE PROT.DENTÁRIA	151.304,89	87.255,75
4190 Vigilância em Saúde / Laboratório de Entomologia / Dengue / Desastres Ambientais	15.967,50	15.846,77
4505 INVESTIMENTOS NA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	35.114,57	0,00
4510 PAB Fixo / Telessaúde / Acolhimento Infante Juvenil	203.374,08	10.366,82
4520 ESF - Saúde da Família / Saúde na Escola / Saúde do Homem / NASF/Melhor em Casa / Saúde Bucal / PACS / ESF Indígena / Inc. Sistema F	13.551,75	74,16
4521 PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade	8.236,50	6.731,89
4530 ACS-FED	49.931,70	9.203,87
4540 SB-FED SAUDE BUCAL	10.782,98	11.501,84
4580 COMP.ESPEC.REGIONAIS-PAB VARIÁVEL	254,56	248,91
4590 Limite financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar / Gestão Plena / Redes / Implantação de Leitos	17.987,63	12.826,93
4620 SAMU / UPA	49.413,55	0,00
4680 RCE-RCEG MED.ALTA COMPLEXIDDE	0,00	5.135,58
4710 Limite financeiro da Vigilância em Saúde - Incentivo para ações de prevenção de acidentes e violência / Ações práticas corporais - atividade f	14.959,93	20.430,09
4760 Vigilância Sanitária / Gerenciamento de Riscos	25.460,53	24.164,48
4770 Assistência Farmacêutica	1.209,73	2.529,66
4900 Educação em Saúde	12.012,25	0,00
4901 Qualificação da Gestão do SUS/ Qualifar SUS	49.009,79	47.920,84
4929 Academias da Saude - Construção e Custeio-Programa Financiamento Ações de Alimentação e Nutrição (VAN)	3.762,69	3.715,81
4931 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	374.818,27	338.785,94
4935 Construções ou Ampliações	0,00	83.990,37
4936 Aquisição de Veículos	18.389,57	0,00
4957 AQUIS.EQUIP.AT.BAS.	78.270,16	50.437,37
Total das Fontes de Recursos:	(2.066.835,40)	(4.684.739,79)

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

NOTA EXPLICATIVA:

Nota 1 - Contexto Operacional: Este Balanço Patrimonial contempla toda a Administração Direta (Prefeitura e Fundos Especiais, inclusive o RPPS), excetuando apenas a situação Patrimonial da Câmara de Vereadores que possui Demonstrações próprias.

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 - Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazos: os valores compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por créditos tributários, dívida ativa de curto e de longo prazo e demais créditos. Em relação à dívida ativa, os valores a curto prazo, foram atualizados 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.

Nota 4 - Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas, das aplicações das disponibilidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), as quais se processaram de acordo com a Resolução nº 3.922/2010, do Conselho Monetário Nacional.

Nota 5 - Imobilizado - Bens Móveis e Imóveis: Os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos, já descontada a depreciação dos bens constantes no inventário geral. Nos Bens Imóveis estão inclusos os Bens de Uso Especial (0,90%) do total dos Bens Imóveis, Bens Dominicais (97,05%), Obras em Andamento e Instalações (1,73%) e Demais Bens Imóveis (0,32%).

Nota 6 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo e a Longo Prazo: compreende as obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o servidor tenha direito, aposentadorias, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais.

Nota 7 - Contribuições a Regime Próprio de Previdência (RPPS): os saldos são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2018 de acordo com o saldo devedor do valor contratado.

Nota 8 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados.

Nota 9 - Patrimônio: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um déficit do exercício de R\$ 6.196.617,84.

Nota 10 - Ajustes de Exercício Anteriores: Estão registradas a Débito:

- a) R\$ 3.011.706,26 ? implantação do saldo anterior;
- b) R\$ 58.907,97 ? baixas de Crédito a receber de anos anteriores, para ajustes do sistema de tributário e contábil pelo sistema de informática.
- c) R\$ 40,00 ? ajuste estorno de pagamento em 22/09/2016,
- d) R\$ 4,41 ? ajuste de valor referente a folhas de pagamento de julho de 2017,
- e) R\$ 0,27 ? ajuste de valor referente a folhas de pagamento de julho de 2017,
- f) R\$ 60,00 ? ajuste de valor referente a folhas de pagamento de julho de 2017,
- g) R\$ 348,16 ? ajuste de valor referente a liquidação de empenho,
- h) R\$ 1.017,15 ? divergência no INSS folha de 12/2017, gerado com troca de recurso,
- i) R\$ 50.000,00 ? baixa de valor inscrito em recursos a receber pela troca de Convênio pela FUNASA,
- j) R\$ 116,43 ? ajuste de Salário Maternidade 13º salário/2017,
- k) R\$ 2.001.637,13 ? ajuste de provisões de férias de exercício anteriores gerado a maior pelo sistema de folha de pagamento

SIDNEI JESUS ARAUJO DO AMARAL
Contabilista

MOISÉS BATISTA PEDONE DE SOUZA
Prefeito Municipal