

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	P/F	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	P/F	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		11.179.948,08	16.718.539,43	PASSIVO CIRCULANTE		4.945.624,01	6.522.735,74
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	F	3.531.142,69	3.282.606,53	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	F	399.793,85	1.762.976,57
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	P	6.952.396,88	3.258.160,40	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	P	3.019.712,02	2.939.162,03
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	P	249.066,74	59.763,36	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	P	0,00	8.016,76
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	F	116,43	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	F	892.466,85	1.144.079,59
ESTOQUES	P	447.225,34	10.118.009,14	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	F	29.350,70	25.663,63
ATIVO NÃO CIRCULANTE		18.078.997,77	23.058.451,10	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	604.300,59	642.837,16
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	P	2.210.068,87	1.711.913,73	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		8.148.242,47	6.914.033,02
INVESTIMENTOS	P	296.880,86	296.262,83	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PR	P	2.334.584,41	937.441,72
IMOBILIZADO	P	15.572.048,04	21.050.274,54	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	P	0,00	162.933,24
				PROVISÕES A LONGO PRAZO	P	5.813.658,06	5.813.658,06
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		16.165.079,37	26.340.221,77
				AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	P	(6.196.617,84)	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS	P	22.361.697,21	26.340.221,77
TOTAL		29.258.945,85	39.776.990,53	TOTAL		29.258.945,85	39.776.990,53

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		29.258.945,85	39.776.990,53
ATIVO FINANCEIRO		3.531.259,12	3.282.606,53
ATIVO PERMANENTE		25.727.686,73	36.494.384,00
PASSIVO (II)		19.383.953,40	15.063.439,71
PASSIVO FINANCEIRO		8.215.998,91	5.202.227,90
PASSIVO PERMANENTE		11.167.954,49	9.861.211,81
SALDO PATRIMONIAL (I - II)		9.874.992,45	24.713.550,82

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		45.678,84	57.701,34
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		45.678,84	57.701,34

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1RECURSO LIVRE		(634.323,14)	(1.630.984,09)
20MDE		(81.123,65)	(188.918,82)
31FUNDEB		597,22	2.065,66
40ASPS		(444.265,65)	(463.645,69)
1010PNAE		13.769,43	3.388,92
1025SAL. EDUCAÇÃO		241,60	930,35
1026FEAS		1.073,60	3.820,42
1046ALIENAÇÃO DE BENS		13.290,01	70.860,05
1049TRANSP.ESCOLAR		1,65	37,91
1050PDDE-PROG.D.D.ESCOLA		4.806,17	4.790,11
1051PSF-(FED)		0,00	0,00
1067PNAC CRECHE		4.946,88	1.490,94

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

1073PNATE-TRANSP.ESCOLAR	0,57	8.094,71
1075CIDE	2.574,17	112,77
1078F.ESPECIAL	0,00	36,84
1095PNAQ	519,28	713,81
1098MULTAS DE TRÂNSITO	700,11	2.094,58
1099IGD - BOLSA FAMILIA	0,00	(40,32)
1108FUNASA-PAC	(3.041.897,81)	0,00
1109FUNREBOM	38.866,09	47.017,88
1111ALIEN.BENS-EDUCAÇÃO	9.141,84	8.878,70
1120PNAE EJA	654,67	654,67
1121PNAEP PRÉ-ESCOLA	11.530,96	518,41
1122PNATE-EDUC.INFANTIL	1.817,00	1.172,28
1123PNATE-ENS.MEDIO	1.365,41	57,42
1152MAIS EDUC.-ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	126.433,44	74.193,44
1154AEE-ALIMENTAÇÃO ESCOLAR	162,44	152,77
1156FUNASA/Rede Iluminação	(31.282,20)	64.447,14
1157FUNASA-EP 0569/07	(455.565,67)	519.282,98
1159E.P. REVIT.REF.PRAÇA P.LUIZ MARTINS	(112.462,94)	(113.492,23)
1160PAR-FNDE CONSTR.ESCOLA	708,42	(801.061,67)
1161PAC 2-FNDE CONSTR.E COBERT.QUADRAS ESPORTIVAS	6.403,61	(148.168,94)
1167PASSE LIVRE ESTUDANTIL-EST	0,00	101,93
1169FMCA	0,00	0,00
1170FMAS-REC PROPRIOS	893,57	0,00
1175M.TURISMO-CONSTR.PREDIO MULTIUSO	(74.757,44)	(83.294,23)
1176PSB FNAS	86.194,29	13.096,09
1177GBF FNAS	37.392,80	16.502,12
1178GSUAS FNAS	2.839,32	6.765,81
1179CORSAN - CV0569 /07	(1.003.273,54)	0,00
1180CORSAN - CV 0139/09	(35.899,72)	0,00
1181SETEL-ACAD.AO AR LIVRE	0,00	6.083,97
1183FMDMA-Fundo Mun. de Defesa do Meio Ambiente	0,00	0,00
1184CIP CONTR.SERV.ILUM.PUBLICA	5,68	0,00
4001OUTROS RECURSOS DA SAUDE-FS	7.741,81	10.653,02
4002ALIEN.DE BENS-SAUDE	24.706,91	33.113,88
4003FUNDO MUN.DE SAUDE	0,00	7.500,00
4011INC.AT.BASICA	2.977,27	589,86
4040VERÃO GAUCHO	947,94	12.496,64
4050F.BASICA-EST	2.376,14	18.673,26
4051DIABETES MELLITUS-EST	9.199,97	0,00
4080ACS-EST	0,00	162,24
4090SF-EST SAUDE DA FAMILIA	84.064,62	6.710,80
4112LRPD-LABOR.REGIONAIS DE PROT.DENTÁRIA	87.255,75	87.369,92
4190VIGILEM SAÚDE-EPIDEMIOL. E VACINAÇÕES-EST	15.846,77	9.090,46
4292AQUISIÇÃO VEICULO	0,00	9.275,90
4510PAB FIXO-FED	10.366,82	23.596,10
4520SF-FED SAÚDE DA FAMILIA	74,16	17.238,99
4521PMAQ-PROG.MELHORIA DE ACESSO E DA QUALIDADE	6.731,89	3.223,86
4530ACS-FED	9.203,87	1.671,25
4540SB-FED SAUDE BUCAL	11.501,84	0,00
4580COMP.ESPEC.REGIONAIS-PAB VARIÁVEL	248,91	235,54
4590SIA-SUS	12.826,93	4.259,00
4680RCE-RCEG MED.ALTA COMPLEXIDDE	5.135,58	0,00
4710VIGILANCIA EM SAÚDE-PFVS	20.430,09	25.350,70
4760VIGIL.SANIT.PFVISA-FED	24.164,48	24.386,64
4770F.BASICA-FED	2.529,66	33.396,53
4860SUS-FED	0,00	2.953,36
4901BLOC.INV.REQUALIFICAÇÃO DE UBS-AMPLIAÇÃO	47.920,84	45.346,43
4929VAN - ACADEMIAS DE SAÚDE	3.715,81	3.550,72
4931M.SAUDE AQUIS.EQUIPAMENTOS	338.785,94	3.156,99
4935CONSTR.UBS-MIN.SAUDE	83.990,37	0,00
4957AQUIS.EQUIP.AT.BAS.	50.437,37	307.504,08
Total das Fontes de Recursos:	(4.684.739,79)	(1.880.737,14)

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2017

Unidade Gestora: 0000 - MUNICIPIO DE MOSTARDAS

ROSIANE VIEIRA DE LEMOS
TEC. CONTABILIDADE
CRC. 76.323

MOISES BATISTA PEDONE DE SOUZA
PREFEITO
938.004.07-87

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 os mesmos previstos da LOA de 2018 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 (47,28% do total dos Bens Imóveis), Bens de Uso Comum do Povo (0,07%) e Obras em Andamento e Instalações (2,25%).

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, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

Nota 7 – Contribuições a Regime Próprio de Previdência (RPPS): os saldo são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2017, 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 e também aqueles que, embora não empenhados, foram reconhecidos pelo regime de competência.

Nota 9 - Patrimônio: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um deficit do exercício de R\$ 6.990.230,82.

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

- a) R\$ 1.179.684,75 - implantação do saldo anterior;
- b) R\$ 2.051.724,90 liquidação e pagamento de empenho de despesas de exercício anterior;
- c) R\$ 1.179.684,75 - baixas de Crédito a receber de anos anteriores, para ajustes do sistema de tributário e contábil pelo sistema de informática.
- d) R\$ 959.981,36 – de lançamentos de parcelamento RPPS através do acordo 0983/2016;

