

Período: Exercício de 2018

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	72.423.677,38	63.139.254,70	PASSIVO CIRCULANTE	2.392.242,71	3.594.912,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.593.869,07	3.329.582,23	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	666.251,95	879.449,93
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2.435.785,52	2.688.633,85	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	492.245,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	39.891,11	159.144,98	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	593.306,70	1.641.788,22
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	63.866.180,71	56.553.836,59	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	640.439,06	1.073.674,76
ESTOQUES	487.950,97	407.785,94	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	57.099.768,06	50.835.297,14
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	271,11	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	492.245,00	2.212,02
ATIVO NÃO CIRCULANTE	38.861.280,72	35.042.893,25	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	823.414,22
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	173.564,15	16.755,54	PROVISÕES A LONGO PRAZO	56.607.523,06	50.009.670,90
INVESTIMENTOS	141.732,51	128.772,51	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	51.792.947,33	43.751.937,90
IMOBILIZADO	38.545.984,06	34.897.365,20	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	20.275.936,78	20.275.936,78
			RESULTADOS ACUMULADOS	31.517.010,55	23.476.001,12
TOTAL	111.284.958,10	98.182.147,95	TOTAL	111.284.958,10	98.182.147,95

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)	111.284.958,10	98.182.147,95
ATIVO FINANCEIRO	69.460.087,85	59.998.803,12
ATIVO PERMANENTE	41.824.870,25	38.183.344,83
PASSIVO (II)	61.139.529,62	55.071.430,29
PASSIVO FINANCEIRO	3.551.378,31	5.019.272,36
PASSIVO PERMANENTE	57.588.151,31	50.052.157,93
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	50.145.428,48	43.110.717,66

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	49.223.471,16	33.311.963,74
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	619.165,55	\$619.165,55
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	49.842.636,71	33.931.129,29

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal	2.223.255,91	6.239.461,70
20 MDE - Manutenção e Desenvolvimento Ensino	121.402,94	(1.282.420,39)
31 FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituído pela EC nº 53/2006)	583.105,98	(376.486,89)
40 ASPS - Ações de Serviços Públicos de Saúde	380.422,93	(4.030.223,63)
50 RPPS (instituído como FUNDO dentro da Administração Direta)	59.618.540,42	53.253.341,09
1002 PNAE	22.701,56	69.540,75
1003 PDDE	7,69	1.126,15
1018 FMDCA	130.717,06	75.504,41
1024 FEAS - ESTADUAL	10.084,38	2.988,01
1040 PNAC	450,37	(13.555,33)
1042 Museu	226,61	110,54
1050 Salário Educação	160.628,37	(55.169,43)
1053 CONSELHO TUTELAR	1.592,07	2.166,63
1055 PNATE	92,30	(550,38)
1058 CIDE	18.452,30	24.708,69

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2018

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

1059 FNDE - PNAE Educação Especial	321,79	1.263,12
1068 PISO DE TRANSIÇÃO DE MÉDIA COMPLEXIDADE	411,01	1.275,71
1070 PEJA	153,92	731,67
1074 FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	187.068,74	146.445,06
1081 IGD - Bolsa Família	8.382,88	33.471,34
1092 PNAP - Pré-Escola	2.271,28	(41.865,61)
1095 Alienação de bens - Livre	11.797,66	11.081,57
1103 PNATE-Educação Infantil	0,00	1.833,30
1105 Multa de trânsito	1.814,92	2.993,67
1106 PRÓ-JOVEM URBANO	1,65	1,65
1117 PISO BASICO VARIÁVEL II	83.644,78	105.059,64
1130 CONSTRUÇÃO DE PISTA DE SKATE - ME	38.101,61	38.101,61
1131 IGD - SUAS	1.216,61	48.740,47
1132 PBF - PISO BÁSICO FIXO	2.923,45	80.758,07
1138 Apoio a creches-Brasil carinhoso	8.367,24	8.165,35
1139 Passe Livre	0,00	6.665,18
1143 PAVIMENTAÇÃO E DRENAGEM ESTRADA CENTRO BUDISTA	0,00	16.042,48
1144 Aquisição de :Patrulha Agrícola Mecanizada	0,00	9.136,60
1145 BPC na Escola	1.688,56	1.647,40
1147 CIP - Contribuição de Iluminação Pública	0,00	(117.325,64)
1148 RECAPEAMENTO JOÃO CORREA - PARTE I	0,00	5.972,04
1149 APRIMORA REDE - MDS	229,76	224,16
1150 INDENIZAÇÃO SEGURADORA - RECURSOS DA SAÚDE	3.426,60	3.279,18
1151 PAVIMENTAÇÃO ASFÁTICA JOÃO CORREA II	0,00	(245.313,57)
1152 AQUISIÇÃO DE VEÍCULO E OUTROS BENS - APAE	0,00	3.340,35
1153 PROGRAMA DE EFICIENCIA MUNICIPAL - 2018	0,00	0,00
1154 AFM da EDUCAÇÃO	106.085,58	0,00
1155 FNDE - PAR Plano de Ações Articuladas	344.980,52	0,00
1156 AQUISIÇÃO DE TRATOR/PATRULHA AGRÍCOLA - MAPA	0,00	0,00
4011 Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - ex	962,20	65.607,74
4050 Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos	960,62	19.640,97
4051 DIABETES MELLITUS	0,00	0,00
4080 PACS(Saúde pra Todos)	539,00	513,08
4090 PSF / NASF / ESF Quiombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / Co	1.160,84	7.693,51
4505 INVESTIMENTOS NA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	224.813,96	64.575,28
4510 PAB Fixo / Telessaúde / Acolhimento Infante Juvenil	242.521,54	75.621,21
4520 ESF - Saúde da Família / Saúde na Escola / Saúde do Homem / NASF/Melhor em Casa / Saúde Bucal / PACS / ESF Indígena / Inc. S	26.487,29	990,53
4521 PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade	113.911,94	73.644,92
4530 PACS-AGENTES COM.DE SAUDE(PAB Variável)	20.704,82	0,00
4590 Limite financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar / Gestão Plena / Redes / Implantação de Leitos	183.431,46	54.925,66
4690 FAEC - Fundo Ações Estratégicas e Compensação (procedimentos regulados pela CNRAC, transplantes, ações estratégicas temporá	59,83	29,35
4710 Limite financeiro da Vigilância em Saúde - Incentivo para ações de prevenção de acidentes e violência / Ações práticas corporais - a	23.926,89	31.779,03
4760 Vigilância Sanitária / Gerenciamento de Riscos	3,82	32,03
4770 Assistência Farmacêutica	71.512,23	27.882,26
4890 GESTÃO DO TRABALHO(Gestão do SUS)	0,00	17,21
4929 Academias da Saude - Construção e Custeio-Programa Financiamento Ações de Alimentação e Nutrição (VAN)	1.379,58	(119.302,32)
4931 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	286.522,98	150.073,41
4935 Construções ou Ampliações	47.435,76	46.779,00
4996 Construção, reforma ou ampliação de UBS	656,33	640,33
8001 Recursos Extraorçamentários	587.149,00	446.120,84
Total das Fontes de Recursos:	65.908.709,54	54.979.530,76

*Notas Explicativas:

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de TRÊS COROAS, entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 8 Secretarias Municipais 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.

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 e demais créditos. Valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no curto prazo. O restante, 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 desse dado, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas por meio em contas redutoras do ativo.

Nota 5 - Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados no corpo da demonstração se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas, bem como as aplicações das disponibilidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), as quais se processaram de acordo com as a Resolução nº 3.922/2010, do Conselho Monetário Nacional. (Alterada pela Resolução 4.392/2014)

Nota 6 - 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, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. 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.

Nota 7 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: os saldo são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2018, e compreendem as obrigações financeiras internas do Município a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo (12 meses) e longo prazo. Somando-se os valores registrados e curto e a longo prazo, verifica-se que os Empréstimos e Financiamentos totalizaram, no final do exercício, um montante de R\$ 984.490,00

Nota 8 - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais dos órgãos e entidades da administração direta e indireta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive, os precatórios decorrentes dessas obrigações, e os valores inscritos em restos a pagar processados.

Juarês Luís da Silva

Contador

CRC-RS 60.255