

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2016

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.193.039,77	460.829,56	PASSIVO CIRCULANTE	1.148.002,27	657.340,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	820.787,17	347.648,37	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	73.360,76	60.493,44
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	236.475,56	105.785,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	968.653,09	559.376,13
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	91.107,09	7.395,74	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	5.900,92	5.703,48
ESTOQUES	44.669,95	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	61.768,92	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.939.124,96	13.124.435,10	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	38.318,58	31.767,51
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	70.996,73	39.474,28	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	494.822,71	0,00
INVESTIMENTOS	58.512,33	65.920,12	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	494.822,71	0,00
IMOBILIZADO	13.809.615,90	13.019.040,70	PATRIMÔNIO LIQUIDO	13.489.339,75	12.927.924,10
			RESULTADOS ACUMULADOS	13.489.339,75	12.927.924,10
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	13.489.339,75	12.927.924,10
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	4.313.742,38	5.291.683,74
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(8.643.643,99)	(7.743.976,64)
			SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	12.987.829,80	13.041.476,42
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(30.443,43)	(5.816,04)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	(527.890,41)	(592.413,56)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(527.336,53)	(592.413,56)
			SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(553,88)	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UN	7.434.796,51	5.768.561,04
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	7.494.148,33	5.768.561,04
			SUPERÁVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(59.351,82)	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ES	2.268.691,27	2.460.092,88
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	2.268.691,27	2.460.092,88
TOTAL	15.132.164,73	13.585.264,66	TOTAL	15.132.164,73	13.585.264,66

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO (I)			
ATIVO FINANCEIRO	821.909,65	349.995,39	
ATIVO PERMANENTE	14.310.255,08	13.235.269,27	
PASSIVO (II)			
PASSIVO FINANCEIRO	1.027.163,59	(436.406,80)	
PASSIVO PERMANENTE	615.661,39	1.093.747,36	
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	13.489.339,75	12.927.924,10	

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	
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00	
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00	
Obrigações contratuais	205.177,29	700.000,00	
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00	
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>	<i>205.177,29</i>	<i>700.000,00</i>	

Balanco Patrimonial

Período: Exercício de 2016

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

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

NOTA EXPLICATIVA:

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de São João do Polêsine, entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto pelo Gabinete do Prefeito, por 6 Secretarias Municipais, 3 Fundos Especiais 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: Em 2016, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 820.787,17. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 136,09%. Nota 4 – Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazos: 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. Nota 5 – Investimentos: os Investimentos compreendem as participações permanentes em Consórcios Públicos, de acordo com as prescrições da Portaria STN nº 72/2012. O valor é composto pela participação no Consórcio Intermunicipal da Região Centro do Estado/RS – CI/Centro no valor de R\$ 7.303,86, e pela participação no Consórcio CONDESUS no valor de R\$ 51.208,47 e é mensurado pelo método de equivalência patrimonial. Nota 6 – Estoques: Em 2016, o Estoque para utilização própria apresentou um saldo final de R\$ 44.669,95, assim distribuído: material de consumo R\$ 32.503,34; Gêneros Alimentícios R\$ 633,60; medicamentos e materiais hospitalares R\$ 1.198,62 e Material de Expediente R\$ 10.334,39. Nota 7 – Imobilizado – Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores escriturados na conta 1.2.3.1.0.00 no valor de R\$ 3.366.566,23 constantes no inventário geral realizado em 31.12.2016. Nota 8 – Imobilizado – Bens Imóveis: Visando espelhar a realidade patrimonial para elaboração do Balanço, escriturados na conta 1.2.3.2.0.00 no valor de R\$ 10.443.049,67 em 31.12.2016. Nota 9 – Provisões a Curto Prazo: segundo o MCASP, as provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto. No curto prazo, as provisões apresentaram um valor de R\$ 61.768,92. Nota 10 – Dívida Flutuante: conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64 a Dívida Flutuante de 2016 totalizou em R\$ 1.027.163,59, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro. Nota 11 – Patrimônio: Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit acumulado de R\$ 13.489.339,75, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 4,34% em relação ao ano de 2015. Nota 12 – Ajustes de Exercícios 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\$ 30.351,82. Resultante principalmente de ajuste do saldo patrimonial da obra de ampliação do Posto de Saúde da Sede do Município.