

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2019

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	66.036.032,80	62.186.587,26	PASSIVO CIRCULANTE	4.649.430,07	4.340.771,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	17.304.802,70	12.298.997,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. E ASSIST.A PAGAR CU	1.489.638,35	648.627,60
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3.746.951,11	4.805.394,42	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	892.111,92	1.150.502,14
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	357.908,57	801.530,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	991.781,20	521.211,25
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRA	44.411.344,10	43.978.319,24	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	84.666,21	0,00
ESTOQUES	215.026,32	302.344,93	PROVISÕES A CURTO PRAZO	265.128,15	1.340.724,90
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	926.104,24	679.705,12
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	63.327.655,59	53.376.351,47	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	56.201.660,13	47.698.541,80
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	994.903,56	1.012.290,64	OBRIG. TRAB., PREV. E ASSIST. A PAGAR LONGO PRAZO	819.660,47	863.494,46
INVESTIMENTOS	145.740,52	142.967,64	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	4.267.875,15	2.952.373,44
IMOBILIZADO	62.187.011,51	52.221.093,19	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	1.083.916,60	0,00
			PROVISÕES A LONGO PRAZO	50.030.207,91	43.482.673,90
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	400.000,00
TOTAL DO ATIVO	129.363.688,39	115.562.938,73	TOTAL DO PASSIVO	60.851.090,20	52.039.312,81

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-53.150.169,07	-8.322.528,40
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-7.117.978,99	-4.634.151,23
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - U	57.677.244,12	35.975.978,68
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - E	71.072.811,66	40.499.636,56
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS-INTER OFSS-MUNIC	30.690,47	4.690,31
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	68.512.598,19	63.523.625,92

TOTAL DO ATIVO	129.363.688,39	115.562.938,73	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	129.363.688,39	115.562.938,73
-----------------------	-----------------------	-----------------------	--	-----------------------	-----------------------

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2019

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	61.790.725,08	56.828.920,67	PASSIVO FINANCEIRO	1.524.837,72	2.133.931,64
ATIVO PERMANENTE	67.572.963,31	58.734.018,06	PASSIVO PERMANENTE	59.346.482,76	50.899.758,85
TOTAL DO ATIVO	129.363.688,39	115.562.938,73	TOTAL DO PASSIVO	60.871.320,48	53.033.690,49
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)				68.492.367,91	62.529.248,24

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-162.214.165,96	-143.146.733,37	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-12.255.903,85	-4.237.935,92
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	162.214.165,96	143.146.733,37	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	12.255.903,85	4.237.935,92
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2019

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
------------------------	-----------------	--------------------	--------------------------	-----------------	--------------------

NOTAS EXPLICATIVAS: Nota 1 - Contexto Operacional: os dados apresentados compreendem os órgãos da Administração Direta do Poder Executivo e Legislativo do Município de Não-Me-Toque, entidade jurídica de direito público, composto por 11 Secretarias Municipais, e 17 Fundos Especiais.

Nota 2 - Créditos a Receber a CP e a LP: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por dívida ativa de curto e longo prazo, transferências voluntárias da União, e demais créditos. Os valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no ativo 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. O saldo da Dívida Ativa foi ajustado conforme relatório "Rel Analítico Dívida Ativa TCE por Código Orçamentário" emitido pelo setor Tributário. Para a contabilização dos valores da dívida ativa em cobrança administrativa e judicial, foi utilizada a média de arrecadação dos três últimos exercícios, para o curto prazo, e no longo prazo foi utilizado como parâmetro o relatório "Relação por Receita e Ajuizamento" do módulo tributário. O relatório "Relação por Receita e Ajuizamento" emitido pelo módulo tributário, apresentou alguns saldos negativos, tornando insegura a contabilização.

Nota 3 - Imobilizado - Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores brutos constantes no inventário geral realizado em 2019. Em 2019 não foi realizado o procedimento de depreciação.

Nota 4 - Imobilizado - Bens Imóveis: Os bens Imóveis não foram inventariados, nem reavaliados.

Nota 5 - Provisões a CP e a LP: No longo prazo, as provisões apresentaram um acréscimo de 15,06% em relação ao exercício anterior. A variação é resultante, das atualizações das Provisões Matemáticas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS).

Nota 6 - Patrimônio Líquido: Esse grupo é composto pelos saldos de Resultados Acumulados, ou seja, Superávits ou Déficits Acumulados e Ajustes de Exercícios Anteriores. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit de R\$ 5.057.853,35, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 7,91% em relação ao ano de 2018.

Nota 7 - 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\$ 2.318,31 resultante principalmente dos lançamentos listados abaixo:

a)foi registrado a crédito nesta rubrica o valor de R\$ 32,95, tendo como contrapartida a conta 1.2.2.1.1.02.01.01.00.00 - Ações da CEEE, o ajuste é relativo a reversão de baixa indevida em 2018;

b)foi registrado a débito o montante de R\$ 2.351,26, tendo como contrapartida a conta 3.1.1.1.1.03.00.00.00.00 - Sentenças Judiciais, que se refere a ajuste de valores pagos em duplicidade em 2011, referente INSS e perito de Reclamatória Trabalhista, apurado através do Processo Administrativo nº 054/16, Sindicância 001/18, com constituição de crédito e posterior inscrição em Dívida Ativa.

Data da emissão 2 de Março de 2020 e hora da emissão 14h e 33m

Pedro Paulo Falcão da Rosa

Prefeito Municipal

CPF 397.647.290-53

Naor Orlando Kumpel

Secretario de Finanças

CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Souilljee Wiedthauer

Contadora CRC/RS 055056

CPF 623.681.410-49