

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	5.919.967,19	6.704.937,08	PASSIVO CIRCULANTE	816.123,49	1.083.995,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.395.819,00	3.261.101,90	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	384.735,24	517.488,13
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.849.687,33	2.688.098,37	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	170.225,40
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	121.668,73	259.781,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	166.956,78	141.945,17
ESTOQUES	552.792,13	495.955,23	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	264.431,47	254.336,68
ATIVO NÃO CIRCULANTE	17.834.369,09	14.303.725,42	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	1.486.337,12	1.495.108,36
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	555.906,26	236.042,43	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	1.012.929,73	1.021.700,97
INVESTIMENTOS	897.312,80	275.377,21	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	442.403,40	442.403,40
IMOBILIZADO	16.381.150,03	13.792.305,78	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	28.619,90	28.619,90
			RESULTADO DIFERIDO	2.384,09	2.384,09
			PATRIMÔNIO LIQUIDO	21.451.875,67	18.429.558,76
			RESULTADOS ACUMULADOS	21.451.875,67	18.429.558,76
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	21.451.875,67	18.429.558,76
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	21.451.875,67	(756.512,98)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	3.183.199,51	(15.575.053,30)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	18.429.558,76	14.818.540,32
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(160.882,60)	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	0,00	(558.946,46)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	(558.946,46)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UN	0,00	10.477.337,07
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	7.396.337,84
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	3.080.999,23
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ES	0,00	9.240.927,50
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	9.240.927,50
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MU	0,00	26.753,63
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	26.753,63
TOTAL	23.754.336,28	21.008.662,50	TOTAL	23.754.336,28	21.008.662,50

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO (I)			
ATIVO FINANCEIRO	3.435.292,73	3.310.806,06	
ATIVO PERMANENTE	20.319.043,55	17.697.856,44	
PASSIVO (II)			
PASSIVO FINANCEIRO	863.985,75	902.108,53	
PASSIVO PERMANENTE	1.683.431,79	2.007.837,75	
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	21.206.918,74	18.098.716,22	

Balço 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
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>	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	28.963,89	29.741,44
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>	28.963,89	29.741,44

IVETE M. KESSLER BURMANN
CPF: 192.492.090-53
PREFEITO MUNICIPAL

OSMAR DAL ROSS
CPF: 368.123.820-00
SEC. DA ADMINISTRAÇÃO

JOSIAS J. PANKE
CPF: 002.077.660-88
CONTADOR

Balço 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:

Nota 1 – O Município de Catuipe, entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, composto por Secretarias Municipais, Fundos Especiais e o Poder Legislativo.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: o Balço 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. Em 2016, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 3.395.819,00. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 4,13%.

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 da dívida ativa. 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 – Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos para utilização própria no curso normal das atividades. Em 2016, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 552.792,13, sofrendo um acréscimo de 11,46% em relação ao ano de 2015.

Nota 6 – Investimentos: os Investimentos compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo e que não se destinem à manutenção da atividade da entidade. Os valores classificados nesse título apresentaram o valor de R\$ 889.503,13, referente a participações em Consórcios Públicos, de acordo com as prescrições da Portaria STN nº 72/2012. E o valor de R\$ 7.809,67 relativo a demais investimentos permanentes.

Nota 7 – Imobilizado – Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação e ajuste a valor recuperável) constantes no inventário geral realizado em dezembro de 2016. O valor da Depreciação acumulada somou a importância de R\$ 4.225.691,97. O Imobilizado teve um acréscimo de 2,79% em comparação ao exercício de 2015.

Nota 8 - 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 9 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: os saldo são apresentados pelos valores a título de empréstimos contraídos pelo município com o Pimes caixa em 48 parcelas a partir de 20/08/2015.

Nota 10 – 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. 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. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados e também aqueles que, embora não empenhados, foram reconhecidos pelo regime de competência.

Nota 11 – Obrigações Fiscais a Curto e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações dos órgãos e entidades da Administração Municipal, relativas a impostos, taxas e contribuições devidas à União, ao Estado e a Municípios. Os valores registrados no longo prazo referem-se ao parcelamento de INSS junto a União com prazo para amortização superior a 12 meses.

Nota 12 - Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: Neste grupo encontram-se os valores restituíveis para repasse a outras entidades (valores retidos), no valor de R\$ 232.784,14 e consórcios a pagar no valor de R\$ 31.647,33 respectivamente.

Nota 13 – Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Capital Social, Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, Reservas de Capital, Ajustes de Avaliação Patrimonial, Reservas de Lucros, Demais Reservas, Resultados Acumulados e Ações / Cotas em Tesouraria. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávi, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 16,39% em relação ao ano de 2016.

Nota 14 – 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\$ 160.882,60 resultante de baixa de créditos a receber de tributos.