

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2017

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	55.252.648,58	57.672.343,01	PASSIVO CIRCULANTE	3.993.277,97	3.729.764,07
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	12.202.705,85	11.548.571,31	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. E ASSIST.A PAGAR CU	129.421,59	92.032,80
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	5.225.946,08	11.767.672,93	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	945.013,13	531.889,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	32.019,57	258.900,90	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.026.714,55	1.299.892,92
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRA	37.599.789,23	33.863.331,12	PROVISÕES A CURTO PRAZO	1.453.191,12	1.404.389,99
ESTOQUES	192.187,85	233.866,75	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	438.937,58	401.559,36
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	46.685.821,18	47.161.789,58	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	42.737.139,30	38.071.496,80
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	402.384,12	1.601.198,68	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.555.957,27	2.168.812,09
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	402.384,12	1.601.198,68	PROVISÕES A LONGO PRAZO	40.181.182,03	35.762.684,71
INVESTIMENTOS	244.566,08	240.597,69	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	140.000,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	244.566,08	240.597,69			
IMOBILIZADO	46.036.859,98	45.317.982,21			
BENS MOVEIS	12.866.379,02	12.148.900,14			
BENS IMÓVEIS	33.170.480,96	33.169.082,07			
INTANGÍVEL	2.011,00	2.011,00			
SOFTWARES	2.011,00	2.011,00			
TOTAL DO ATIVO	101.938.469,76	104.834.132,59	TOTAL DO PASSIVO	46.730.417,27	41.801.260,87

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADOS ACUMULADOS	55.208.052,49	63.032.871,72
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	55.208.052,49	63.032.871,72

TOTAL DO ATIVO	101.938.469,76	104.834.132,59	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	101.938.469,76	104.834.132,59
-----------------------	-----------------------	-----------------------	--	-----------------------	-----------------------

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2017

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	49.834.514,65	45.444.619,78	PASSIVO FINANCEIRO	1.377.480,19	1.563.498,89
ATIVO PERMANENTE	52.103.955,11	59.389.512,81	PASSIVO PERMANENTE	45.501.465,28	40.817.167,77
TOTAL DO ATIVO	101.938.469,76	104.834.132,59	TOTAL DO PASSIVO	46.878.945,47	42.380.666,66
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)				55.059.524,29	62.453.465,93

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.514.277,48	0,00			
TOTAL	1.514.277,48	0,00	TOTAL	0,00	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2017

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 do Município de Não-Me-Toque, entidade jurídica de direito público, composto por 11 Secretarias Municipais, e 16 Fundos Especiais.

Nota 2 - Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazo: 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. Valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no curto prazo, e representam 92,85% do total de créditos. 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. Conforme os relatórios emitidos pelo módulo tributário o tributo 54 - Restituições Uso Bens do Município, apresenta o saldo negativo no final de 2017 no valor de (R\$ 10,38). Foi considerado este saldo negativo para os ajustes contábeis do saldo da dívida ativa com o módulo tributário. Somente a contabilização do recebimento da Dívida Ativa é integrada com o sistema contábil, o restante dos lançamentos de Inscrição, Cancelamento, Atualização Monetária, Multas e Juros são feitos manualmente pela contabilidade, através de informações fornecidas pelo Setor Tributário. Para a contabilização dos valores da dívida ativa em cobrança administrativa e judicial, foi utilizada a média de arrecadação dos dois últimos exercícios, para o curto prazo, e no longo prazo foi contabilizado tudo como cobrança administrativa, pois o setor tributário não possui relatório que apresente a separação destes valores.

Nota 3 - Imobilizado - Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores brutos constantes no inventário geral realizado em 2017. Em 2017, não foi realizado o procedimento de depreciação.

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

Nota 5 - Provisões a Curto e a Longo Prazo: No curto prazo o valor refere-se as provisões para Indenizações Trabalhistas e para Indenizações Cíveis apuradas pelo setor jurídico. No longo prazo, as provisões apresentaram um acréscimo de 13,07% em relação ao exercício anterior. A variação é resultante, das atualizações das Provisões Matemáticas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS).

Nota 6 - 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\$ 5.455.087,84 resultante principalmente dos lançamentos listados abaixo:

a) foi registrado a débito nesta rubrica o valor de R\$ 5.723.428,22, tendo como contrapartida a conta 1.1.2.3.3.08.00.00.00.0000 - Créditos Decorrentes de Transferências de Convênios, o ajuste é relativo a lançamento efetuado a maior em 2016 em conta de VPA referente recursos a receber de convênios;

b) também foi registrado a crédito o montante de R\$ 311,23, que se refere a incorporações patrimoniais, registradas em exercícios anteriores como Créditos a Receber, e recebidas orçamentariamente no exercício de 2017.

Data da emissão 15 de Outubro de 2018 e hora da emissão 14h e 41m

Armando Carlos Roos
 Prefeito Municipal
 CPF 008.045.680-49

Naor Orlando Kumpel
 Secretario de Finanças
 CPF 253.705.450-49

Margarete Maria Souilljee Wiedthauer
 Contadora CRC/RS 055056
 CPF 623.681.410-49