

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	62.241.018,39	55.321.934,71	PASSIVO CIRCULANTE	4.367.872,06	4.050.515,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	12.337.344,43	12.268.434,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. E ASSIST.A PAGAR CU	648.627,60	148.662,60
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.805.394,42	5.225.946,08	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	1.150.502,14	945.013,13
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	801.877,12	32.019,57	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	539.189,91	1.036.555,50
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	43.978.319,24	37.599.789,23	PROVISÕES A CURTO PRAZO	1.340.724,90	1.453.191,12
ESTOQUES	318.083,18	195.744,96	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	688.827,51	467.093,14
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	53.758.547,81	47.037.212,06	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	47.698.541,80	42.737.139,30
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.012.290,64	402.384,12	OBRIG. TRAB., PREV. E ASSIST. A PAGAR LONGO PRAZO	863.494,46	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.012.290,64	402.384,12	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.952.373,44	2.555.957,27
INVESTIMENTOS	142.967,64	244.566,08	PROVISÕES A LONGO PRAZO	43.482.673,90	40.181.182,03
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	142.967,64	244.566,08	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	400.000,00	0,00
IMOBILIZADO	52.603.289,53	46.388.250,86			
BENS MOVEIS	14.497.445,77	13.212.769,90			
BENS IMÓVEIS	38.105.843,76	33.175.480,96			
INTANGÍVEL	0,00	2.011,00			
SOFTWARES	0,00	2.011,00			
TOTAL DO ATIVO	115.999.566,20	102.359.146,77	TOTAL DO PASSIVO	52.066.413,86	46.787.654,79

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADOS ACUMULADOS	63.933.152,34	55.571.491,98

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	63.933.152,34	55.571.491,98

TOTAL DO ATIVO	115.999.566,20	102.359.146,77	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	115.999.566,20	102.359.146,77
-----------------------	-----------------------	-----------------------	--	-----------------------	-----------------------

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	56.867.613,55	49.900.243,67	PASSIVO FINANCEIRO	2.165.852,29	1.434.717,71
ATIVO PERMANENTE	59.131.952,65	52.458.903,10	PASSIVO PERMANENTE	50.899.758,85	45.501.465,28
TOTAL DO ATIVO	115.999.566,20	102.359.146,77	TOTAL DO PASSIVO	53.065.611,14	46.936.182,99
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)				62.933.955,06	55.422.963,78

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-143.227.849,11	-138.146.001,15	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-8.551.161,92	-221.991,73
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	143.227.849,11	138.146.001,15	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	8.306.093,00	221.991,73
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	245.068,92	0,00			
TOTAL	245.068,92	0,00	TOTAL	-245.068,92	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64

Período de Dezembro/2018

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, transf. voluntárias da União, e demais 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 72 - Taxa Licença p/Loc. e Func.-Eventual", apresenta o saldo negativo no final de 2018 no valor de (R\$ 2,38). Foi considerado este saldo negativo para os ajustes contábeis do saldo da dívida ativa com o módulo 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. Os relatórios com a composição da Dívida Ativa, pelo módulo tributário, apresentam divergências de valores entre eles, tornando insegura a contabilização.

Nota 3 - Imobilizado - Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores brutos constantes no inventário geral realizado em 2018. Em 2018 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 8,22% 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\$ 8.361.660,36, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 15,05% em relação ao ano de 2017.

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\$ 351,29 resultante principalmente dos lançamentos listados abaixo:

a) foi registrado a crédito nesta rubrica o valor de R\$ 526,40, tendo como contrapartida a conta 1.2.3.1.1.03.03.00.00.00 - Mobiliário em Geral, o ajuste é relativo a incorporação de bem baixado indevidamente em exercício anterior;

b) foi registrado a crédito nesta rubrica o valor de R\$ 365,00, tendo como contrapartida a conta 1.2.3.1.1.01.08.00.00.00 - Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina, o ajuste é relativo a incorporação de bem adquirido em 2017 e contabilizado na época indevidamente em conta de VPA;

c) foi registrado a débito o montante de R\$ 1.242,69, que se refere a baixa de ações das empresas CEEE e RFF S.A. que foram extintas em exercícios ante

Data da emissão 6 de Fevereiro de 2019 e hora da emissão 15h e 23m

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