Balanço Patrimonial

Período: Exercício de 2016

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	23.302.028,31	17.461.294,00	**PASSIVO CIRCULANTE**	2.734.431,78	1.009.588,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.299.977,76	1.346.458,05	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	724.658,04	388.714,22
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	5.113.782,21	3.081.692,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.171.033,34	575.046,59
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	19.310,86	51.716,44	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	10.186,67	9.704,84
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	15.481.160,49	12.530.597,27	PROVISÕES A CURTO PRAZO	824.367,23	0,00
ESTOQUES	387.796,99	450.830,03	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.186,50	36.123,08
ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.416.837,04	17.114.077,15	**PASSIVO NAO-CIRCULANTE**	14.625.991,37	12.111.684,90
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	845.423,03	950.499,93	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	482.256,41	502.909,80
INVESTIMENTOS	70.062,63	81.479,35	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	1.042.562,56	367.910,25
IMOBILIZADO	20.501.351,38	16.082.097,87	PROVISÕES A LONGO PRAZO	13.101.172,40	11.240.864,85
			PATRIMÔNIO LIQUIDO	27.358.442,20	21.454.097,52
			DEMAIS RESERVAS	21.717,96	21.717,96
			RESULTADOS ACUMULADOS	27.336.724,24	21.432.379,56
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	27.336.724,24	21.432.379,56
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	9.108.535,89	9.198.109,47
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(9.744.676,29)	(11.494.493,34)
			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	19.374.866,96	15.260.743,46
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(521.654,78)	5.431.859,35
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	(2.151.612,67)	(1.328.384,74)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(1.780.670,56)	(1.223.249,01)
			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(370.942,11)	(105.135,73)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UN	13.996.887,83	8.682.433,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	12.660.433,12	8.682.433,08
			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.336.454,71	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ES	6.382.913,19	4.880.221,75
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5.290.913,19	4.880.221,75
			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.092.000,00	0,00
TOTAL	**44.718.865,35**	**34.575.371,15**	**TOTAL**	**44.718.865,35**	**34.575.371,15**

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
ATIVO FINANCEIRO	17.781.468,85	14.050.219,90
ATIVO PERMANENTE	26.937.396,50	20.525.151,25
PASSIVO (II)		
PASSIVO FINANCEIRO	5.952.775,28	3.315.883,17
PASSIVO PERMANENTE	15.450.506,20	12.504.954,91
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	**23.315.583,87**	**18.754.533,07**

Balanço Patrimonial

Período: Exercício de 2016

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

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
Total dos Atos Potenciais Ativos	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	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

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

Volnei Colvero Savegnango
Prefeito

Idmara Manfio
Contador 89392/RS

Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

Exercício de 2016

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1 Recursos Livres	(562.400,74)	(475.287,73)
20 M.D.E.	(47.321,10)	(81.394,54)
31 FUNDEB	0,00	0,00
40 A.S.P.S	6.316,09	(147.861,97)
50 RPPS - FPSM	15.566.591,35	12.598.262,61
1007 PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA - - FEDERAL	30.164,65	21.354,87
1008 P.N.A.E. - FEDERAL	94,09	734,06
1018 TRANSPORTE ESCOLAR ESTADUAL	0,00	0,00
1019 MERENDA ESCOLAR - ESTADO	0,00	4,26
1022 F.A.M.H.	56.976,69	23.693,36
1023 Modernização Ginásio	6.327,09	122.172,03
1075 SALARIO EDUCAÇÃO - FEDERAL	292,73	13.719,37
1078 PROGRAMA PNAT	8,74	25,85
1082 CIDE	77,61	3.829,27
1113 Revitalização Praça Vicente Palotti	(114.497,66)	124.951,82
1115 IGD - Bolsa Familia	14.401,22	9.947,88
1143 FEAS	2.283,99	0,00
1165 Multas de Trânsito	664,12	262,57
1176 FNAS - CRAS	20.592,93	1.558,01
1183 CONSTRUÇÃO DO PORTAL TURISTICO	4.446,45	(73.317,64)
1189 MAPA - Conv. 833422/2016	97.537,98	0,00
1190 Construção Quadra Verde Teto	(115.163,23)	(121.825,52)
1191 MAPA Conv. 832827/2016	117.045,57	0,00
1192 Construção quadra esportes Vila Sto Antonio	(36.144,27)	(114.477,72)
1197 Aquisição Mobiliario - PAR	0,00	0,00
1199 Fundo da Iluminação Publica	23.237,21	1.249,65
1200 Fundo da Criança e do Adolescente	34.910,39	14.759,69
1201 Fundo do Meio Ambiente	3,78	482,08
1202 AUXILIO P/ CONSTRUÇÃO DO CRAS	2.093,42	1.525,27
1207 Alienação de Bens Recurso Livre	387,06	962,08
1208 Alienação de Bens com Recurso Educação	0,00	0,00
1209 Pavimentação Rua Benjamim B. Vendruscolo	(35.348,73)	(39.340,69)
1216 FNDE - APOIO A CRECHES	0,00	12.070,77
1219 Fundergs Conv. Futebol	0,00	20.090,01
1221 Pavimentação Ruas Jose do Patrocinio e Outras	(68.837,04)	(69.416,77)
1234 Passe Livre Estudantil	2.094,96	0,00
1236 PAR - ESCOLA 6 SALAS	(120.767,12)	(490.090,97)
1238 Operação Crédito-Asfalto	(175.063,48)	0,00
1239 Pavimentação Asfaltica	(846.348,14)	(1.092.000,00)
1240 Programa Brasil Carinhoso	0,00	0,00
1242 Convênio Construindo o Futuro	0,00	13.777,34
1243 MASBPC - Escola	42,56	40,00
1245 CREAS - Estadual	26.933,23	0,00
1246 Defesa Civil	(1.642.408,88)	0,00
1247 PAR - AMPLIAÇÃO ESCOLA	(706.322,01)	0,00
1248 AQUIS. BALANÇAS CONS POP 15/16 SE. AGRIC	3.174,48	0,00
4002 ALIENAÇÃO DE BENS C/ RECURSOS DA SAUDE	423,49	393,81
4011 INCENTIVO ATENÇÃO BASICA	5.872,28	7.578,56
4050 FARMACIA BASICA - ESTADO	1.981,47	12.758,70
4090 PROG SAUDE FAMILIA - ESTADO	51,24	2.324,21
4170 SAMU/SALVAR	0,00	0,00
4265 Aquis. Equip. p/UBS - Consulta Popular	0,00	7.888,36
4293 AQUIS. EQUIP. E MAT. PERMANENTE - SAUDE	8.600,97	0,00
4510 PAB FIXO - FEDERAL	18.154,23	(10.237,89)
4520 PROG SAUDE FAMILIA - FEDERAL	16.248,52	5.718,71
4521 PMAQ-Prog Melh Acesso e Qualidade	11.969,78	4.954,54
4530 PACS FEDERAL (AGENTES FEDERAL)	12.407,65	13.699,12
4540 SAUDE BUCAL - FEDERAL	4.804,30	109,42
4590 GESTÃO PLENA SUS	266,53	246,65
4620 SAMU FEDERAL	0,00	0,00
4710 TETO FINANCEIRO - FEDERAL (EPIDEMIOLOGIA AMBIENTAL)	15.093,22	39.735,29
4730 CAMPANHAS DE VACINACAO - FEDERAL	0,00	164,35
4760 AÇÕES ESTRUTURANTE DE VIG. SANITARIA	2.985,43	2.789,59

4770 FARMACIA BASICA - FEDERAL		4.973,67	7.269,94
4929 VAN		3.000,00	0,00
4931 Aquisição Equipamentos Saúde - Federal		295.838,79	52.933,83
4935 IMPLANTAÇÃO UNIDADES BASICAS DE SAUDE		0,00	2.502,48
4996 Construção, reforma, ampliação UBS		(131.868,70)	(248.566,52)
8001 Retenções - Extra-Orçamentário		11.484,11	2.252,31
	Total das Fontes de Recursos:	11.828.362,97	10.184.974,76

Prefeitura Municipal de Faxinal do Soturno
CNPJ: 88.488.341/0001-07
Exercício 2016

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de Faxinal do Soturno, entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto pelo Gabinete do Prefeito, por 7 Secretarias Municipais, 4 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: 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$ 2.299.830,16. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 70,80%

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 perda. 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 e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas, das aplicações das disponibilidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), as quais se processaram de acordo com as a Resolução nº 3.922/2010, do Conselho Monetário Nacional e somam o montante de R$ 15.481.160,49.

Nota 6 – Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, com o objetivo de utilização própria e ou destinado a distribuição no curso normal das atividades. Em 2016, o Estoque de materiais para utilização própria apresentou um saldo final de R$ 366.835,94 e de materiais para distribuição apresentou um saldo de R$ 20.961,05.

Nota 7 – 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$ 18.854,16, e pela participação no Consórcio CONDESUS no valor de R$ 51.208,47 e é mensurado pelo método de equivalência patrimonial.

Nota 8 – 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 31.12.2016 foi de R$ 3.366.324,12. Em 2015, foi iniciado o procedimento de depreciação.

Nota 10 – Imobilizado – Bens Imóveis: os saldos apresentados compreendem os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso. Visando espelhar a realidade patrimonial para elaboração do Balanço. os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação e ajuste a valor recuperável) constantes no inventário geral realizado em 31.12.2016 foi de R$ 17.052.625,59.

Nota 11 – Dívida Flutuante: conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida flutuante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2016 totalizou em R$ 1.909.916,95, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

Nota 12 – Patrimônio: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Reservas de Reavaliação, Resultados Acumulados de Superavits ou Déficits e Ajustes de Exercícios Anteriores. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit de R$ 6.433.972,62, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 27,67% em relação ao ano de 2015. Sendo que o referido acréscimo se deu principalmente pelos valores a receber e recebidos de obras que se encontram em andamento, e que serão executadas durante o próximo exercício.

Nota 13 – 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$ 521.654,78 resultante principalmente dos lançamentos realizados para ajustar o valor de Créditos Tributários e Não Tributários a Receber a Curto e Longo Prazo que representou o montante Devedor de R$ 467.266,52, valor ajustado devido a inconsistências na verificação dos relatórios de conciliação da Integração dos Sistemas de Arrecadação e Contabilidade. Outro lançamento relevante foi o valor de R$ 55.076,92 referente a Desconstituição da Certidão de Decisão nº 1270/2006, Processo nº 2782-0200/05-2 de Ademir Carlos Ruviaro, realizada em 28.10.2016 .

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2016.

Idmara Manfio
Contador CRC 89.392
CPF: 758.687.840-49

Volnei Colvero Savegnago
Prefeito Municipal
CPF: 574.253.530-91