

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LOURENÇO DA MATA**

CNPJ: 11.251.832/0001-05

**BALANÇO PATRIMONIAL
CONSOLIDADO
EXERCÍCIO: 2018
JANEIRO A DEZEMBRO**

ANEXO XIV - LEI Nº. 4.320/64

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	30.283.797,03	30.467.340,52	PASSIVO CIRCULANTE	30.088.019,00	20.214.376,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	30.283.659,90	24.489.027,47	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.070.532,12	4.588.621,15
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	9.843.614,88	8.629.841,56
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	137,13	899.134,25	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.173.872,00	6.995.914,12
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	5.079.178,80	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	413.824.225,71	640.289.950,52
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	26.068.713,35	14.933.298,27
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	129.934.499,11	105.681.650,02	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	1.175.935,69	1.175.935,69
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	58.512.406,88	37.115.411,63	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	58.512.406,88	37.069.995,24	PROVISÕES A LONGO PRAZO	386.579.576,67	624.180.716,56
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	60.766.384,34	45.546.354,48	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	48.471.074,26	43.229.677,46	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	12.295.310,08	2.316.677,02	TOTAL DO PASSIVO	443.912.244,71	660.504.327,35
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	169.576,26	169.576,26			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-2.423.553,72	-8.645.935,50			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00	45.416,39			
INVESTIMENTOS	0,00	0,00			
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	0,00	0,00			

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: https://stc.ecc.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento:44b0b810-1613-4260-a9f3-bb11f31e49af

PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00				
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO	0,00	0,00	0,00				
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	0,00	0,00	0,00				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00				
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00				
IMOBILIZADO	71.422.092,23	68.566.238,39					
BENS MÓVEIS	13.723.111,61	12.784.628,79					
BENS IMÓVEIS	57.698.980,62	55.781.609,60		PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	0,00	0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00	RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE BENS DE INFORMÁTICA	0,00	0,00	0,00	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00	0,00	RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00	0,00
SOFTWARES	0,00	0,00	0,00	DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00	0,00
MARCAS E PATENTES INDUSTRIAIS	0,00	0,00	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS	-283.693.948,57	-283.693.948,57	-524.355.336,81
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-283.693.948,57	-283.693.948,57	-524.355.336,81
TOTAL	160.218.296,14	136.148.990,54		TOTAL	160.218.296,14	160.218.296,14	136.148.990,54
ATIVO FINANCEIRO	30.283.797,03	30.467.340,52		PASSIVO FINANCEIRO	30.088.019,00	30.088.019,00	20.214.376,83
ATIVO PERMANENTE	129.934.499,11	105.681.650,02		PASSIVO PERMANENTE	413.824.225,71	413.824.225,71	640.289.950,52
SALDO PATRIMONIAL					-283.693.948,57	-283.693.948,57	-524.355.336,81

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	
			EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo			Saldo dos Atos Potenciais do Passivo	
TOTAL			TOTAL	

COD	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
05	RECURSOS DO FUNDEB 60%	-26.052.865,19



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://etec.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: a4b0b810-1613-4260-a9f3-ch11f31ed9af

06	RECURSOS DO FUNDEB 40%	-10.567.206,29	-13.780.709,59
09	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS	-20.284.540,01	-7.169.102,21
12	RECURSOS DE CONTRIBUIÇÕES PARA O RPPS	3.176.125,91	-1.617.750,43
13	RECURSOS ORDINÁRIOS NÃO VINCULADOS	47.589.078,92	48.694.945,14
16	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS	-1.262.100,00	-30.837,55
17	RECURSOS E TRANSFERÊNCIAS DA EDUCAÇÃO - MDE	-7.923.495,20	-3.165.225,67
18	IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DA SAÚDE	19.405.846,81	9.484.363,79
21	RECURSOS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	-2.367.863,84	-984.093,55
22	RECURSOS DO PDDE	-34.283,95	-7.448,35
23	RECURSOS DO PNAE	-1.482.919,16	-1.331.857,77
	TOTAL	195.778,00	7.286.164,08



Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No exercício de 2018 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos cc prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a enc de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de fiscalização o adequado entendimento.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2018.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2018 somam R\$ 30.283.797,03. Acréscimo de R\$ 183.543,49 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 30.467.340,52.

Estoque/Almoxarifado:

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2017 totalizou R\$ 68.566.238,39. No exercício de 2018 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 2.855.853,84, sendo R\$ 938.482,82 de bens móveis e R\$ 1.917.371,02 de bens imóveis. Somando o saldo de 2017, mais as incorporações de 2018, temos o saldo ao final de R\$ 71.422.092,23.

Intangível:

Não houve registros de ativos intangíveis.

Passivo Circulante

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 11.070.532,12 e os débitos com fornecedores totaliza R\$ 9.843.614,88. As demais obrigações a curto prazo totalizaram R\$ 9.173.872,00. É importante ressaltar que a entidade deixou disponibilidade financeira no valor de R\$ 30.283.797,03.

Provisões a Curto e Longo Prazo:

Foi constituído provisão no passivo do RPPS no valor de R\$ 386.579.576,67, decorrente das provisões matemáticas de cálculo atuarial.

Demais elementos patrimoniais:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e passivos.

Saldo patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2017 totalizou -R\$ 524.355.336,81. O resultado econômico da entidade no exercício de 2018 foi de R\$ 240.661.388,24, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2018 de -R\$ 283.693.948,57.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Bruno Gomes de Oliveira
Prefeito

Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho
Contador/CRC-PE nº 014053/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.te.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam?docId=1534260-a9f3-c89-f31e49af>