

Período: Exercício de 2018

**Balanco Patrimonial**

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	5.043.117,33	3.648.941,54	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	284.246,27	339.617,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.876.455,61	3.562.552,11	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	16.797,20	16.797,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	4.876.455,61	3.562.552,11	PESSOAL A PAGAR	16.797,20	16.797,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	4.876.455,61	3.562.552,11	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	16.797,20	16.797,20
CAIXA	2.404,87	3.810,93	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	16.797,20	16.797,20
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	4.873.672,49	3.555.008,33	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	223.536,03	262.563,31
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	378,25	3.732,85	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	223.536,03	262.563,31
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	166.661,72	69.688,26	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	223.536,03	262.563,31
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	28.433,60	29.216,21	FORNECEDORES NACIONAIS	161.628,28	211.543,65
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	28.433,60	29.216,21	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	61.907,75	51.019,66
IMPOSTOS	19.282,57	24.969,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	18.243,22	13.090,30
TAXAS	9.151,03	4.247,21	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	18.243,22	13.090,30
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	133.360,92	10.435,92	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	18.243,22	13.090,30
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - INTER OFSS - UNIÃO	122.925,00	0,00	PIS/PASEP A RECOLHER	18.243,22	13.090,30
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	122.925,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	25.669,82	47.166,70
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - INTER OFSS - ESTADO	10.435,92	10.435,92	VALORES RESTITUÍVEIS	25.669,82	46.101,45
CRÉDITOS DECORRENTES DA PARTICIPAÇÃO NAS RECEITAS DOS ESTADOS	10.435,92	10.435,92	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	25.669,82	46.101,45
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	4.867,20	30.036,13	CONSIGNAÇÕES	0,00	14.561,67
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	4.867,20	30.036,13	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	25.669,82	31.539,78
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	3.881,48	20.269,82	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	1.065,25
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	985,72	9.766,31	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.065,25
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	16.701,17	DIARIAS A PAGAR	0,00	1.065,25
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	16.701,17	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	1.914.071,63	1.581.047,84
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	16.701,17	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PR	589.573,96	0,00
DEMAIS CRÉDITOS NÃO TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00	16.701,17	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	589.573,96	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	19.269.649,92	17.839.779,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	589.573,96	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.142.660,58	965.773,99	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	589.573,96	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	931.695,39	870.804,25	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	1.324.497,67	1.581.047,84
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	931.695,39	870.804,25	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	0,00	247.256,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.210.400,91	1.151.303,55	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	247.256,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	206.195,19	204.401,41	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	0,00	247.256,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	(484.900,71)	(484.900,71)	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO	1.308.441,94	1.317.736,11
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	210.965,19	94.969,74	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	1.308.441,94	1.317.736,11
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	210.965,19	94.969,74	FINANCIAMENTOS INTERNOS	1.308.441,94	1.317.736,11
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	210.965,19	94.969,74	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - IN	16.055,73	16.055,73
INVESTIMENTOS	35.260,83	25.618,83	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - IN	16.055,73	16.055,73
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	28.030,70	18.388,70	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	16.055,73	16.055,73
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	28.030,70	18.388,70	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	22.114.449,35	19.568.056,06
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	28.030,70	18.388,70	RESULTADOS ACUMULADOS	22.114.449,35	19.568.056,06
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	7.230,13	7.230,13	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	22.114.449,35	19.568.056,06
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	7.230,13	7.230,13	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	7.131.915,28	19.568.056,06
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	7.230,13	7.230,13	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(12.427.531,93)	2.319.180,04

Período: Exercício de 2018

**Balanco Patrimonial**

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO	18.091.728,51	16.848.387,05	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	19.568.056,06	17.248.906,56
BENS MÓVEIS	5.833.316,50	5.043.869,87	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(8.608,85)	(30,54)
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	5.833.316,50	5.043.869,87	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	(1.163.643,77)	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	615.487,44	407.694,93	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(1.163.643,77)	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	479.366,18	347.654,88	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	8.184.874,57	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	776.400,06	654.478,24	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	8.184.874,57	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	57.408,05	57.087,05	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	7.917.303,27	0,00
VEÍCULOS	2.986.649,80	2.658.949,80	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	7.917.303,27	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	918.004,97	918.004,97	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	44.000,00	0,00
BENS IMÓVEIS	12.258.412,01	11.804.517,18	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	44.000,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	12.258.412,01	11.804.517,18			
BENS DE USO ESPECIAL	1.870.480,46	1.905.202,38			
BENS DOMINICAIS	86.274,88	33.478,88			
BENS DE USO COMUM DO POVO	6.048.623,97	5.770.080,32			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	3.471.237,39	3.356.096,76			
INSTALAÇÕES	764.303,94	722.167,47			
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	17.491,37	17.491,37			
<b>TOTAL</b>	<b>24.312.767,25</b>	<b>21.488.721,41</b>	<b>TOTAL</b>	<b>24.312.767,25</b>	<b>21.488.721,41</b>

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO (I)</b>		<b>24.312.767,25</b>	<b>21.488.721,41</b>
ATIVO FINANCEIRO		4.876.455,61	3.562.552,11
ATIVO PERMANENTE		19.436.311,64	17.926.169,30
<b>PASSIVO (II)</b>		<b>2.998.204,51</b>	<b>2.889.666,59</b>
PASSIVO FINANCEIRO		1.005.427,93	1.240.801,89
PASSIVO PERMANENTE		1.992.776,58	1.648.864,70
<b>SALDO PATRIMONIAL (I - II)</b>		<b>21.314.562,74</b>	<b>18.599.054,82</b>

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
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
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		2.273.722,33	1.210.435,92
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>2.273.722,33</b>	<b>1.210.435,92</b>

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal		3.058.644,09	1.328.624,44
20 MDE - Manutenção e Desenvolvimento Ensino		7.252,52	11.408,03
30 Recurso FUNDEF		0,00	0,00
31 FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituído pela EC nº 53/2006)		6.645,96	131.235,59
40 ASPs - Ações de Serviços Públicos de Saúde		9.083,53	9.505,88
1002 Recurso Salário Educação		272.444,84	229.518,73
1003 Recurso Merenda Escolar União - PNAE		12.234,26	8.995,20
1007 Recurso Transporte Escolar do Estado		10.400,96	3.996,04

Período: Exercício de 2018

**Balanco Patrimonial**

Unidade Gestora: 0000 - PREFEITURA MUNICIPAL

1038	Recurso Programa Nacional de Transporte Escolar União - PNATE	831,71	4,48
1041	Recurso CIDE	977,95	772,01
1050	Recurso Assistência Social Proteção Social PSE MC DEF EMDE	2.098,88	1.356,14
1059	Recurso Programa Bolsa Família	24.126,38	19.047,90
1070	RECURSO ALIENAÇÃO TERRENOS POLITICA HABITACIONAL-L 926/07	34.285,77	33.743,32
1083	Recurso Alienação de Bens - Livre	12.511,25	12.352,62
1084	Convênio CRM - Projeto Centro Integrado do Alunado	0,00	13.096,44
1086	Fundo de Desenvolvimento Municipal-FDM	8.364,14	32.869,63
1090	Recurso DAER/2010	0,00	1.949,35
1095	RECURSO PAV. ASFÁLTICA DAER AJ/076/10	1.964,19	0,00
1097	Recurso CRAS / PAIF	24,21	46.857,63
1106	Recurso - IGD-SUAS	5.372,18	9.007,71
1112	Recurso PAR/FNDE-Aquis.Mobiliario e Equip. PAR TD N. 4886/2012	17.431,42	17.044,11
1115	FMAS - SCFV - Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vinculos	30.464,94	71.364,26
1119	Projeto "Bem Me Quer" - CRM	72,34	71,93
1121	Recurso Fundo Estadual de Assistência Social -FEAS	1.624,81	3.521,95
1123	Rec.Programa de Promoção do Acesso ao Mundo do Trabalho-ACESSUAS TRABALHO	10.819,91	38.935,93
1124	Recurso BADESUL - Construção de Centro Administrativo	(10.435,92)	(10.435,92)
1128	Recurso Programa BPC na Escola -Questionário a ser Aplicado -FNAS	684,08	668,88
1130	Recurso Manutenção Educação Infantil - Novos Estabelecimentos E.I.	152,33	264,23
1134	Recurso Operação de Crédito - BRDE	0,00	0,00
1135	Recurso Restituições de Prêmios de Seguros	35.006,27	34.686,64
1136	Recurso Minist.Agricultura-Aquis.Patr.Agricola Mecanizada	0,00	0,00
1137	Recurso Agroindústria Familiar - Aquisição de Equipamentos	58.092,75	0,00
1138	Apoio Financeiro - FNAS - Portaria MDS nº 1.324/2018	1.478,11	0,00
1139	Apoio Financeiro - Resolução FNDE nº 11/2018	2.476,52	0,00
1140	Rec.Ministério Cidades-Proc. 2619.1035341-90/2016	(122.925,00)	0,00
1141	Aquisição Equipamento Agricultura Familiar -CP 2017/2018	16.880,95	0,00
4011	Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - e	0,10	29.842,59
4050	Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos	112,66	5.400,22
4090	PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / C	126,53	14.926,48
4160	PIM - Primeira Infância Melhor	10.721,78	10.391,90
4500	ATENÇÃO BÁSICA	187.920,35	0,00
4504	CUSTEIO - Gestão do SUS	0,00	0,00
4505	INVESTIMENTOS NA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	130.014,55	0,00
4510	PAB Fixo / Telessaúde / Acolhimento Infante Juvenil	8.695,87	31.967,86
4520	ESF - Saúde da Família / Saúde na Escola / Saúde do Homem / NASF/Melhor em Casa / Saúde Bucal / PACS / ESF Indígena / Inc.	0,00	107.870,21
4521	PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade	0,00	9.784,47
4530	Programa Agentes Comunitários de Saúde - PACS	0,00	7.511,20
4590	Limite financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar / Gestão Plena / Redes / Implantação de Leitos	68,90	68,90
4690	FAEC - Fundo Ações Estratégicas e Compensação (procedimentos regulados pela CNRAC, transplantes, ações estratégicas tempor	1,79	1,75
4760	Vigilância Sanitária / Gerenciamento de Riscos	8.654,72	33.881,06
4770	Assistência Farmacêutica	1.410,75	15.602,60
4900	Educação em Saúde	11.168,00	0,00
4929	Academias da Saude - Construção e Custeio-Programa Financiamento Ações de Alimentação e Nutrição (VAN)	2.808,81	2.773,81
4931	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	256,54	0,00
4935	Construções ou Ampliações	0,00	1.264,02
Total das Fontes de Recursos:		3.871.027,68	2.321.750,22

**Nota Explicativa:**

Nota 1 - Contexto Operacional: o Município de Minas do Leão, entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por Secretaria de Governo e Relações Institucionais, 08 Secretarias Municipais e 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 2018, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 4.876.455,61. Na comparação com o exercício anterior (R\$ 3.562.552,11) verificou-se um acréscimo de R\$ 1.313.903,50.

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, créditos tributários, dívida ativa, transferência legais e voluntárias da União ou do Estado decorrentes de convênios, e demais créditos. O ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos dos tributos 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 conta redutora do ativo.

Nota 5 - Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração, com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

Nota 6 - Imobilizado - Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores constantes de acordo com entrada de bens, sendo que o inventário geral 2018 está em fase de conclusão e ainda não temos o fechamento dos valores.

Nota 7 - Imobilizado - Bens Imóveis: os saldos apresentados correspondem aos valores constantes na entrada de bens imóveis, sendo que o inventário geral de bens imóveis do exercício de 2018 ainda está em fase de conclusão e ainda não temos o fechamento de valores.

Nota 8 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: os saldos são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2018, e compreendem as obrigações financeiras internas do Município a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo (12 meses) e longo prazo. Somando-se os valores

registrados em curto e em longo prazo, verifica-se que os Empréstimos e Financiamentos totalizaram, no final do exercício, um montante de R\$ 1.324.497,67.

Nota 9 - 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 da administração direta e indireta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, 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. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 223.536,03.

Miguel de Souza Almeida

Prefeito Municipal

Fabiane Pereira e Silva

Secretaria Municipal de Finanças

Glauce Miriam Santos Karpinski

Contadora CRC/RS - 55398