

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESPIGÃO DO OESTE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO

CONSOLIDADO

Exercício de 2014

1 de 3

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 44.096.412,63 | 30.766.359,52 | PASSIVO CIRCULANTE | 163.039,95 | 465.145,05 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 34.484.678,97 | 21.188.375,03 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 47.833,31 | 242.792,05 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 34.484.678,97 | 21.188.375,03 | PESSOAL A PAGAR | 47.833,31 | 0,00 |
| CONTA ÚNICA - RPPS | 19.069.353,00 | 15.415.325,97 | PESSOAL A PAGAR DO EXERCÍCIO | 47.833,31 | 0,00 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | 14.011.754,23 | 7.176.620,80 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 0,00 | 242.792,05 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 241.150,10 | 241.156,53 | INSS A PAGAR | 0,00 | 60.683,88 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | 320,94 | 320,94 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA | 0,00 | 135,07 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTER OFSS - UNIÃO | 320,94 | 320,94 | FGTS | 0,00 | 9.114,63 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 240.829,16 | 240.835,59 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 0,00 | 172.858,47 |
| CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS | 240.829,16 | 240.835,59 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 0,00 | 14.349,70 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 1.176,16 | 28.624,65 | EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO | 0,00 | 14.349,70 |
| CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO | 1.176,16 | 0,00 | PARCELA A CURTO PRAZO DOS EMPRÉSTIMOS INTERNOS | 0,00 | 14.349,70 |
| CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO PROVENIENTES DE CRÉDITOS | 1.176,16 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 61.778,36 | 64.805,62 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 0,00 | 28.624,65 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | 61.778,36 | 64.805,62 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | 0,00 | 6.418,10 | FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 61.778,36 | 64.805,62 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE | 0,00 | 22.206,55 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 53.428,28 | 143.197,68 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | 9.360.720,51 | 9.302.306,27 | VALORES RESTITUÍVEIS | 53.428,28 | 143.197,68 |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | 9.360.720,51 | 9.302.306,27 | CONSIGNAÇÕES | 0,00 | 137.390,02 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA | 9.360.720,51 | 9.302.306,27 | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | 53.428,28 | 5.807,66 |
| ESTOQUES | 8.686,89 | 5.897,04 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 24.917.967,92 | 23.225.368,22 |
| ALMOXARIFADO | 8.686,89 | 5.897,04 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 362.927,33 | 661.914,14 |
| MATERIAL DE CONSUMO | 81,38 | 0,48 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 362.927,33 | 661.914,14 |
| GENÉRIOS ALIMENTÍCIOS | 425,80 | 766,05 | INSS A PAGAR | 66.825,10 | 272.305,87 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | 8.179,71 | 5.130,51 | RPPS - DÉBITO PARCELADO | 296.102,23 | 389.608,27 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 42.245.185,22 | 39.908.383,18 | FORNECEDORES A LONGO PRAZO | 190.425,70 | 246.524,07 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 614.305,90 | 807.169,73 | FORNECEDORES NACIONAIS A LONGO PRAZO | 190.425,70 | 246.524,07 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 614.305,90 | 807.169,73 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | 24.364.614,89 | 22.316.930,01 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 1.042.851,64 | 807.169,73 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | 24.364.614,89 | 22.316.930,01 |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | -428.545,74 | 0,00 | PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 0,00 | 4.871.170,93 |
| IMOBILIZADO | 41.630.879,32 | 39.101.213,45 | PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | 0,00 | 17.404.011,42 |
| BENS MOVEIS | 18.509.596,95 | 16.959.079,58 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 5.571.876,59 | 0,00 |
| BENS DE INFORMATICA | 990.119,14 | 949.241,12 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | 18.792.738,30 | 0,00 |
| MOVEIS E UTENSÍLIOS | 1.841.486,21 | 1.753.285,21 | PROVISÕES ATUÁRIAS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRIO | 0,00 | 41.747,66 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 144.088,68 | 96.164,00 | TOTAL PASSIVO | 25.081.007,87 | 23.690.513,27 |
| VEÍCULOS | 9.249.719,69 | 7.936.763,14 | | | |
| MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 5.697.457,91 | 5.604.555,21 | | | |
| DEMAIS BENS MOVEIS | 586.725,32 | 619.070,90 | | | |
| BENS IMÓVEIS | 23.642.451,02 | 22.142.133,87 | | | |
| BENS DOMINICAIS | 223.250,73 | 0,00 | | | |
| BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO | 804.763,96 | 440.616,43 | | | |
| BENFEITÓRIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS | 4.250,03 | 0,00 | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | 20.737.606,06 | 20.443.713,64 | | | |
| BENS DE USO COMUM DO POVO | 727.966,05 | 0,00 | | | |
| DEMAIS BENS IMOVEIS | 1.144.614,19 | 1.257.803,80 | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | -521.168,65 | 0,00 | | | |

| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 61.260.589,98 | 46.984.229,43 |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | -291.839,57 | 0,00 |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS | -291.839,57 | 0,00 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESPIGÃO DO OESTE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO
CONSOLIDADO

Exercício de 2014

2 de 3

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS | -477.952,58 | 0,00 | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO | -291.839,57 | 0,00 |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS | -43.216,07 | 0,00 | RESULTADOS ACUMULADOS | 61.552.429,55 | 46.984.229,43 |
| TOTAL | 86.341.597,85 | 70.674.742,70 | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | 61.552.429,55 | 46.984.229,43 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 14.568.200,12 | 0,00 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 46.984.229,43 | 46.984.229,43 |
| | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 61.260.589,98 | 46.984.229,43 |
| | | | TOTAL | 86.341.597,85 | 70.674.742,70 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 43.845.399,48 | 30.519.305,95 | PASSIVO FINANCEIRO (115.206,64)+ Restos não Processado(5.178.814,75) | 5.294.021,39 | 1.530.791,00 |
| ATIVO PERMANENTE | 42.496.198,37 | 40.155.436,75 | PASSIVO PERMANENTE | 24.965.801,23 | 23.225.368,22 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | 56.081.775,23 | 45.918.583,48 |

| ESPECIFICAÇÃO | | | ESPECIFICAÇÃO | | |
|--|-----------------|--------------------|--|-----------------|--------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx) | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx) | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | | |

CELIO RENATO DA SILVEIRA
 PREFEITO MUNICIPAL
 130.634.721-15

RONALDO BESERRA DA SILVA
 CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO
 396.528.314-68

EDGAR BATISTA DE SOUZA
 CONTADOR
 107.013.201-25

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESPIGÃO DO OESTE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO

Exercício de 2014

3 de 3

NOTA EXPLICATIVA

TOTAL DA DÍVIDA ATIVA ESCRITURADA

O Montante da Dívida Ativa escriturada devidamente consolidada (Prefeitura e IPRAM) do exercício a ser controlada tanto no Ativo Circulante como no Realizável a Longo Prazo - Ativo Não Circulante, sem perder contudo a natureza do controle permanente conforme abaixo discriminado:

| | | |
|---|------------|-------------------|
| - Dívida Ativa a Curto Prazo | R\$ | 240.829,16 |
| - Dívida a Longo Prazo - IPRAM..... | R\$ | 296.102,23 |
| - <u>Dívida Ativa a Longo Prazo - Prefeitura.....</u> | <u>R\$</u> | <u>746.749,41</u> |
| - Total da Dívida Inscrita no Exercício..... | R\$ | 1.283.680,80 |

AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS

Na conta Ajustes de Avaliação Patrimonial de Ativos, que figura no Patrimônio Líquido, Valor(R\$ 261.218,14 - IPRAM + R\$ 30.621,43 - CÂMARA), que totaliza o Valor de R\$ 291.839,57(Duzentos e noventa e um mil, oitocentos e trinta e nove reais e cinquenta e sete centavos), representa um decréscimo no Patrimônio Líquido consolidado do Município, conforme estampado no Anexo 14-Balanço Patrimonial da Lei nº 4.320/64.

O Poder Executivo Municipal estabeleceu a data corte para implantação dos fenômenos econômicos para a depreciação dos bens móveis e imóveis (Prefeitura Municipal e do Fundo Municipal de Saúde), em 01.01.2013 e o método utilizado é o "Método Linear" conforme Decreto 3165/2014.Os bens adquiridos antes desta data (01.01.2013) estão evidenciados pelo custo de aquisição.

Os registros de Reavaliação e redução ao valor recuperável não se encontram evidenciados neste Exercício.

CELIO RENATO DA SILVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL
130.634.721-15

RONALDO BESERRA DA SILVA
CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO
396.528.314-68

EDGAR BATISTA DE SOUZA
CONTADOR
107.013.201-25