

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ESPIGÃO DO OESTE**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2013

**DEZEMBRO**  
**CONSOLIDADO**

1 of 5

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>30.766.359,52</b>	<b>0,00</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>465.145,05</b>	<b>0,00</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>21.188.375,03</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>242.792,05</b>	<b>0,00</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>	<b>21.188.375,03</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>242.792,05</b>	<b>0,00</b>
CONTA ÚNICA - RPPS	14.011.754,23	0,00	INSS A PAGAR	60.683,88	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	7.176.620,80	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	135,07	0,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>241.156,53</b>	<b>0,00</b>	FGTS	9.114,63	0,00
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>	<b>320,94</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA (RPPS)	172.858,47	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTER OFSS - UNIÃO	320,94	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>	<b>14.349,70</b>	<b>0,00</b>
<b>DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA</b>	<b>240.835,59</b>	<b>0,00</b>	<b>EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO</b>	<b>14.349,70</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	240.835,59	0,00	PARCELA A CURTO PRAZO DOS EMPRESTIMOS INTERNOS	14.349,70	0,00
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>28.624,65</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>64.805,62</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>28.624,65</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>	<b>64.805,62</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO	6.418,10	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCICIOS ANTERIORES	64.805,62	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE	22.206,55	0,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>143.197,68</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>	<b>9.302.306,27</b>	<b>0,00</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>143.197,68</b>	<b>0,00</b>
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>	<b>9.302.306,27</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNACOES	137.390,02	0,00
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA	9.302.306,27	0,00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	5.807,66	0,00
<b>ESTOQUES</b>	<b>5.897,04</b>	<b>0,00</b>	<b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>	<b>23.225.368,22</b>	<b>0,00</b>
<b>ALMOXARIFADO</b>	<b>5.897,04</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>661.914,14</b>	<b>0,00</b>
MATERIAL DE CONSUMO	0,48	0,00	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>661.914,14</b>	<b>0,00</b>
GENEROS ALIMENTICIOS	766,05	0,00	INSS A PAGAR	272.305,87	0,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE	5.130,51	0,00	RPPS - DÉBITO PARCELADO	389.608,27	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>39.908.383,18</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES A LONGO PRAZO</b>	<b>246.524,07</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>807.169,73</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES NACIONAIS A LONGO PRAZO</b>	<b>246.524,07</b>	<b>0,00</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>	<b>807.169,73</b>	<b>0,00</b>	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>FORNECEDORES NACIONAIS DE EXERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0,00</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	807.169,73	0,00	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>	<b>22.316.930,01</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>39.101.213,45</b>	<b>0,00</b>	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	4.871.170,93	0,00
<b>BENS MOVEIS</b>	<b>16.959.079,58</b>	<b>0,00</b>	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	17.404.011,42	0,00
<b>22.316.930,01</b> 246.524,07	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIARIO	41.747,66	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	949.241,12	0,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>23.690.513,27</b>	<b>0,00</b>
MOVEIS E UTENSÍLIOS	1.753.285,21	0,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	96.164,00	0,00			
VEÍCULOS	7.936.763,14	0,00			
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5.604.555,21	0,00			
DEMAIS BENS MOVEIS	619.070,90	0,00			
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>22.142.133,87</b>	<b>0,00</b>			
BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	440.616,43	0,00			
BENS DE USO ESPECIAL	20.443.713,64	0,00			
DEMAIS BENS IMOVEIS	1.257.803,80	0,00			
<b>TOTAL</b>	<b>70.674.742,70</b>	<b>0,00</b>			

  

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>46.984.229,43</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>	<b>44.429.632,76</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>44.429.632,76</b>	<b>0,00</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	44.429.632,76	0,00
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>2.554.596,67</b>	<b>0,00</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>2.554.596,67</b>	<b>0,00</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-777.399,69	0,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.331.996,36	0,00

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

Exercício de 2013

2 of 5

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>46.984.229,43</b>	<b>0,00</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>70.674.742,70</b>	<b>0,00</b>
ATIVO FINANCEIRO	30.519.305,95		PASSIVO FINANCEIRO (465.145,05)+ Restos não Processado(1.065.645,95)	1.530.791,00	0,00
ATIVO PERMANENTE	40.155.436,75		PASSIVO PERMANENTE	23.225.368,22	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	48.049.875,38	0,00

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

Exercício de 2013

2 of 2

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	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

---

EDGAR BATISTA DE SOUZA  
CONTADOR - CRC-2583/RO  
107.013.201-25

---

RONALDO BESERRA DA SILVA  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO  
396.528.314-68

# PREFEITURA MUNICIPAL DE ESPIGÃO DO OESTE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO

Exercício de 2013

3 of 3

### NOTA EXPLICATIVA

#### **DIVIDA ATIVA**

A Conta de Divida Ativa do Exercício passou a ser controlada no Exercício através de Contas tanto no Curto Prazo - Ativo Circulante como no Longo Prazo - Ativo Não Circulante, sem perder contudo a Natureza de Controle Permanente.

Os Valores de recebimento tiveram que ter reclassificação/transferência durante o exercício, sendo que ao final do mesmo o valor de Curto e Longo Prazo, respectivamente ficaram assim distribuídos:

Divida Ativa Curto Prazo .....	R\$ 240.835,59
Divida Ativa Longo Prazo.....	R\$ 417.561,46
Divida Ativa Previdenciária de Longo Prazo.....	R\$ 389.608,27
Total da Divida Inscrita.....	R\$1.048.005,32

#### **AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES**

A conta de Ajuste de Exercícios anteriores, que figura no Grupo Patrimonial, foi movimentada na ordem de R\$ 3.331.996,36 (três milhões, trezentos e trinta e um mil, novecentos e noventa e seis reais e trinta e seis centavos), decorrente do ajuste em relação ao saldo apurado no Passivo Financeiro relativo a Conta de Restos a Pagar não processados de Exercícios Anteriores, que tiveram sua baixa em contrapartida a esta conta do Grupo de Saldo Patrimonial.

Os Restos a pagar não processados, passaram a ser controlados somente para as contas de controle, deixando de pertencer ao Passivo Circulante, sem tão pouco deixar de ter seus valores deduzidos do Ativo Financeiro.

Esses ajustes foram efetuados em conformidade com o Disposto no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, aprovado pela portaria - Portaria Conjunta 01 de 20.06.2011 - MCASP.

\_\_\_\_\_  
CELIO RENATO DA SILVEIRA  
PREFEITO MUNICIPAL  
130.634.721-15

\_\_\_\_\_  
EDGAR BATISTA DE SOUZA  
CONTADOR - CRC-2583/RO  
107.013.201-25

\_\_\_\_\_  
RONALDO BESERRA DA SILVA  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO  
396.528.314-68