

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.417.868,21	2.359.694,75	PASSIVO CIRCULANTE	419.362,66	110.220,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.523.123,44	1.587.950,56	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR /	10.452,93	7.414,20
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	155.954,66	111.021,82	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	87.500,01
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	493.861,23	414.722,79	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	408.909,73	15.306,52
ESTOQUES	229.791,95	234.187,96	TOTAL DO PASSIVO	419.362,66	110.220,73
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	15.136,93	11.811,62			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	23.920.757,83	21.655.661,77	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	46.869,38	34.399,79	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	10.407.431,80	10.407.431,80
INVESTIMENTOS	435.064,69	311.502,34	RESULTADOS ACUMULADOS	15.511.831,58	13.497.703,99
IMOBILIZADO	23.438.823,76	21.309.759,64	RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.014.127,59	2.287.979,43
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13.497.703,99	11.209.724,56
TOTAL	26.338.626,04	24.015.356,52	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25.919.263,38	23.905.135,79
			TOTAL	26.338.626,04	24.015.356,52
ATIVO FINANCEIRO	1.523.123,44	1.587.950,56	PASSIVO FINANCEIRO	530.756,70	40.625,45
ATIVO PERMANENTE	24.815.502,60	22.427.405,96	PASSIVO PERMANENTE	0,00	87.500,01
SALDO PATRIMONIAL				25.807.869,34	23.887.231,06

COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	734.915,98	498.579,83
			TOTAL	734.915,98	498.579,83
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL					
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL		EXERCÍCIO ANTERIOR	
ORDINÁRIA			-10.927.089,89		
VINCULADA			1.169.268,67	12.474.414,99	
0020 - Manutenção e desenvolvimento do Ensino - MDE			-72.339,14	2.680.670,47	
0031 - FUNDEB			-1.715,16	-1.039.150,70	
0040 - Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS			-65.206,37	6.004.616,49	
1006 - Transferência da União para a Merenda Escolar-PNAE			0,70	-1.160,08	
1007 - Transf União Progra Dinheiro Direto na Escola PDDE			0,00	-15,62	
1012 - Salário Educação			232,01	-1.255,09	
1013 - PRADEM			0,00	127.143,77	
1059 - FNDE - Programa - PNATE (transporte de alunos)			770,86	-910,66	
1064 - Cota-Parte Contrib. Interv. Domin - CIDE			164,95	230,64	
1100 - IGD-CPBF - Compl. do Progr. Bolsa Fam			17.432,33	10.272,08	
1104 - Piso Básico Fixo (PAIF)			13.661,89	-217,49	
1108 - Construção de Calçamento			0,00	68.061,04	
1109 - Construção de Asfalto			0,00	-7.271,07	
1120 - Programa Brasil Alfabetizado			15.745,69	14.474,31	
1124 - Apoio Sócio Familiar - PEAS			1.517,03	3.481,76	
1126 - Aquisição de Equipamentos Abatedouro			0,00	-11.319,09	
1133 - Aquisição de equipamentos agrícolas			0,00	-5.401,39	

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1141 - Programa Estadual de Irrigação	0,00	28.611,83
1142 - Transporte Escolar Educação Básica	1,27	729.897,48
1143 - Recuperação de solo	0,00	56.118,68
1145 - Construção de Quadra de Esportes nas linhas Sabiá e São Judas	0,00	-5.976,01
1146 - Modernização do Estádio do Harmonia	11.807,99	11.063,93
1148 - Ampliação e Modernização Ginásio de Esportes Peixe Assado	0,00	-5.370,46
1151 - Aquisição de Escavadeira Hidráulica	0,00	-9.890,69
1152 - Apoio a Creches	3.273,34	-759,11
1154 - Programa de Construção de Quadras Poliesportivas	0,00	-3.333,22
1155 - Construção de Rede de Água linhas Sabiá, Bonita e Bonita Alta	0,00	96.274,91
1156 - Programa Plano de Ações Articuladas	111.254,95	5.511,15
1157 - Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV)	4.886,84	11.118,65
1158 - Projeto Biblioteca Ativa	0,00	-653,84
1159 - Aquisição de Trator Agrícola	0,00	87.922,63
1160 - Rede de Água linhas São Judas e Casaroli	0,00	-4.925,19
1161 - Aquisição de Material Esportivo	0,00	-367,07
1162 - Aquisição de Equipamentos Agrícolas - PPC 2013/2014	0,00	141.630,28
1163 - Recapeamento Asfáltico	4.287,52	4.968,44
1164 - Modernização do Ginásio Municipal de Esportes	16.089,91	98.862,18
1165 - Ampliação de Rede de Abast. de Água Linha Cabeceira da União	0,00	-241,61
1166 - Construção Quadra de Esportes Linha União	57.166,86	126.732,27
1167 - Sistema de Abastecimento de Água - Convênio 810812/2014	75.525,59	262.190,91
1169 - BPC na Escola	374,92	126,63
1170 - Consulta Popular 2015/2016 - Convênio 349/2016	0,00	717,52
1175 - Calçamento em Vias Urbanas - Convênio 825004/2015	70.390,34	0,00
1176 - Calçamento em Vias Urbanas - Convênio 823410/2015	75.465,21	0,00
1183 - Aquisição Conjunto Fenação	50.000,00	0,00
1184 - Aquisição Patrulha Agrícola (Retroscafadeiras) - Convênio 847497/2017	390.113,03	0,00
4011 - Incentivo Estadual para Atenção Básica	82.885,42	37.727,82
4050 - Programa Farmácia Básica	1.325,46	-317,98
4051 - Diabetes Mellitus	0,00	1.879,13
4080 - Programa Agentes Comunitários de Saúde-Estado	0,00	0,00
4090 - Programa Saúde da Família-P.S.F. Estado	5.000,00	0,00
4160 - Primeira Infância Melhor-P.I.M.	15.037,65	-1.236,30
4265 - Consulta Popular - PSF - Aquisição de Equipamentos UBS	0,00	-253,17
4267 - Consulta Popular - PSF - Aquisição de Veículo	0,00	-933,44
4292 - Aquisição de veículos, ambulâncias, van	0,00	-1.658,35
4510 - PAB Fixo	7.627,63	119.894,58
4520 - PSF - Saúde da Família/ Saúde na Escola	80.634,85	80.039,22
4521 - Programa de melhoria do acesso e da qualid. - PMAQ	13.622,50	19.017,46
4530 - PACS - Agentes Com. de Saúde-União	9.112,64	-51.152,28
4580 - Compensação Espec. Regionais - PAB Variável	452,91	2.705,95

Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE PINHEIRINHO DO VALE

Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Administração Direta

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
4590 - Limite Financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	132,45	124,02
4710 - Teto Financeiro da Vigilância em Saúde	60.450,02	68.155,43
4760 - Teto Vigilância Sanitária	2.660,52	-9.718,34
4770 - Farmácia Básica Fixa-Medicamentos dos Grupos	2.344,14	-93,17
4840 - Custeio Inerente Assistência Farmacêutica/Qualificar SUS	66.226,84	54.157,37
4929 - Academias da Saúde - Construção e Custeio	31.378,06	26.441,17
4931 - Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	9.475,00	0,00
4935 - Construção ou Ampliação de Unidade Básica de Saúde	0,00	-1.399,50
4998 - Sistema de Esgotamento Sanitário	0,00	-3.260,57
8001 - Extra-orçamentário (receita e despsa extra)	0,02	2.661.816,28
TOTAL	992.366,74	1.547.325,10

Notas:

O Balanço Patrimonial é composto por: Quadro Principal; Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

Divida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Divida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados. Esta metodologia de cálculo foi realizada com base em uma média percentual dos recebimentos ao longo dos três últimos exercícios, ou seja, 2015, 2016 e 2017.

Ativo Imobilizado

O Ativo Imobilizado é avaliado inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Em 2017, não houve registros de depreciação, amortização e exaustão. Estes registros serão realizados obedecendo os prazos de adoção dos procedimentos contábeis patrimoniais estabelecidos pela Portaria nº 548, de 24 de setembro de 2015, da Secretaria do Tesouro Nacional.

Pinheirinho do Vale, 29/03/2018

ELTON TATTO
Prefeito Municipal

ADEMIR BRAZ FOLLMANN
Contador CRC/RS 076234/O-1