

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.359.694,75	1.225.843,81	PASSIVO CIRCULANTE	110.220,73	244.711,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.587.950,56	814.956,33	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR /	7.414,20	7.414,20
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	111.021,82	102.640,40	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	87.500,01	197.363,46
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	414.722,79	31.969,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	15.306,52	39.683,26
ESTOQUES	234.187,96	265.584,62	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	250,28
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	11.811,62	10.692,73	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	87.500,01
ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.655.661,77	20.723.523,76	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	87.500,01
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	34.399,79	33.051,95	TOTAL DO PASSIVO	110.220,73	332.211,21
INVESTIMENTOS	311.502,34	203.636,55			
IMOBILIZADO	21.309.759,64	20.486.835,26	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	10.407.431,80	10.407.431,80
			RESULTADOS ACUMULADOS	13.497.703,99	11.209.724,56
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.287.979,43	1.862.186,39
			RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.209.724,56	9.347.538,17
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23.905.135,79	21.617.156,36
TOTAL	24.015.356,52	21.949.367,57	TOTAL	24.015.356,52	21.949.367,57
ATIVO FINANCEIRO	1.587.950,56	814.956,33	PASSIVO FINANCEIRO	40.625,45	128.114,37
ATIVO PERMANENTE	22.427.405,96	21.134.411,24	PASSIVO PERMANENTE	87.500,01	284.863,47
SALDO PATRIMONIAL				23.887.231,06	21.536.389,73
COMPENSAÇÕES					
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	498.579,83	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	498.579,83	0,00
			DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL		
			DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			ORDINÁRIA	-10.927.089,89	-7.892.556,54
			VINCULADA	12.474.414,99	8.579.398,50
			0020 - Manutenção e desenvolvimento do Ensino - MDE	2.680.670,47	1.842.779,51
			0031 - FUNDEB	-1.039.150,70	-633.488,67
			0040 - Ações e Serviços Públicos de Saúde - ASPS	6.004.616,49	4.297.177,86
			1006 - Transferência da União para a Merenda Escolar-PNAE	-1.160,08	-875,06
			1007 - Transf União Progra Dinheiro Direto na Escola PDDE	-15,62	-15,62
			1012 - Salário Educação	-1.255,09	7.331,71
			1013 - PRADEM	127.143,77	129.720,94
			1059 - FNDE - Programa - PNATE (transporte de alunos)	-910,66	102,78
			1064 - Cota-Parte Contrib. Interv. Domin - CIDE	230,64	74,89
			1100 - IGD-CFDF - Compl. do Progr. Bolsa Fam	10.272,08	21.673,71
			1104 - Piso Básico Fixo (PAIF)	-217,49	-4.355,04
			1108 - Construção de Calçamento	68.061,04	16.020,32
			1109 - Construção de Aflato	-7.271,07	-7.271,07
			1120 - Programa Brasil Alfabetizado	14.474,31	13.181,36
			1124 - Apoio Sócio Familiar - PEAS	3.481,76	16.214,85

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1126 - Aquisição de Equipamentos Abatedouro	-11.319,09	-11.319,09
1133 - Aquisição de equipamentos agrícolas	-5.401,39	5.104,15
1141 - Programa Estadual de Irrigação	28.611,83	28.611,83
1142 - Transporte Escolar Educação Básica	729.897,48	517.545,93
1143 - Recuperação de solo	56.118,68	56.118,68
1145 - Construção de Quadra de Esportes nas linhas Sabiá e São Judas	-5.976,01	594,41
1146 - Modernização do Estádio do Harmonia	11.063,93	37.658,70
1148 - Ampliação e Modernização Ginásio de Esportes Peixe Assado	-5.370,46	-5.370,46
1151 - Aquisição de Escavadeira Hidráulica	-9.890,69	-9.890,69
1152 - Apoio a Creches	-759,11	-759,11
1154 - Programa de Construção de Quadras Poliesportivas	-3.333,22	-3.333,22
1155 - Construção de Rede de Água linhas Sabiá, Bonita e Bonita Alta	96.274,91	96.274,91
1156 - Programa Plano de Ações Articuladas	5.511,15	-20,15
1157 - Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV)	11.118,65	14.613,14
1158 - Projeto Biblioteca Ativa	-653,84	-653,84
1159 - Aquisição de Trator Agrícola	87.922,63	87.922,63
1160 - Rede de Água linhas São Judas e Casaroli	-4.925,19	11.997,20
1161 - Aquisição de Material Esportivo	-367,07	-367,07
1162 - Aquisição de Equipamentos Agrícolas - PPC 2013/2014	141.630,28	141.630,28
1163 - Recapeamento Asfáltico	4.968,44	1.942,31
1164 - Modernização do Ginásio Municipal de Esportes	98.862,18	18.857,61
1165 - Ampliação de Rede de Abast. de Água Linha Cabeceira da União	-241,61	2.759,59
1166 - Construção Quadra de Esportes Linha União	126.732,27	0,00
1167 - Sistema de Abastecimento de Água - Convênio 810812/2014	262.190,91	0,00
1168 - Campeonato de Futsal e Bochas - Convênio 75/15	0,00	181,00
1169 - BPC na Escola	126,63	0,00
1170 - Consulta Popular 2015/2016 - Convênio 349/2016	717,52	0,00
4011 - Incentivo Estadual para Atenção Básica	37.727,82	22.971,68
4050 - Programa Farmácia Básica	-317,98	696,21
4051 - Diabetes Mellitus	1.879,13	1.839,25
4080 - Programa Agentes Comunitários de Saúde-Estado	0,00	0,00
4090 - Programa Saúde da Família-P.S.F. Estado	0,00	0,00
4160 - Primeira Infância Melhor-P.I.M.	-1.236,30	-14.442,92
4265 - Consulta Popular - PSF - Aquisição de Equipamentos UBS	-253,17	-253,17
4267 - Consulta Popular - PSF - Aquisição de Veículo	-933,44	-933,44
4292 - Aquisição de veículos, ambulâncias, van	-1.658,35	-1.658,35
4510 - PAB Fixo	119.894,58	11.849,27
4520 - PSF - Saúde da Família/ Saúde na Escola	80.039,22	70.416,47
4521 - Programa de melhoria do acesso e da qualid. - PMAQ	19.017,46	14.325,64
4530 - PACS - Agentes Com. de Saúde-União	-51.152,28	-26.530,31
4560 - Compensação Espec. Regionais - PAB Variável	2.705,95	2.253,04
4590 - Limite Financeiro da Médica e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	124,02	0,00

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
4710 - Teto Financeiro da Vigilância em Saúde	68.155,43
4760 - Teto Vigilância Sanitária	-9.718,34
4770 - Farmácia Básica Fixa-Medicamentos dos Grupos	-93,17
4840 - Custeio Inerente Assistência Farmacêutica/Qualificar SUS	54.157,37
4929 - Academias da Saúde - Construção e Custeio	26.441,17
4935 - Construção ou Ampliação de Unidade Básica de Saúde	-1.399,50
4998 - Sistema de Esgotamento Sanitário	-3.260,57
8001 - Extra-orçamentário (receita e despsa extra)	2.661.816,28
TOTAL	1.547.325,10

EXERCÍCIO ANTERIOR
51.382,37
-7.770,63
6.129,57
41.779,64
0,00
-1.399,50
-3.260,57
1.723.633,04
686.841,96

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 (controladores credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).
 Dívida 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.
 Dívida 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, 2014, 2015 e 2016.

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 2016, 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, 01/06/2018

PERI DA COSTA
 Prefeito Municipal

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