

PREF. MUN. DE ERNESTINA

CNPJ: 92.406.180/0001-24

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 31/12/2019

PÁGINA: 1

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2019	2018
ATIVO CIRCULANTE	1	3.768.614,79	4.143.601,41	PASSIVO CIRCULANTE		1.279.951,41	1.975.596,93
Caixa e Equivalente de caixa		3.362.820,68	3.309.470,41	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a		856.312,93	1.051.654,65
Créditos a Curto Prazo		210.509,05	621.879,36	Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo		197.592,20	286.802,37
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		75.767,19	496.526,81
Estoques		195.285,06	212.251,64	Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00	Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
				Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
				Demais Obrigações a Curto Prazo		150.279,09	140.613,10
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		11.525.503,08	11.823.931,36	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		1.735.040,98	2.847.386,29
Realizável a Longo Prazo		400.777,09	1.383.781,91	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a		1.435.909,07	565.391,06
Créditos a Longo Prazo		400.777,09	1.383.781,91	Empréstimos e Financiamento a Longo Prazo		264.076,15	2.281.995,23
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo		35.055,76	0,00
Imobilizado		11.124.725,99	10.440.149,45	Resultado Diferido		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00				
Diferido		0,00	0,00				
				TOTAL DO PASSIVO		3.014.992,39	4.822.983,22
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.279.125,48	11.144.549,55
				Patrimônio Social e Capital Social		5.257.827,29	5.257.827,29
				Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
				Reservas de Capital		0,00	0,00
				Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	2.708,20
				Reserva de Lucros		0,00	0,00
				Demais Reservar		0,00	0,00
				Resultados Acumulados		7.021.298,19	5.884.014,06

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 31/12/2019

PÁGINA: 2

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2019	2018
				(-) Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL		15.294.117,87	15.967.532,77	TOTAL		15.294.117,87	15.967.532,77

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2019	2018	ESPECIFICAÇÃO	N.E.	2019	2018
ATIVO FINANCEIRO		3.362.820,68	3.309.819,22	PASSIVO FINANCEIRO		1.101.224,93	1.454.859,77
ATIVO PERMANENTE		11.931.297,19	12.657.713,55	PASSIVO PERMANENTE		2.622.823,54	4.022.209,90
SALDO PATRIMONIAL						11.570.069,40	10.490.463,10

COMPENSAÇÕES

ATIVO				PASSIVO			
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	N.E.	2019	2018	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	N.E.	2019	2018

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 31/12/2019

PÁGINA: 3

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2019	2018
ORDINÁRIA		1.315.584,20	1.321.893,30
VINCULADA		946.011,55	533.066,15
20	MDE	(60.226,05)	(41.536,36)
31	FUNDEB	(22.660,25)	33.663,25
40	ASPS	(55.369,86)	(37.448,41)
1027	P.D.D.E./UNIAO	31,66	31,03
1067	PRO JOVEM	2,02	1,98
1071	FEAS	0,01	1.448,92
1076	CONSTRUCAO QUADRA ESPORTE LOC. TRES LAGOAS	0,00	0,00
1089	Min. Educação - FNDE Convenio 702489/2010	28,15	27,58
1093	CONVENIO SEHADUR LEI 10.988	2.357,68	2.339,30
1094	EMPRESTIMO BADESUL - CONSTRUCAO DE GALPAO E CALCAM	0,00	0,00
1103	EQUIPAMENTOS E BRINQUEDOS ESCOLARES - PAR	0,00	(164,69)
1115	PAR - PLANO ACOES ARTICULADAS	0,00	0,00
1116	PISO BÁSICO VARIÁVEL - SCFV	0,00	0,00
1117	CONSTRUCAO POSTO SAUDE PORTARIA 136/2014 SES	0,00	6.705,58
1121	PROGRAMA BRASIL CARINHOSO - APOIO AS CR	1,65	1,62
1123	CONVENIO FEDERAL 816281 - MINISTERIO DAS CIDADES	0,00	0,00
1127	BL GBF FNAS	13.437,93	5.230,97
1128	BL PSB FNAS	57.511,77	100.803,91
1129	BL PSEAC FNAS	0,00	0,00
1130	BL GSUAS FNAS	26.413,96	30.774,41
1131	BL BPC ESCOLA	395,88	387,93
1132	CONVENIO FPE 760/2016 PPC 2015/2016	0,00	0,00
1133	CONSULTA POPULAR PPC 16/17	0,00	90,50
1141	CONSULTA POPULAR PPC 17/18	0,01	135,11
1142	BLMAC FNAS	549,52	538,47
1299	Bônus Assinatura do Pre-sal	420.250,83	0,00
1300	COTA-PARTE DO SALARIO EDUCACAO	14.277,82	6.695,93
1402	AQUISICAO EQUIPAMENTOS CONV. 851048/2017 MAPA	0,00	0,00
1404	CONSTRUCAO PONTE CONV. 59053.000656/2017 MIN. INT.	0,00	0,00
1405	AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS CONV. 855240/2017	0,00	(939,07)
1406	AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS CONV. 858861/2017	0,00	0,00
1407	AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS CONV. 861971/2017	0,00	136.448,35

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 31/12/2019

PÁGINA: 4

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2019	2018
1408	RECUPERACAO ESTRADAS VICINAIS CONV. 862495/2017	0,00	(243.750,00)
1409	AFM - EDUCAÇÃO	15,00	14,70
1410	AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS CONV. 872764/2018	0,00	0,00
1411	EDUCAÇÃO INFANTIL - NOVAS TURMAS	(2.024,04)	0,00
1500	PROGRAMA DE MERENDA ESCOLAR	(4.532,46)	1.482,50
2000	T.E.R/ESTADO-FUNDAMENTAL	386,41	(14.011,23)
2002	SERVICOS DE SANEAMENTO BASICO	12,86	58.372,37
2014	LEILAO	112.910,52	623,05
2017	COTA-PARTE CIDE	1.467,96	5.155,97
2018	TRANSPORTE ESCOLAR PNATE	31,63	7,11
2033	EDUCACAO INFANTIL TRANSFERENCIA DIRETA	2,89	2,31
4011	INCENTIVO ATENCAO BASICA - PIES	25.702,53	0,00
4050	FARMACIA BASICA	20.951,21	0,00
4090	PSF	68.167,99	32.305,27
4160	PRIMEIRA INFANCIA MELHOR - PIM	0,00	134,58
4190	EPIDEMIOLOGIA	8.788,09	4.721,63
4292	Aquisição de Ambulâncias, carros e unidades móveis	0,00	1.531,95
4293	Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	0,00	1.069,58
4297	Custeio (medicamentos, exames e/ou consultas espec	0,00	2.521,91
4500	CUSTEIO - ATENÇÃO BÁSICA	214.654,57	0,00
4501	CUSTEIO - ATENÇÃO EM MÉDIA E ALTA COMPLEX. AMBUL.	9.645,76	0,00
4502	CUSTEIO - VIGILÂNCIA EM SAÚDE	24.946,96	0,00
4503	CUSTEIO - ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	22.673,61	0,00
4505	INVESTIMENTOS DESPESA DE CAPITAL	1.543,95	1.528,96
4510	PAB FIXO	0,00	180.552,32
4520	PSF - SAUDE DA FAMILIA	0,00	98.887,81
4521	PMAQ - PROGRAMA DE MELHORIA DO ACESSO E DA QUALIDA	0,00	0,00
4530	PACS - AGENTES COM. DE SAUDE	0,00	0,00
4540	SAUDE BUCAL	0,00	0,00
4590	TETO FINANCEIRO	0,02	9.337,32
4710	TETO FINANCEIRO DA VIGILANCIA EM SAUDE	0,00	32.154,05
4770	FARMACIA BASICA FIXA	0,41	21.445,35
4928	ESTRUTURACAO REDE SERVICOS DE ATENCAO BASICA	5.069,20	5.069,20
4929	ACADEMIAS DE SAUDE - CONSTRUÇÃO E CUSTEIO	12.181,16	65.879,95

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 31/12/2019

PÁGINA: 5

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2019	2018
4931	AQUISICAO DE EQUIPAMENTO/MATERIAL PERMANENTE	26.412,59	22.793,18
8001	RECURSO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO - RETENÇÕES	0,00	0,00
TOTAL		2.261.595,75	1.854.959,45

MARCIA JULIANE SCHWADE GATTO
CONTADORA RS-084248/0-1

VANDERLEI NATALICIO BAUMGRATZ
SECRETÁRIO DA FAZENDA

ODIR JOAO BOEHM
PREFEITO

NOTA:

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 - Contexto Operacional: o Município de Ernestina, pessoa jurídica de direito público, é compreendido pelo Poder Executivo composto pela Administração Direta (Prefeitura Municipal de Ernestina e secretarias) e pela Administração Indireta (Capeser - Caixa de Assistência e Pensões dos Servidores Municipais de Ernestina) e o Poder Legislativo, sendo que este balanço patrimonial apresenta os dados da administração direta do poder executivo.

Nota 2 - Apresentação das 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 contas bancárias, por a entidade não possuir valores em caixa.

Nota 4 - Créditos a Receber à Curto Prazo e à Longo Prazo: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos provenientes de créditos que o município tem a receber e estão classificados no curto prazo e longo prazo. Em relação à dívida ativa do município, os créditos a receber estão classificados no curto e no longo prazo, em valores correspondentes a 20% e 80% respectivamente. Já o ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa, foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos de cada tributo/crédito em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas em contas redutoras do ativo na mesma proporção do curto e longo prazo da dívida.

Nota 5 - Imobilizado - Bens Móveis e Imóveis: os saldos apresentados correspondem aos valores constantes do relatório patrimonial em 31/12/2019, repassado pelo servidor responsável pelo patrimônio municipal. Em 2019 os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 4.942.536,62 e os Bens Imóveis totalizaram em R\$ 6.308.209,74. Na classificação de Bens Imóveis foram reclassificados alguns bens de uso especial por estarem classificados nos exercícios anteriores de forma equivocada na classificação 12321.02.00.00.00. A partir do mês de novembro de 2019 foi realizada a depreciação dos bens constantes no inventário municipal.

Nota 6 - Empréstimos e Parcelamentos à Curto Prazo e Longo Prazo: os saldos são apresentados pelos valores das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2019, e compreendem as obrigações financeiras do Município a título de empréstimos e parcelamentos. Esses saldos estão contabilizados no curto (os que são exigíveis até o final de 2020) e os demais valores à longo prazo. Em relação aos encargos financeiros dos contratos, eles estão provisionados no balanço patrimonial no curto e longo prazo, de acordo com a mesma regra dos empréstimos e parcelamentos do município.

Nota 7 - Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Resultados Acumulados. A apuração do resultado do exercício evidenciou um superávit de R\$ 1.137.284,13. Após a apuração do resultado do exercício o Patrimônio Líquido apresenta um saldo de R\$ 12.279.125,48.

1. ATIVO CIRCULANTE

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2019

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 31/12/2019

PÁGINA: 6

Nota 1 - Contexto Operacional: o Município de Ernestina, pessoa jurídica de direito público, é compreendido pelo Poder Executivo composto pela Administração Direta (Prefeitura Municipal de Ernestina e secretarias) e pela Administração Indireta (Capeser - Caixa de Assistência e Pensões dos Servidores Municipais de Ernestina) e o Poder Legislativo, sendo que este balanço patrimonial apresenta os dados da administração direta do poder executivo.

Nota 2 - Apresentação das 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 contas bancárias, por a entidade não possuir valores em caixa.

Nota 4 - Créditos a Receber à Curto Prazo e à Longo Prazo: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos provenientes de créditos que o município tem a receber e estão classificados no curto prazo e longo prazo. Em relação à dívida ativa do município, os créditos a receber estão classificados no curto e no longo prazo, em valores correspondentes a 20% e 80% respectivamente. Já o ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa, foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos de cada tributo/crédito em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas em contas redutoras do ativo na mesma proporção do curto e longo prazo da dívida.

Nota 5 - Imobilizado - Bens Móveis e Imóveis: os saldos apresentados correspondem aos valores constantes do relatório patrimonial em 31/12/2019, repassado pelo servidor responsável pelo patrimônio municipal. Em 2019 os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 4.942.536,62 e os Bens Imóveis totalizaram em R\$ 6.308.209,74. Na classificação de Bens Imóveis foram reclassificados alguns bens de uso especial por estarem classificados nos exercícios anteriores de forma equivocada na classificação 12321.02.00.00.00.00. A partir do mês de novembro de 2019 foi realizada a depreciação dos bens constantes no inventário municipal.

Nota 6 - Empréstimos e Parcelamentos à Curto Prazo e Longo Prazo: os saldos são apresentados pelos valores das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2019, e compreendem as obrigações financeiras do Município a título de empréstimos e parcelamentos. Esses saldos estão contabilizados no curto (os que são exigíveis até o final de 2020) e os demais valores à longo prazo. Em relação aos encargos financeiros dos contratos, eles estão provisionados no balanço patrimonial no curto e longo prazo, de acordo com a mesma regra dos empréstimos e parcelamentos do município.

Nota 7 - Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Resultados Acumulados. A apuração do resultado do exercício evidenciou um superávit de R\$ 1.137.284,13. Após a apuração do resultado do exercício o Patrimônio Líquido apresenta um saldo de R\$ 12.279.125,48.