

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/01/2019

PÁGINA: 1

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
ATIVO CIRCULANTE	13.711.284,10	7.875.658,34	PASSIVO CIRCULANTE	5.591.700,14	6.094.082,11
Caixa e Equivalente de caixa	9.660.410,27	4.629.670,53	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a	3.100.652,70	2.744.738,94
Créditos a Curto Prazo	3.432.086,55	2.701.283,46	Empréstimos e Financiamento a Curto Prazo	445.221,36	624.827,28
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.389.206,04	1.640.181,40
Estoques	594.105,48	543.941,09	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	54.437,45	36.065,02
VPD Pagas Antecipadamente	24.681,80	763,26	Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
			Provisões a Curto Prazo	0,00	295.452,88
			Demais Obrigações a Curto Prazo	602.182,59	752.816,59
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	34.065.498,91	32.521.888,77	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.975.804,29	2.469.283,13
Realizável a Longo Prazo	790.806,01	411.853,63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a	931.534,26	1.245.058,05
Créditos a Longo Prazo	790.806,01	411.853,63	Empréstimos e Financiamento a Longo Prazo	1.044.270,03	1.224.225,08
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	180.581,06	417.299,82	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Imobilizado	33.094.111,84	31.692.068,65	Resultado Diferido	0,00	0,00
Intangível	0,00	666,67			
Diferido	0,00	0,00			
			TOTAL DO PASSIVO	7.567.504,43	8.563.365,24
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	40.209.278,58	31.834.181,87
			Patrimônio Social e Capital Social	19.094.982,94	19.094.982,94
			Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
			Reservas de Capital	0,00	0,00
			Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
			Reserva de Lucros	0,00	0,00
			Demais Reservas	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	21.114.295,64	12.739.198,93

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/01/2019

PÁGINA: 2

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
			(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
TOTAL	47.776.783,01	40.397.547,11	TOTAL	47.776.783,01	40.397.547,11

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2018	2017	ESPECIFICAÇÃO	2018	2017
ATIVO FINANCEIRO	12.110.222,38	6.062.442,96	PASSIVO FINANCEIRO	5.728.936,28	4.670.189,16
ATIVO PERMANENTE	35.666.560,63	34.335.104,15	PASSIVO PERMANENTE	5.356.127,35	5.537.522,36
SALDO PATRIMONIAL				36.691.719,38	30.189.835,59

COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	2018	2017	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	2018	2017
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	-149.722,38	-144.989,36	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	-23.487.476,20	-17.371.804,05
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS	-149.722,38	-144.989,36	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	-23.487.476,20	-17.371.804,05
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E	-149.722,38	-144.989,36	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	-23.487.476,20	-17.371.804,05
EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO	-149.722,38	-144.989,36	CONTRATOS DE SERVIÇOS	-13.791.995,08	-9.129.667,48
CAUÇÕES A EXECUTAR	-149.722,38	-144.989,36	A EXECUTAR	-13.791.995,08	-9.129.667,48
			CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	-9.695.481,12	-8.242.136,57
			A EXECUTAR	-9.695.481,12	-8.242.136,57

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/01/2019

PÁGINA: 3

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2018	2017
ORDINÁRIA		3.413.018,64	(315.300,68)
VINCULADA		2.968.267,46	1.707.554,48
20	M D E-20	15.443,26	145.916,54
31	F U N D E B -31	37.605,99	224,08
40	ACOES E SERV.PUBL.SAUDE-ASPS-40	41.321,30	190.093,40
1080	SEDUC/RS-PEATE Prog Apoio ao Transporte Escolar	0,00	0,00
1090	FNDE-PNAE Programa Nacional de Alimentação Escolar	30,11	29,61
1124	FNDE - Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
2001	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL ALTA COMPLEXIDADE	2.927,44	2.264,64
2002	AÇÕES DO FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	98.858,95	28.592,21
2004	AÇÕES DO FUNDO MUNICIPAL FUNREBOM	275.114,55	232.973,81
2005	AÇÕES DO FUND.MUN.DA CRIANÇA ADOLES. C / REC.PRIV.	34.586,81	28.932,39
2006	CONTRIB. CUSTEIO DA ILUMINAÇÃO PÚBLICA	134,41	13.352,65
2008	FNAS-APRIMORA REDE-CAD.NAC.ENTIDADES ASSIST.SOCIAL	0,00	341,54
2009	FUMPI - FUNDO MUNICIPAL DA PESSOA IDOSA	81.363,38	25.753,02
2020	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MÉDIA COMPLEXIDADE	5.656,19	2.797,60
2072	FNDE-PNATE Prog Nac de Apoio ao Transporte Escolar	18,52	20,72
2073	FNDE- Salário Educação Quota Municipal	93,27	199,38
2075	SEDUC/RS-Programa Passe Livre Estudantil	0,00	0,00
2078	FNDE-PDDE Programa Dinheiro Direto na Escola	6.821,15	5.021,00
2081	CONVENIO ESC.BAIRRO JARDIM-2081	0,00	0,00
2083	FNAS-GESTÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA E CAD ÚNICO	13.374,49	16.288,67
2088	SEDUC/RS-PRADEM Prog Apoio Desenvol Ens Estadual	35.270,17	9.701,40
2089	CONVÊNIO FEAS-ESTADO	0,00	10,00
2098	FMAS- PISO BÁSICO FIXO- PAIF UNIÃO -2098	4.317,73	19.414,27
2100	CONVÊNIO DAER - PAVIMENTAÇÃO POLIÉD. BOA VISTA	2.802,91	2.646,26
2117	Coral infanto Juvenil - Centro Social - ONG	1.325,10	1.308,59
2121	ALIENAÇÃO DE MÓVEIS - LEILÃO - LIVRE	247.050,01	97.000,00
2128	FNAS-GESTÃO DO SUAS	7.035,81	15.221,59
2136	MAPA AQUIS. MAQ.EQ.CAMINHÃO BASC. CONT.777693/12	0,04	0,04
2140	CONSTRUÇÃO DE PORTICO DO MTUR MINIST.TURISMO	0,00	0,00
2141	FNHIS M.CIDADE 19 CASAS PROC. 2617.0352369-88/2011	0,00	21.955,72
2143	FNDE - AQUIS.VEIC.TRANSP.ESC.PRO.23034.005848/2012	0,00	5.280,31
2144	FNAS-PROTEÇÃO SOCIAL BASICA	18.681,54	4.872,68

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/01/2019

PÁGINA: 4

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2018	2017
2149	CONTRATO 789869/2013 - MIN.ESPORTE/CEF-QD.BANGU	0,00	0,00
2151	MANUTENÇÃO EDUC. INFANTIL - APOIO A CRECHES	0,00	168,02
2152	IMPLANT.ADEQ.ESTRUT.ESPORT.ESCOLARES-ESC.FLORESTA	10.400,57	50.923,61
2153	FNDE-Programa Brasil Carinhoso	3.037,48	2.969,99
2155	CONT.809360/2014-M.CIDADES-PAVIM.R.FIRMINO DE PAUL	0,00	0,00
2156	DOAÇÃO P/ PESSOAS COM DEFICIÊNCIA (REC.PRIVADOS)	434,28	428,87
2157	CONT.SICONV 797372/2013-M.CID-HERMANY CALÇ. COHAB	0,00	17.516,64
2158	CONV.794691/2013-M.ESPORTE-PISTA SKATE	0,00	0,00
2159	CONT.803339/2014-M.CIDADES-PAVIMENT.RUAS DIVERSAS	0,00	0,00
2160	CONT.815832/2014-M.ESPORTES-QUADRA BAIRRO JARDIM	0,00	9.690,55
2161	PRECATÓRIOS JUDICIAIS	0,00	0,00
2163	OPERAÇÃO DE CRÉDITO BRDE 2016	1.911,87	141.528,86
2164	CONT. 824434/2015-MIN.DESENV.AGRÁRIO-AQUIS.CAMINHÃ	0,00	0,00
2165	CONT. 826119/2015-M.AGRIC.PEC.ABAST-AQUIS.CAMINHÃO	0,00	0,00
2166	CONVÊNIO RS SJDH - ESTRUTURAÇÃO PROCON MUNICIPAL	0,00	0,00
2167	CONT. 818730/2015-M.ESPORTE-INFR. CAMPO PROGRESSO	0,00	3.490,99
2168	CONT. 829269/2016-M.CIDADES-PAV.ASF.SERAFIM/SERGIP	3.650,04	14.439,28
2169	CONT. 829361/2016-M.CIDADES-PAV.ASF.IDA BERLET/REI	9.154,92	11.014,19
2170	CONT. 840085/2016-M.AGRIC.PEC.E ABASTEC-AQ.CAMINHÃ	0,00	0,00
2171	SICONV 823725/2015 MESPORTE-CONSTR.PAVIL.PROGRESSO	11.037,43	7.191,12
2172	SICONV 840042/2016 MAPA-PATRULHA AGRÍCOLA MECANIZA	0,00	5.494,67
2173	SICONV 843627/2017 M ESPORTE-GINÁSIO ESPERANÇA	0,00	0,00
2174	SICONV 847359/2017 MAPA-AQUISIÇÃO RETROESCAVADEIRA	0,00	292.500,00
2176	SICONV 843521/2017 MESPORTE QD POLIE LINHA CINCO	0,00	0,00
2196	SICONV 850157/2017 M CIDADES RECAP RUAS DIVERSAS	30,21	0,00
2197	SICONV 872286/2018 M AGRIC. PEC. E ABASTECIMENTO	11.974,04	0,00
2198	SICONV 870669/2018 M. CULTURA	0,00	0,00
2199	SICONV 870948/2018 M AGRIC. PEC. E ABASTECIMENTO	0,00	0,00
2200	SICONV 869494/2018 MINISTÉRIO DAS CIDADES	0,00	0,00
2201	SICONV 869493/2018 MINISTÉRIO DAS CIDADES	0,00	0,00
2202	ALIENAÇÃO DE IMÓVEIS FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	119.953,21	0,00
2205	CONVÊNIO 39/18- ACADEMIA AO AR LIVRE ALFREDO BRENN	14.052,31	0,00
2206	FNDE - ONIBUS PAR Nº 201803213-4	359.103,31	0,00
2207	FNDE - MOBILIÁRIO PAR Nº 201802928-6	12.998,22	0,00

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/01/2019

PÁGINA: 5

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

FONTES DE RECURSOS		2018	2017
4011	INCENTIVO ATENÇÃO BÁSICA	100.447,97	23.011,89
4050	FARMÁCIA BÁSICA/DIABETES MELITTUS	17.226,54	12.658,99
4090	EQUIP.SAÚDE DA FAMÍLIA/SAÚDE BUCAL	1.952,95	25.382,80
4160	PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR-4160	186,66	7.110,87
4190	PROG. VIGILÂNCIA EM SAÚDE-EPIDEMIOLOGIA/VACINAÇÕES	1.417,13	3.314,22
4230	CONSÓRC INTERM PROG COFINANC HOSPIT RESOL CIB/RS C	0,00	0,00
4240	REGIONALIZAÇÃO - CUSTEIO (AQ.SERV.CONS.EX.ESPEC)	25,10	25,10
4290	PROGR.PROSAN-SANEAMENTO BÁS.-4290	3.212,17	3.034,79
4500	ATENÇÃO BÁSICA	6.971,34	0,00
4504	CUSTEIO - Gestão do SUS	12.044,35	0,00
4505	INVESTIMENTOS NA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	97.686,48	0,00
4510	PAB FIXO-4510	993.423,88	19.871,24
4520	PSF-SAÚDE FAMÍLIA-4520	60.525,71	8.120,02
4521	PROGRAMA DE MELHORIA DO ACESSO E QUALIDADE - PMAQ	100.605,17	45.307,73
4530	PACS-AGENTES COMUNITÁRIOS-4530	0,00	6.137,26
4590	LIMITE FINANC. MÉDIA/ALTA COMPLEX AMB.HOSP	3.766,98	1.094,19
4710	TETO FINAN. DA VIG. EM SAÚDE-(EPIDEM. E AMBIENTAL	24.605,11	25.391,30
4760	PISO DE .ATENÇÃO BÁSICA EM VISA-PAB VISA-4760	17.901,56	12.074,19
4770	FARMÁCIA BÁSICA FIXA- 4770	19.072,56	390,30
4929	PROG FINANC DE AÇÕES ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO-VAN	0,00	409,09
4931	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS UBS - 4931	96,89	78.414,65
4935	CONSTR. E/OU AMPLIAÇÃO DE UBS UNID. BASICA DE SAÚD	8.340,78	8.236,94
4936	AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS	9.582,26	0,00
8001	RECURSOS LIVRES	1.604,85	0,00
8041	AQUISIÇÃO MEDICAMENTOS BLOQUEADOS TJRS	0,00	0,00
TOTAL		6.381.286,10	1.392.253,80

NOTA: Demonstrativo do Poder Executivo (não consolidado) Nota 1 - Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos e representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

Nota 2 - Dívida Ativa: Os valores a curto prazo foram estimados pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios e o longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa até 31 de dezembro de 2018. O ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa, foi efetuado considerando a média dos recebimentos de cada crédito em relação aos respectivos montantes inscritos.

Nota 3 - Estoques: Compreende o valor dos bens adquiridos com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. Transitam pelo estoque os bens recebidos, armazenados e distribuídos pelo Almoxarifado Central e pela Farmácia da Secretaria da Saúde. Nem todos os bens adquiridos pelo Município transitam pela conta "Estoques", sendo que grande parte destina-se ao consumo imediato e, por isso, são diretamente apropriados como despesa.

Nota 4 - Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs) Pagas Antecipadamente: os saldos apresentados são relativos aos pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço à entidade ocorrerão no curto prazo. Atualmente, transitam pela conta os gastos relacionados a assinaturas de jornais, revistas e periódicos, anuidades, seguros obrigatórios

MUNICÍPIO DE IBIRUBÁ - RS

CNPJ: 87.564.381/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2018

PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 29/01/2019

PÁGINA: 6

e não obrigatórios de veículos e imóveis.

Nota 5 - Imobilizado: Os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação) constantes no inventário geral realizado em dezembro/2018. Em 2013, foi iniciado o procedimento de depreciação a partir dos móveis adquiridos, incorporados ou colocados em utilização a partir daquele exercício, bem como dos bens já em uso, os quais passaram por procedimento de reavaliação e redução a valor recuperável. No mês de maio de 2018 foi ajustado o valor contábil do Imobilizado a menor devido atualização do sistema de patrimônio que implantou rotina de encerramento mensal trazer valores menores para as contas patrimoniais, averiguado que diferença teve início em período anterior a 2014, logo realizado ajuste contra a conta ajustes de Exercícios Anteriores.

Nota 6 - Imobilizado: No imobilizado, há contabilizado o montante de R\$ 18.373.283,27 na conta denominada "OBRAS EM ANDAMENTO". Tal valor refere-se a despesas com realização de obras, algumas, inclusive já concluídas, e que não foram, até 31/12/2018, incorporadas ao patrimônio da entidade pelo Setor Competente. O Setor Contábil realizará a transferência desse valor à conta correta no mesmo momento de incorporação do imóvel ao patrimônio.

Nota 7 - Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo: O valor de R\$ 2.235.965,78 refere-se à provisão para férias, cuja apropriação tem sido realizada mensalmente. O valor de R\$ 357.722,41 refere-se a precatórios de pessoal a serem pagos até 31/12/2019, e o valor de R\$ 506.964,51 corresponde a obrigações com INSS e IPERGS patronais e debito previdenciário INSS parcelado (R\$ 341.413,51) que será descontado mensalmente na parcela do FPM (0,5% da RCL anual dividido por 12 meses).

Nota 8 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo: Representa o valor das prestações a vencer no decorrer do próximo exercício referente às seguintes operações de crédito: 1. . FINANCIAMENTO BADESUL 48 MESES (2015) R\$ 250.036,56 2. FINANCIAMENTO BRDE 78 MESES (2016) R\$ 195.184,80.

Nota 9 - Resultados Acumulados: representa o superávit patrimonial acumulado de exercícios anteriores (R\$ 12.739.198,93), diminuído dos ajustes de exercícios anteriores (R\$ 95.661,66) e somado ao resultado do exercício apurado confrontando-se as variações patrimoniais aumentativas e as variações patrimoniais diminutivas de R\$ 8.470.758,37.

Nota 10 - Quadro Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - foram escrituradas com indicador de superávit F as contas de créditos a receber de convênios celebrados com a União e o Estado que ficaram com despesas empenhadas sem o recebimento dos valores correspondentes. Uma vez que o MCASP considera passivo financeiro os restos não processados, se não fosse adotado este procedimento a equação ativo F - passivo F ficaria desvirtuada, o quadro d (superávit/déficit financeiro por recurso) não demonstraria a realidade dos resultados apurados. A inscrição de créditos a receber atende normas TCE e MCASP, porém deixa lacuna de entendimentos, foi adotado este procedimento pensando-se que os estornos dos empenhos diminuiria o passivo F, assim o resultado da equação seria o mesmo do apresentado neste demonstrativo.

ABEL GRAVE
Prefeito Municipal

CARLOTA ELISA ARTMANN
Secretária da Fazenda

EDER LUIS DONATO
CONTADOR - CRC RS 084.102/O-7