

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

CONSOLIDADO

Exercício de 2017

1 of 25

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	46.791.470,22	39.135.244,67	PASSIVO CIRCULANTE	26.211.508,45	6.981.260,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	24.204.758,81	22.096.568,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	21.321.581,15	3.246.539,19
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	24.204.758,81	22.096.568,28	PESSOAL A PAGAR	19.459.580,98	1.010.777,00
CAIXA	F 0,00	5.300,00	PESSOAL A PAGAR	F 1.423.805,48	961.784,93
CONTA ÚNICA RPPS	F 1.147.614,92	5.941.589,43	PESSOAL A PAGAR	P 18.035.775,50	48.992,07
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F 15.151.290,00	13.950.740,16	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	2.917,65	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 7.905.853,89	2.198.938,69	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	F 2.917,65	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.708.079,09	484.282,73	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.859.082,52	2.235.762,19
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	1.148.227,45	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 336.210,21	1.577.614,93
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	P 1.148.227,45	0,00	FGTS	F 762.059,90	371.726,91
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	559.851,64	484.282,73	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	F 84.995,01	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P 0,00	144.441,95	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 485.562,87	22.037,32
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P 559.851,64	339.840,78	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 190.254,53	264.383,03
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	19.785,50	82.042,67	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	94.196,50	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	19.115,17	82.042,67	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	94.196,50	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P 13.115,17	46.622,67	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	F 94.196,50	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P 6.000,00	35.420,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.633.189,60	2.017.343,99
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	670,33	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	2.633.189,60	2.017.343,99
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 670,33	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 2.609.072,00	1.681.826,32
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	19.276.975,29	14.891.582,20	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 24.117,60	16.487,73
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	19.276.975,29	14.891.582,20	FORNECEDORES NACIONAIS	P 0,00	319.029,94
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	F 19.276.975,29	14.891.582,20	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.162.541,20	1.717.377,00
ESTOQUES	1.581.871,53	1.580.768,79	VALORES RESTITUÍVEIS	2.012.701,40	1.586.849,29
ALMOXARIFADO	1.581.871,53	1.580.768,79	CONSIGNAÇÕES	F 1.992.695,70	1.569.299,33
MATERIAL DE CONSUMO	P 914.364,81	701.932,02	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	F 19.935,88	17.526,05
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P 136.259,64	107.203,48	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	F 69,82	23,91
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P 7.914,32	7.064,29	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	149.839,80	130.527,71
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P 155.481,89	58.460,04	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F 90.503,67	92.420,88
MATERIAIS GRÁFICOS	P 51.468,60	395.638,59	DIARIAS A PAGAR	F 21.520,00	0,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P 17.814,00	19.079,77	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	F 15.316,13	906,83
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P 298.568,27	291.390,60	CONVENIOS A PAGAR	F 22.500,00	37.200,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	38.357.311,54	65.144.571,36	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	194.144.787,81	39.959.233,25
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.885.119,87	29.620.017,07	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	2.148.196,60	125.910,11
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.557.280,46	29.292.177,66	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.148.196,60	125.910,11
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 11.610.132,90	8.407.914,84	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P 2.130.294,54	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 24.429.922,86	20.884.262,82	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P 17.902,06	125.910,11
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P -34.482.775,30	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	38.066.258,82	21.190.873,88
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	327.839,41	327.839,41	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	38.066.258,82	21.190.873,88
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	P 327.839,41	327.839,41	FORNECEDORES NACIONAIS	P 2.591.832,95	2.591.832,95
IMOBILIZADO	36.472.191,67	35.524.554,29	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	P 35.474.425,87	18.599.040,93
BENS MOVEIS	15.832.441,30	15.570.562,67			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 597.313,52	597.313,52			
BENS DE INFORMÁTICA	P 1.084.168,60	1.061.650,61			

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

2 of 25

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 3.187.335,47	3.114.564,51	PROVISÕES A LONGO PRAZO	153.930.332,39	18.642.449,26
VEÍCULOS	P 6.827.925,10	6.715.785,85	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	153.930.332,39	18.642.449,26
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 3.003.871,91	2.997.097,79	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDO:	P 20.430.191,53	7.675.782,86
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 1.131.826,70	1.084.150,39	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDEF	P 133.500.140,86	71.023.312,70
BENS IMÓVEIS	20.949.250,40	20.175.785,62	PLANO PREVIDENCIARIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	P 0,00	-60.056.646,30
INSTALAÇÕES	P 177.933,71	177.933,71	TOTAL PASSIVO	220.356.296,26	46.940.493,43
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 2.869.729,19	2.476.025,59	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
BENS DE USO ESPECIAL	P 708.455,80	708.455,80	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DOMINICAIS	P 11.375.465,21	11.375.465,21	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-135.207.514,50	57.339.322,60
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 5.817.666,49	5.437.905,31	RESULTADOS ACUMULADOS	-135.207.514,50	57.339.322,60
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-309.500,03	-221.794,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-135.207.514,50	57.339.322,60
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS	P -40.417,79	-14.502,58	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -191.215.835,28	51.229.578,29
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	P -269.082,24	-207.291,42	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 57.339.322,60	-6.888.648,84
TOTAL	85.148.781,76	104.279.816,03	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -1.331.001,82	12.998.393,15
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-135.207.514,50	57.339.322,60
			TOTAL	85.148.781,76	104.279.816,03

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2017

3 of 25

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	43.482.404,43	36.988.150,48	PASSIVO FINANCEIRO (8.175.732,95)+ Restos não Processado(4.077.766,93)	12.253.499,88	9.837.437,54
ATIVO PERMANENTE	41.666.377,33	67.291.665,55	PASSIVO PERMANENTE	212.180.563,31	40.327.255,26
			SALDO PATRIMONIAL	-139.285.281,43	54.115.123,23

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

4 of 25

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	3.631.458,89	1.137.068,54
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	3.631.458,89	1.137.068,54
			TOTAL	3.631.458,89	1.137.068,54

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

5 of 25

NOTA EXPLICATIVA

NOTAS EXPLICATIVAS:

As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das Demonstrações Contábeis, das informações de natureza Orçamentária, financeira, patrimonial e econômica, legal, física, social e de desempenho e outros eventos não suficientes evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

O MUNICÍPIO DE GUAJARA MIRIM, é uma empresa pública de direito público da Administração Direta, que apresenta seus resultados incluindo os relativos aos órgãos, fundos, autarquias de forma consolidada. Estão incluídos nos resultados que se apresentam as seguintes entidades:

Prefeitura Mun. de Guajara Mirim,

localizada a Av. 15 de Novembro, Nº 930,

C.N.P.J 05.893.631/0001-09,

Cod. SIGAP - 021

Fundo Municipal de Saúde

Localizado a AV: Mal. Deodoro, 234, Anexo Hospital Regional

C.N.P.J 23.273.682/0001-01

Cod. SIGAP – 130

Camara Municipal

Localizado À AV: XV de Novembro, S/N

C.N.P.J = 04.058.475/0001-90

Cód. SIGAP - 073

Fundo Municipal de Assistência Social

Localizado a Av. AV: XV de Novembro, 930

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

6 of 25

NOTA EXPLICATIVA

C.N.P.J. 15.042.758/0001-60

Cód. SIGAP – 445

IPREGUAM - Instituto Municipal de Previdencia Social

Localizado a Av. XV de Novembro, 930

C.N.P.J 16.464.981/0001-68

Cod. SIGAP – 446

BASE DAS DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações Contábeis foram preparadas sem considerar o custo de produção efetivo, visto que o município ainda estar em estudo quanto a implantação dessa metodologia, sendo seus valores são apresentados como base de valor de aquisição e ativos financeiros disponíveis mensurados ao valor justo e os imobilizados e de investimentos ainda se encontram no processo de reavaliação ao preço justo.

Na preparação de demonstrações contábeis e financeiras foram utilizadas as técnicas constantes nos Manuais de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, aprovados pela Portaria 840/2016, sendo as evidenciações apresentadas conforme estabelecido na Parte V - do referido Manual.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

7 of 25

NOTA EXPLICATIVA

Mudanças nas políticas contábeis e divulgação

Não há alterações e interpretações em vigor para o exercício financeiro em apresentação, visto que todas as alterações nas políticas contábeis, já foram previamente definidas e as que não foram ainda implantadas estão em fase de implantação para todas as entidades.

Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis desta entidades são mensurados usando e estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional desta entidade.

- CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa incluem o dinheiro em caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos neste exercício, e com risco insignificante de mudança de valor.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
Órgão	Total	Ordinária	Vinculada
Prefeitura Municipal	1.602.535,39	877.460,90	725.074,49
Sec. Mun. De Educação	895.384,79	450.187,20	445.197,59
Fundo Municipal de Saúde	11.068.663,46	11.064.066,01	4.597,45
Fundo Mun. De Assistência Social	1.584.706,36	1.037.705,33	547.001,03
Instituto de Previdênci	9.251.200,56	-	9.251.200,56
Câmara Municipal	-	-	-
Totais Banco Conta Movimento	24.402.490,56	13.429.419,44	10.973.071,12

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

8 of 25

NOTA EXPLICATIVA

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS

Os Investimentos e Aplicações Temporárias são realizados somente pelo Instituto de Previdência do Município, cuja a Política de Investimento segue os padrões estabelecidos pelo I.N.S.S, com o devido acompanhamento da equipe de fiscalização financeira do Fundo de Previdência, os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo desses ativos financeiros estão mensurados ao valor justo por meio dos resultado são apresentados (ganhos) nas Variaç Patrimoniais Aumentativas como Receita Patrimonial e Variações Patrimoniais Diminutivas como Perdas em Investimentos.

Saldos de Caixa e Banco - RPPS	
Órgão	Total
Fundos de Renda Fixa	19.079.243,54
Totais	19.079.243,54

ESTOQUES

Os estoques estão demonstrados ao valor líquido de realização. O custo é determinado pelo método do custo médio ponderado.

O Município, possui hoje o Controle do almoxarifado central do Poder Executivo, e evidenciados de forma sintética nas demonstrações contábeis. Os Controles dos estoques adquiridos pelo Instituto de Previdência, Câmara Municipal e Fundo Municipal de Saúde são realizados por essas entidades onde conhecemos somente os resultados e que estão devidamente evidenciados nestes relatórios.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

9 of 25

NOTA EXPLICATIVA

As aquisições de mercadorias são efetuadas da Seguinte forma:

Materiais com Consumo Imediato/Despesa => Aqueles materiais que pela sua natureza ou necessidade instantânea não podem ficar ou não passam pelo controle do Setor de Almoxarifado.

Materiais em Estoque => Aqueles materiais que pela sua natureza ou necessidade obrigatoriamente ficam sob a guarda do Setor de Almoxarifado, mesmo que por um tempo mínimo, ou somente para conferência, ou até mesmo pelo regime de recebimento dessas mercadorias.

Estoques	
Órgão/Almoxarifado	Total
Prefeitura Municipal	333.232,33
Câmara Municipal	10.922,49
Secretaria Mun. Educação	331.412,52
Fundo Mun. De Saúde	773.877,17
Fundo Mun. De Assistência Social	132.427,02
Instituto de Previdência	-
Total	1.581.871,53

CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

Os Município não dispõe de Valores registrados como Créditos Tributários a receber não inscritos em Dívida Ativa, visto que todos os valores lançados no exercício foram devidamente inscritos em Dívida Ativa ao final do Exercício.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

10 of 25

NOTA EXPLICATIVA

DIVIDA ATIVA

A Dívida Ativa do Município, encontra-se subdividida em 2 Categorias, sendo 1 a Tributária, decorrente das determinações contidas do Código Tributário do Município, provenientes dos Impostos, Taxas, Contribuições e Serviços e a Dívida Ativa Não Tributária é composta em sua totalidade por imputações de Punições a empresas imóveis que descumprem as normas legais do Município, bem como de Títulos Executivos expedidos pela Corte de Contas do Estado de Rondônia - Tribunal de Contas e de Tomadas de Contas Especiais realizadas diretamente pelo Município.

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazo foi realizada mediante a metodologia mais simples de cálculo que é o valor estimado em orçamento para o Exercício de 2017 que utiliza a média histórica de recebimento (estacionalidade dessa receita). O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

O total montante deve ser somada com os valores de curto prazo, pois a soma destes foram a base de cálculo para os riscos de recebimento de dívidas e são reconhecidos em conta de ajuste - provisão para ajuste perdas em créditos, e foram constituídas com base em estimativas pelos prováveis valores de realização para os ativos a qual será reduzida ou revertida quando deixarem de existir os motivos que a originaram.

Para os Ajustes foi utilizada a Metodologia de quocientes dos 5 últimos exercícios, onde o quociente pode ser calculado por meio da média aritmética de quocientes dos últimos cinco exercícios, sendo que o quociente de cada exercício foi calculado dividindo-se o total de créditos tributários a receber inscritos em dívida ativa daquele exercício pelo saldo da conta de créditos tributários a receber em 31 de dezembro do mesmo exercício.

Destacamos neste grupo a Dívida Ativa de Curto Prazo, onde seu valor para recebimento foi feito com base no Orçamento estimado para ser arrecadado com base na média histórica do setor de planejamento.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

11 of 25

NOTA EXPLICATIVA

VALORES PRINCIPAIS

BALANCETE DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

Descrição	Principal	Acréscimos	Total
	Tributária	Tributária	Tributária
Saldo Inicial (em 01/01/2016) (=)	7.952.174,20	13.416.371,35	21.368.545,55
Inscrição (+)	1.870.030,64	3.201.062,03	5.071.092,67
Cancelamento (-)	181.162,64	649.499,12	830.661,76
Pagamentos (-)	468.182,15	216.417,31	684.599,46
Reclassificação	65.397,50	0,00	65.397,50
INSCRIÇÃO EX. ANT.	0,00	0,00	0,00
Saldo Final (em 31/12/2017)	9.238.257,55	15.751.516,95	24.989.774,50

DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA

Ativ	Total
Dívida Ativa de Curto Prazo	559.851,64
Dívida Ativa de Longo Prazo	24.429.922,86
Total	24.989.774,50

A atualização dos valores foi efetuada até o mês de Dezembro de 2017, sendo que os saldos iniciais que não se encontravam inscritos foram atualizados mediante a conta de ajustes de exercícios anteriores.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

12 of 25

NOTA EXPLICATIVA

BALANCETE DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			
Descrição	Principal	Acréscimos	Total
	Não Trib	Não Trib	Não Trib
Saldo Inicial (em 01/01/2016) (=)	3.407.651,02	5.000.263,82	8.407.914,84
Inscrição (+)	1.100.797,77	2.198.848,58	3.299.646,35
Cancelamento (-)	23.570,90	8.459,89	32.030,79
Pagamentos (-)	0,00	0,00	0,0
Reclassificação	.65.397,50	0,00	-65,397,50
INSCRIÇÃO EX. ANT.	0,00	0,0	0,0
Saldo Final (em 31/12/2017)	4.419.480,39	7.190.652,51	11.610.132,90

O Valor total da Dívida Ativa Tributária e Não tributária, incluindo os valores de sua atualização é de R\$29.776.460,39 (vinte e nove milhões, setecentos e setenta e seis mil, quatrocentos e sessenta reais e trinta e nove centavos), conforme se verifica no Quadro Abaixo.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

13 of 25

NOTA EXPLICATIVA

BALANÇETE DA DÍVIDA ATIVA			
	Total		
	Tributária	Não Trib	Total
Saldo Inicial (em 01/01/2016) (=)	21.368.545,55	8.407.914,84	29.776.460,39
Inscrição (+)	5.071.092,67	3.299.646,35	8.370.739,02
Cancelamento (-)	830.661,76	32.030,79	862.692,55
Pagamentos (-)	684.599,46	0,00	684.599,46
Reclassificação	65.397,50	-65.397,5	0,00
INSCRIÇÃO EX. ANT.	0,00	0,00	0,00
Saldo Final (em 31/12/2016)	24.989.774,50	11.610.132,90	36.599.907,40

Para maior esclarecimento da composição do Crédito de Dívida Ativa do Município detalhamos no quadro abaixo a dívida ativa por exercício

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

14 of 25

NOTA EXPLICATIVA**DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA POR EXERCÍCIO**

DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA						
exercício	Valor Original	Desconto	Correção	Multa	Juros	Total
1926	34,15	0,00	43,61	1,56	122,85	202,16
1995	2.557,81	0,00	5.508,89	161,33	16.427,07	24.655,10
1996	21.754,42	192,74	67.383,87	1.802,72	224.755,38	315.503,65
1997	75.506,82	214,36	236.887,37	6.490,16	782.306,98	1.100.976,98
1998	32.903,76	0,00	98.491,63	2.627,91	295.279,10	429.302,40
1999	41.779,54	0,0	129.033,04	3.416,25	370.406,78	544.635,61
2000	58.057,86	0,00	159.683,15	4.354,82	467.262,60	689.358,43
2001	50.482,04	0,00	121.756,23	3.444,77	345.337,45	521.020,49
2002	94.301,80	0,00	196.662,05	5.849,83	555.144,20	851.957,88
2003	132.190,50	90,97	198.795,22	6.651,47	581.567,08	919.113,29
2004	215.688,08	388,63	275.575,19	9.892,03	810.881,84	1.311.648,51
2005	375.953,42	0,00	386.957,53	15.276,77	1.131.480,95	1.909.668,67
2006	205.284,05	25,86	204.441,26	8.210,57	569.156,93	987.066,95
2007	211.031,03	0,00	195.560,06	8.169,26	519.521,65	934.281,99
2008	205.158,99	30,45	160.672,04	7.374,52	418.574,33	791.749,43
2009	226.444,38	1.969,33	140.068,42	7.481,33	374.752,78	746.777,58
2010	384.125,70	3.738,46	218.913,16	12.581,37	524.261,69	1.136.143,47
2011	370.664,10	3.829,55	168.060,06	11.666,73	416.412,48	963.073,81
2012	456.087,07	5.266,54	169.449,48	13.636,96	407.398,32	1.041.305,28
2013	621.772,61	6.447,13	169.104,97	17.226,45	409.788,44	1.211.445,34
2014	1.619.002,72	3.735,59	524.868,04	43.856,67	1.220.289,33	3.404.281,18
2015	1.053.751,93	2.374,60	229.436,11	26.268,23	384.051,00	1.691.132,67

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

15 of 25

NOTA EXPLICATIVA

2016	923.396,07	2.180,21	65.474,76	20.070,47	250.222,55	1.256.983,65
2017	1.860.328,71	251,33	55.202,40	38.354,45	253.855,76	2.207.489,98
TOTAL :	9.238.257,56	30.735,75	4.178.028,54	274.866,63	11.329.357,54	24.989.774,50

DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA POR EXERCICIO

exercício	Valor Original	Descont o	Correção	Multa	Juros	Total
1990	2.811,00	0,00	0,00	56,22	224,88	3.092,10
2002	595,08	0,00	1.240,55	36,71	3.524,41	5.396,75
2003	957,54	0,00	1.438,51	47,92	4.312,90	6.756,87
2004	303.695,23	0,00	366.716,05	13.441,58	1.125.167,39	1.809.020,25
2006	1.638,71	0,00	1.631,19	65,40	4.708,65	8.043,95
2007	85.990,00	0,00	79.664,59	3.313,09	218.664,06	387.631,74
2008	9.000,89	0,00	7.267,07	325,36	19.409,07	36.002,39
2009	18.101,26	0,00	11.239,69	586,82	30.150,16	60.077,92

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

16 of 25

NOTA EXPLICATIVA

2010	9.321,09	0,0	5.778,95	302,00	14.082,54	29.484,57
2011	644.155,62	0,00	302.656,24	19.140,57	799.291,13	1.765.243,57
2012	114.707,54	0,00	43.796,10	3.170,07	111.716,75	273.390,47
2013	38.752,78	0,00	17.819,83	1.485,38	39.780,70	97.838,69
2014	508.951,90	2.306,18	587.308,49	61.811,70	1.445.729,71	2.601.495,62
2015	1.117.554,25	0,00	235.058,86	27.533,20	456.142,79	1.836.289,10
2016	478.294,99	0,00	34.894,27	8.444,50	108.958,88	630.592,64
2017	1.084.952,51	0,00	294.830,29	27.615,65	652.377,82	2.059.776,27
TOTAL GERAL:	4.419.480,39	2.306,17	1.991.340,68	167.376,18	5.034.241,84	11.610.132,90

PROVISÃO PARA AJUSTES DA PERDA

O Ajuste a Valor Recuperável Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa foi calculado no presente exercício, em conformidade com as técnicas sugeridas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Parte III, baseada no Histórico de Recebimentos Passados, estando evidenciado no ativo não circulante do balanço patrimonial em conta redutora de ajuste de perdas de créditos a longo prazo totalizando R\$: 34.482.775,30 (trinta e quatro milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil, setecentos e setenta e cinco reais e trinta centavos).

OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

Os Demais Ativos Circulantes de Curto Prazo, estão evidenciados pelo valor de realização, sendo estes valores concedidos pelo Critério de Adiantamento tanto |

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

17 of 25

NOTA EXPLICATIVA

Suprimento de Fundos como Diárias, cujos os valores ainda estão em fase de Prestação de Contas.

Demais Ativo	
Curto Prazo	Total
Suprimento de Fundos	6.000,00
Adiantamentos	13.115,17
Total	19.115,17

IMOBILIZADO

Os Bens Móveis e Imóveis do Município compreendem, principalmente os Veículos, Edifícios, e Mobiliário em Geral de escritórios. O Poder Executivo estabeleceu a Data de Corte de 31.12.2014, para os Bens Móveis onde após a avaliação de todos os itens integrantes desse grupo foram ajustados ao valor presente, com base no valor de mercado, com isso a partir dessa data todos os bens estão sofrendo os fenômenos econômicos da depreciação para os seus ativos classificados como bens Móveis, e todos os bens adquiridos estão mensurados pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens.

Os custos subsequentes, como ampliação e alterações significativas nos bens foram incluídos no valor contábil do ativo.

Não houve no Exercício registros de Reavaliação e Redução ao Valor Recuperável de bens, e os Bens Imóveis terrenos não sofreram qualquer efeito econômico.

A depreciação foi calculada pelo método linear a taxas compatíveis com o prazo de vida útil dos bens. A vida útil estimada dos bens será revisada em 2018.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

18 of 25

NOTA EXPLICATIVA

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil Líquido e são reconhecidos nas Variações Patrimoniais Aumentativas e/ou Diminutivas, conforme o resultado de Cada Conta.

As Contas do Ativo Imobilizado tiveram as seguintes movimentações no Exercício

Contas	Saldo Anterior	Aquisições	Incorporações	Baixas	Reversão	Total
Bens Móveis	15.570.562,67	198.685,31	127.542,00	0,00	-64.348,68	15.832.441,30
Bens Imóveis	20.175.785,62	95.008,20	646.040,90	0,00	32.415,68	20.949.250,40
Depreciação	-221.794,00	0,00	-3.128,89	0,00	-84.577,14	309.500,03
Total	35.524.554,29	293.693,51	770.454,01	0,00	-116.510,14	36.472.191,67

POLITICA DE DEPRECIACÃO

A depreciação foi calculada pelo método linear a taxas compatíveis com o prazo de vida útil dos bens. A vida útil estimada dos bens será revisada em 2018.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil Líquido e são reconhecidos nas Variações Patrimoniais Aumentativas e/ou Diminutivas, conforme o resultado de Cada Conta.

PROVISÕES DA DESPESA

Passivos contingentes não foram reconhecidos nas demonstrações contábeis, considerando que a administração não possui qualquer evidências reais de decisões judiciais

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

19 of 25

NOTA EXPLICATIVA

favoráveis, sobre as quais não cabem mais recursos.

A Administração Municipal optou por estabelecer valores no Anexo de Riscos Fiscais na Lei de diretrizes Orçamentárias, com valores provisionados através da Reserva de Contingência na lei Orçamentária Anual como garantia para uma eventual necessidade de Sentença Judicial.

As provisões para a série de obrigações da Folha de Pagamento são mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação incluído as obrigações patronais sobre essa folha de pagamento, e estão devidamente apropriadas no Grupo de Pessoal a Pagar, como Passivo Permanente.

Não foi apropriado o valor total das provisões em virtude do Recadastramento e Apuração dos Dados Trabalhistas, para a devida contabilização por competência desse valor.

As provisões efetuadas para a Reserva Matemática e o Calculo Atuarial Previdenciário, foram devidamente atualizados em conformidade com a Avaliação Atuarial para o Exercício de 2017.

PASSIVO A PAGAR

COMPOSIÇÃO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

CONTAS	Financeiro	Permanente	TOTAL
Pessoal a Pagar	1.423.805,48	18.035.775,50	19.459.580,98
Benefícios Previdenciários a Pagara	2.917,65	-	2.917,65
RGPS	336.210,21	-	336.210,21
RPPS	190.254,53	-	19.254,53
FGTS	762.059,90	-	762,059,90
Contribuições Previdenciárias Parceladas	84.995,01	-	84.995,01
Demais Encargos Sociais	485.562,87	-	485.562,87

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

20 of 25

NOTA EXPLICATIVA

Juros de Contratos e Financiamentos Internos	94.196,50	-	94.196,50
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.633.189,60	-	2.633.189,60
Demais Ovrigações a Curto Prazo	2.012.701,40	-	2.012.701,40
Outras Obrigações de Curto Prazo	149.839,80	-	149.839,80
Encargos Sociais a Pagar - Longo Prazo		2.148.196,60	2.148.196,60
Fornecedores a Pagar Longo Prazo		38.066.258,82	38.66.258,82
Provisões Matemáticas Previdenciárias		153.930.332,39	-
SUBTOTAL	8.175.732,95	212.180.563,31	220.356.296,26

COMPOSIÇÃO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

CONTAS	Financeiro	Permanente	TOTAL
Pessoal a Pagar	1.423.805,48	18.035.775,50	19.459.580,98
Benefícios Previdenciários a Pagar	2.917,65	-	2.917,65
Encargos Sociais a Pagar	1.859.082,52	-	1.859.082,52
RGPS	336.210,21	-	336.210,21
RPPS	190.254,53	-	190.254,53
FGTS	762.059,90	-	762.059,90
Contribuições Previdenciárias Parceladas	84.995,01	-	84.995,01
Demais Encargos Sociais	485.562,87	-	485.562,87

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

21 of 25

NOTA EXPLICATIVA

DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante esta constituída principalmente dos restos a pagar processados, que são as despesas liquidadas e não pagas, além do total das outras obrigações financeiras resultantes de operações realizadas com terceiros tais como consignações, compulsórios e outros depósitos de diversas origens oriundos de retenções contratuais e trabalhistas, independentes da execução orçamentária.

Item	CONTAS	Financeiro
1	Restos a Pagar Processados Exercícios Anteriores	1.933.302,96
2	Restos a Pagar Não Processados Exercícios Anteriores	125.181,51
3	Restos a Pagar Não Processados Liquidados	39.700,28
4	Restos a Pagar Não Processados em Liquidação - Exercícios Ant	328.215,07
5(2+3+4)	Total dos Restos a pagar Não Processados Exercícios Ant	493.096,86
6	Restos a Pagar Processados do Exercício	3.842.200,57
7	Restos a Pagar Não Processados do Exercício	3.952.585,42
8	Restos a Pagar Não Processados em Liquidação do Exercício	19.612,67
9(7+8)	Total dos Restos a Pagar Não Processados do Exercício	3.972.198,09
10 (1+6)	Total dos Restos a Pagar processados	5.775.503,53
11(5+9)	Total dos Restos a Pagar Não Processados	4.465.294,95
12 (10+11)	Total Geral dos Restos a Pagar	10.240.798,48
13	Depósitos e Consignações	2.012.701,40
14(12+13)	Total da Dívida Flutuante	12.253.499,88

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

22 of 25

NOTA EXPLICATIVA

A Dívida Flutuante em confronto com o Passivo Financeiro Ficou assim evidenciada no balanço patrimonial em seu passivo circulante:

1(2-7)	Passivo Circulante Financeiro	8.175.732,95
2	Restos a Pagar Processados Exercícios Anteriores	1.933.302,96
3	Restos a Pagar Não Processados Liquidados	39.700,28
4	Restos a Pagar Não Processados em Liquidação – Exercício Ant	328.215,07
5	Restos a Pagar Processados do Exercício	3.842.200,57
6	Restos a Pagar Não Processados em Liquidação do Exercício	19.612,67
7	Depósitos e Consignações	2.012.701,40
8	Restos a Pagar Não Processados	4.077.766,93
9 (1+8)	Total do Passivo Financeiro	12.253.499,88

Os valores da Dívida Flutuante Conciliam perfeitamente entre os Anexos 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante e Anexo 14 A do Balanço Patrimonial.

Os Restos a Pagar não processados apesar de constituírem obrigação financeira, não constituem dívida fluante por ainda não terem concluído o estágio da liquidação da despesa.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

23 of 25

NOTA EXPLICATIVA

DIVIDA FUNDADA

A Dívida Fundada encontra-se evidenciada no Passivo Não Circulante cujo o montante total apurado sem duplicidade das obrigações patrimoniais inclui o total das dívidas mobiliária, contratual e dos precatórios judiciais. Os saldos estão apresentados pelo valor Contratual dos débitos de responsabilidade do Município e foram constituídas a partir de empréstimos e financiamentos internos com as Companhia de Águas e Esgotos do Estado de Rondônia, dos refinanciamentos junto ao Governo Federal e Débitos Previdenciários.

Os valores da Dívida Fundada, que se encontram evidenciada no Longo Prazo, no Anexo 14 B – do Balanço Patrimonial, está assim constituída.

Encargos Sociais a Pagar - Longo Prazo	2.148.196,60
Fornecedores a Pagar Longo Prazo	38.066.258,82
Total da Dívida Fundada	40.214.455,42

Conta	Valores
Precatórios	35.474.425,87
Contribuição do RPPS	17.902,06
Fornecedores a pagar	2.591.832,95
Contribuições Previdenciárias Parceladas	2.130.294,54
Totais	40.214.455,42

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

24 of 25

NOTA EXPLICATIVA

RESERVAS MATEMÁTICAS E PREVIDENCIÁRIAS

As reservas Matemáticas consiste em um estudo técnico desenvolvido com base nas características biométricas, demográficas e econômicas da população Funcional deste município, e foi analisada cujo objetivo principal foi estabelecer, de forma suficiente e adequada, os recursos necessários para a garantia dos pagamentos dos benefícios previstos pelo plano previdenciário da entidade, sendo o seu resultado apurado em 24/08/2017, devidamente encaminhado ao MPS , cujo o Resultado das provisões Matemáticas, foram:

Plano Previdenciário - Provisões de Benefícios concedi	20.430.191,53
Plano Previdenciário - Provisões de Benefícios A Conce	133.500.140,86
Provisões Matemáticas	153.930.332,39

AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Esta conta obteve movimentação referente aos Ajustes provenientes de estorno pelo lançamento em duplicidade nas Receitas do Fundo Municipal de Assistência Social no exercício de 2016, fato este que foi devidamente ajustado em

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

25 of 25

NOTA EXPLICATIVA

Ajuste de Exercícios Anteriores

Estorno pelo reconhecimento de Duplicidade das Receitas em 2016 da Entidade Fundo Municipal de Assistência Social	1.331.001,82
Total da Movimentação da Conta de Ajustes de Exercícios Anteriores	1.331.001,82

Patrimônio Líquido

No Exercício de 2017 apurou-se o resultado patrimonial do deficitário de R\$ 135.207.514,50, o Resultado do Exercício foi obtido através das Arrecadação das Receitas menos os pagamentos das Despesas orçamentárias, adicionado ainda os valores de ajuste de perda estimada de créditos de liquidação duvidosa e o provisionamento das despesas e os valores decorrentes de perdas por prescrição e cancelamentos de créditos e decisões judiciais, ficando assim o quadro do patrimônio líquido da administração.

Patrimônio Líquido Anterior	57.339.322,60
(-) Déficit Apurado no Exercício	191.215.835,28
(-) Ajuste de Exercícios Anteriores	1.331.001,82
Total do Patrimônio Líquido	-135.207.514,50

De acordo com as demonstrações e notas explicativas apresentadas e de posse de todos os elementos possíveis para avaliar a movimentação no Exercício de 2017 entendemos que o Balanço Patrimonial espelha com exatidão e transparência todas as transações realizadas no período.

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

1 of 1

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	43.482.404,43	36.988.150,48	PASSIVO CIRCULANTE	8.175.732,95	6.613.238,17
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	24.204.758,81	22.096.568,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	3.285.805,65	3.197.547,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	24.204.758,81	22.096.568,28	PESSOAL A PAGAR	1.423.805,48	961.784,93
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	7.905.853,89	2.198.938,69	PESSOAL A PAGAR	1.423.805,48	961.784,93
CAIXA	0,00	5.300,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	2.917,65	0,00
CONTA ÚNICA RPPS	1.147.614,92	5.941.589,43	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	2.917,65	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	15.151.290,00	13.950.740,16	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.859.082,52	2.235.762,19
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	670,33	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	336.210,21	1.577.614,93
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	670,33	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	190.254,53	264.383,03
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	670,33	0,00	FGTS	762.059,90	371.726,91
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	19.276.975,29	14.891.582,20	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	84.995,01	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	19.276.975,29	14.891.582,20	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	485.562,87	22.037,32
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	19.276.975,29	14.891.582,20	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	94.196,50	0,00
TOTAL	43.482.404,43	36.988.150,48	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	94.196,50	0,00
			JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	94.196,50	0,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.633.189,60	1.698.314,05
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	2.633.189,60	1.698.314,05
			FORNECEDORES NACIONAIS	2.609.072,00	1.681.826,32
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	24.117,60	16.487,73
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.162.541,20	1.717.377,00
			VALORES RESTITUÍVEIS	2.012.701,40	1.586.849,29
			OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	69,82	23,91
			CONSIGNAÇÕES	1.992.695,70	1.569.299,33
			DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	19.935,88	17.526,05
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	149.839,80	130.527,71
			INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	90.503,67	92.420,88
			DIARIAS A PAGAR	21.520,00	0,00
			SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	15.316,13	906,83
			CONVENIOS A PAGAR	22.500,00	37.200,00
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4.077.766,93	3.224.199,37
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	4.077.766,93	3.224.199,37
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	4.077.766,93	3.224.199,37
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	4.077.766,93	3.224.199,37
			TOTAL	12.253.499,88	9.837.437,54

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

1 of 2

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.309.065,79	2.147.094,19	PASSIVO CIRCULANTE	18.035.775,50	368.022,01
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.708.079,09	484.282,73	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	18.035.775,50	48.992,07
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	1.148.227,45	0,00	PESSOAL A PAGAR	18.035.775,50	48.992,07
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	1.148.227,45	0,00	PESSOAL A PAGAR	18.035.775,50	48.992,07
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	559.851,64	484.282,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	319.029,94
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	559.851,64	339.840,78	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	0,00	319.029,94
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	0,00	144.441,95	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	319.029,94
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	19.115,17	82.042,67	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	194.144.787,81	39.959.233,25
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	19.115,17	82.042,67	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	2.148.196,60	125.910,11
SUPRIMENTO DE FUNDOS	6.000,00	35.420,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.148.196,60	125.910,11
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	13.115,17	46.622,67	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	2.130.294,54	0,00
ESTOQUES	1.581.871,53	1.580.768,79	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	17.902,06	125.910,11
ALMOXARIFADO	1.581.871,53	1.580.768,79	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	38.066.258,82	21.190.873,88
MATERIAL DE CONSUMO	914.364,81	701.932,02	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	38.066.258,82	21.190.873,88
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	136.259,64	107.203,48	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	35.474.425,87	18.599.040,93
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	7.914,32	7.064,29	FORNECEDORES NACIONAIS	2.591.832,95	2.591.832,95
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	155.481,89	58.460,04	PROVISÕES A LONGO PRAZO	153.930.332,39	18.642.449,26
MATERIAIS GRÁFICOS	51.468,60	395.638,59	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	153.930.332,39	18.642.449,26
MATERIAL DE EXPEDIENTE	17.814,00	19.079,77	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	20.430.191,53	7.675.782,86
MATERIAIS A CLASSIFICAR	298.568,27	291.390,60	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	133.500.140,86	71.023.312,70
			PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00	-60.056.646,30
ATIVO NÃO CIRCULANTE	38.357.311,54	65.144.571,36	TOTAL	212.180.563,31	40.327.255,26
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.885.119,87	29.620.017,07			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.557.280,46	29.292.177,66			
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	24.429.922,86	20.884.262,82			
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	11.610.132,90	8.407.914,84			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-34.482.775,30	0,00			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	327.839,41	327.839,41			
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	327.839,41	327.839,41			
IMOBILIZADO	36.472.191,67	35.524.554,29			
BENS MOVEIS	15.832.441,30	15.570.562,67			
BENS DE INFORMÁTICA	1.084.168,60	1.061.650,61			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.187.335,47	3.114.564,51			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	597.313,52	597.313,52			
VEÍCULOS	6.827.925,10	6.715.785,85			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.003.871,91	2.997.097,79			
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.131.826,70	1.084.150,39			
BENS IMÓVEIS	20.949.250,40	20.175.785,62			

MARTINS FIRMO FILHO
 CONTADOR GERAL
 CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

2 of 2

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO	36.472.191,67	35.524.554,29			
BENS IMÓVEIS	20.949.250,40	20.175.785,62			
BENS DE USO ESPECIAL	708.455,80	708.455,80			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2.869.729,19	2.476.025,59			
INSTALAÇÕES	177.933,71	177.933,71			
BENS DOMINICAIS	11.375.465,21	11.375.465,21			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	5.817.666,49	5.437.905,31			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-309.500,03	-221.794,00			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	-269.082,24	-207.291,42			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS	-40.417,79	-14.502,58			
TOTAL	41.666.377,33	67.291.665,55			

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91

PREF. MUN. DE GUAJARÁ MIRIM

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

1 of 1

CONSOLIDADO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	-7.718.342,98	404.883,02
01	VINCULADO	38.947.247,53	26.745.829,92
03	Contrib.p/Regime Próprio Previdência Social-RPPS (patronal, serv.compens.financeira)	28.191.964,12	22.997.954,81
05	Ações e Serviços de Saúde	1.100.135,81	0,00
07	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	5.670.629,12	1.326.263,27
08	Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenv.da Educação - FNDE	235.031,19	149.730,20
09	Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,53	4.111,20
11	Transferências do FUNDEB	205.332,10	103.191,72
12	Transferências de Convênios - Educação	44.561,01	42.167,10
13	Transferências de Convênios - Saúde	1.761.569,76	1.892.026,02
14	Transferências de Convênios - Outros (não relacionados á educação/saúde)	571.476,51	101.785,22
15	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	1.166.547,38	128.600,38
TOTAL		31.228.904,55	27.150.712,94

MARTINS FIRMO FILHO
CONTADOR GERAL
CPF 285.703.752-04

CICERO ALVES NORONHA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 349.324.612-91