

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2017)**

Orçamento Programa - Exercício de 2017

1 de 3

**ISOLADO: I - PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**

ATIVO		PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.084.618,09</b>	<b>848.864,52</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>12.031.910,15</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.996.326,35	594.358,78	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	9.752.029,18
CAIXA	4.996.326,35	594.358,78	PESSOAL A PAGAR	111.470,53
CONTA ÚNICA	0,00	503,50	PESSOAL A PAGAR	851,13
CREDITOS A CURTO PRAZO	0,00	593.855,28	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	87.871,01
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	0,00	-8.293,38	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	22.748,39
IMPOSTOS	0,00	-8.293,38	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	88.291,74	88.291,74	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	87.056,91
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	900,00	900,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	87.056,91
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	900,00	900,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	6.757.557,81
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	87.871,01	87.871,01	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	9.553.501,74
DEPOSITOS TRANSFERIDOS	44.874,70	44.874,70	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	2.987.474,30
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	42.996,31	42.996,31	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	154.027,93
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-479,27	-479,27	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	6.165.505,89
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMILIAR PAGO	-479,27	-479,27	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	74.294,46
ESTOQUES	0,00	174.507,38	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	326.227,09
ALMOXARIFADO	0,00	174.507,38	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	-154.027,93
MATERIAL DE CONSUMO	0,00	172.835,74	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-77.823,16
ACTOPEÇAS	0,00	230,00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	-77.823,16
MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	1.020,44	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	0,00
MATERIAS A CLASSIFICAR	0,00	421,20	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	623.023,65
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	623.023,65
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>25.919.915,11</b>	<b>24.191.649,32</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	619.913,65
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>25.919.915,11</b>	<b>24.191.649,32</b>	CONTAS A PAGAR CREDIDORES NACIONAIS	3.110,00
BENS MÓVEIS	6.856.355,56	6.428.998,34	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	213,37
BENS DE INFORMÁTICA	26.374,30	10.199,80	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	213,37
VEÍCULOS	412.140,00	260.240,00	PIS PASEP A RECEBER	213,37
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	167.279,99	139.189,19	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.734.467,11
MATERIAS CULTURAS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	8.721,28	1.270,09	VALORES RESTITUIVEIS	1.734.467,11
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	297.835,25	82.953,32	CONSIGNAÇÕES	1.581.058,25
DEMAIS BENS MÓVEIS	5.944.004,74	5.935.145,94	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>19.337.875,46</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>19.226.949,08</b>	<b>17.734.010,98</b>	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	19.337.875,46
BENS DE USO ESPECIAL	124.900,00	124.900,00	PESSOAL A PAGAR	23.810,00
INSTALAÇÕES	1.557.282,14	1.551.885,34	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	23.810,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2.608.946,04	1.326.102,74	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	19.314.065,46
DEMAIS BENS IMÓVEIS	14.935.820,90	14.931.122,90	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	18.841.709,24
<b>(c) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>	<b>-163.389,53</b>	<b>28.640,00</b>	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	-61.776,39
<b>(c) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS</b>	<b>-163.389,53</b>	<b>28.640,00</b>	INSS A PAGAR	534.132,61
<b>TOTAL</b>	<b>31.004.533,20</b>	<b>25.040.513,84</b>	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>31.369.785,61</b>
				<b>8.558.976,92</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2017)**

Orçamento Programa - Exercício de 2017

2 de 3

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI

<b>ATIVO</b>		<b>PASSIVO</b>			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>					
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>					
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			<b>-365.252,41</b>	<b>16.481.536,92</b>	<b>16.481.536,92</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>			<b>-365.252,41</b>	<b>16.481.536,92</b>	<b>16.481.536,92</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>			<b>-365.252,41</b>	<b>16.481.536,92</b>	<b>16.481.536,92</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>			<b>-16.846.789,33</b>	<b>512.222,61</b>	<b>512.222,61</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>			<b>P 16.481.536,92</b>	<b>P 15.969.314,31</b>	<b>15.969.314,31</b>
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			<b>-365.252,41</b>	<b>16.481.536,92</b>	<b>16.481.536,92</b>
<b>TOTAL</b>			<b>31.004.533,20</b>	<b>25.040.513,84</b>	<b>25.040.513,84</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	5.083.718,09	681.750,52	13.408.563,99	9.914.059,13	9.914.059,13
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	25.920.815,11	24.358.763,32	19.128.772,76	-27.280,26	-27.280,26
			<b>-1.532.802,55</b>	<b>15.153.734,97</b>	<b>15.153.734,97</b>
			<b>SALDO PATRIMONIAL</b>		

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2017)**

Orçamento Programa - Exercício de 2017

3 de 3

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>		<b>ESPECIFICAÇÃO</b>			
SALDOS DOS ATIVOS POTENCIAIS A LÍQUIDOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATIVOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>20.229.761,12</b>	<b>63.468,48</b>
			EXFUCAÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS F OUTROS INSTRUMENTOS	5.000,00	5.000,00
			EXFUCAÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRA TUAIS	20.224.761,12	58.468,48
			<b>TOTAL</b>	<b>20.229.761,12</b>	<b>63.468,48</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPUBI**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

NOTA EXPLICATIVA

**NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL – EXERCÍCIO DE 2017**

**BALANÇO PATRIMONIAL**

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).
- ? Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso.
- ? Foram contabilizados a proporção de 10% a.a. a Depreciação Acumulada dos Bens Móveis conforme estabelece a legislação fiscal.