P. M. de Cruzeiro do Sul
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
Exercicio de 2017

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964
a. Quadro Principal

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Especificacao	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Especificacao	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.158.722,10	2.208.389,17	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁ	950.720,28	771.622,89
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	145.082,36	730.914,72	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO		
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PR	204.708,78	1.278.661,33	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURT	680.219,24	373.431,01
ESTOQUES	292.222,11	265.510,10	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	183.396,57	42.033,79
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	1.800.735,35	4.483.475,32	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.814.336,09	1.187.087,69
ATIVO NÃO-CIRCULANTE			PASSIVO NAO-CIRCULANTE		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.147.849,66	1.836.864,18	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁ	39.620,00	39.620,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.094.204,39	1.783.218,91	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO	777.875,02	375.727,39
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRI	53.645,27	53.645,27	TOTAL DO PASSIVO NAO-CIRCULANTE	817.495,02	415.347,39
IMOBILIZADO	31.688.610,04	29.699.819,65			
BENS MOVEIS	11.261.308,00	10.603.785,24			
BENS IMÓVEIS	20.427.302,04	19.096.034,41			
TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE	33.836.459,70	31.536.683,83			
			PATRIMÔNIO LIQUIDO		
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	15.395.998,44	15.395.998,44
			RESULTADOS ACUMULADOS	17.609.365,50	19.021.725,63
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		3.640.809,20
			SUPERAVIT/DEFICIT EXERCICIOS ANTERI	18.529.460,24	10.445.849,30
			AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	433.465,47-	22.500,00-
			RESULTADO DO EXERCICIO	486.629,27-	4.957.567,13
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	33.005.363,94	34.417.724,07
TOTAL DO ATIVO	35.637.195,05	36.020.159,15	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	35.637.195,05	36.020.159,15

b. Quadro Dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)			PASSIVO (II)		
ATIVO FINANCEIRO	1.163.066,16	2.208.910,80	PASSIVO FINANCEIRO	927.052,82	47.872,74
ATIVO PERMANENTE	34.474.128,89	33.811.248,35	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	235.182,52	1.687.082,80
			PASSIVO PERMANENTE	1.704.778,29	1.554.562,34
TOTAL DO ATIVO	35.637.195,05	36.020.159,15	TOTAL DO PASSIVO	2.867.013,63	3.289.517,88
			SALDO PATRIMONIAL(III) = (I - II)	32.770.181,42	32.730.641,27

c. Quadro Das Contas de Compensacao

ATOS POTENCIAIS ATIVOS			ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.558.330,48	930.115,85
EXECUÇÃO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAÍ			CONTRATOS DE SEGUROS		
			CONTRATOS DE SERVIÇOS	445.417,51	753.460,38
			CONTRATOS DE ALUGUÉIS		
			CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	956.375,58	20.118,08

P. M. de Cruzeiro do Sul
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
Exercicio de 2017

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964
c. Quadro Das Contas de Compensacao

ATOS POTENCIAIS ATIVOS			ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Especificacao	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Especificacao	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
			OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	156.537,39	156.537,39
			EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PAS	1.558.330,48	930.115,85
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		

P. M. de Cruzeiro do Sul
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
COMPARATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro de 2017

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ATUAL	FONTES DE RECURSOS SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO ANTERIOR
0001 ORDINÁRIA	74.331,85	849.462,14-
0020 MDE	119.351,72	17.331,33
0031 FUNDEB	1.086,84-	38.044,03-
0040 ASPS	345.873,63	5.032,57-
1002 FUNDO ESPECIAL DE ROYALTES PETRÓLEO	17.089,48-	9.356,01-
1003 MERENDA ESCOLAR/MEC-FNDE/PNAE	7.458,70-	2.140,58-
1006 TRANSP.ESCOLAR/RS-PEATE	60.971,71-	49.725,77-
1019 SALARIO-EDUCACAO/COTA FEDERAL	23.919,13-	54.410,86-
1021 PNATE-TRANSPORTE ESCOLAR FEDERAL	634,64-	2.962,76-
1023 REC.CIDE P/PROG.INFRA-ESTR./TRANSPORTES	7,89-	5.205,00-
1025 PDDE-PROGR.DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA	0,00	0,00
1029 RECURSOS DA ALIENACAO DE BENS MOVEIS	4.934,86-	4.423,22-
1048 PROGRAMA BOLSA FAMILIA - IGD	22.138,52-	4.635,54-
1049 REC.FUNDO MUN.MEIO-AMBIENTE	69.579,53-	78.302,22-
1051 REC.RPPS INATIVOS/PENSIONISTAS	2.159,54-	170,87-
1059 REC.MDA CAPACITAÇÃO PRODUTIVA	0,00	0,00
1062 REC.MULTAS DE TRANSITO	98,76-	411,58-
1064 REC.MIN.CIDADES CONV.0237145-44/2007	0,00	0,00
1065 REC.QUADRA POLIESPOR.CONV.0262872-74/08	0,00	0,00
1066 REC.FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	7.265,19-	23.329,97-
1071 REC.MIN.CIDADES CONV.0256039-56/2008	0,00	0,00
1074 REC.ALIENAÇÃO BENS/EDUCAÇÃO	0,00	0,00
1076 PAIF - PROGR. ASSIST. INTEGRAL A FAMÍLIA	4.467,05-	0,00
1078 REC.MAPA P/AQ.CAM.CONTR.0321922-33/10	0,00	0,00

1080 REC.RS 130 CONV.DAER AJ/112/10
| 0,00 | 267.258,26 |
1081 REC.FEAS
| 0,00 | 0,00 |
1083 REC.MIN.ESP.CONV.030343229/09 PISTA ATL.
| 0,00 | 0,00 |
1084 REC.PAC2 - FNDE/CONSTR.UN.EDUC.INFANTIL
| 0,00 | 0,00 |
1085 REC.IGD-SUAS FNAS
| 25.207,08-| 8.491,81-|
1088 REC.MDA CONTR.0368832-38/11 P/TRAT.AGRÍC
| 0,00 | 0,00 |
1089 REC.PRONAT P/AQUIS.RETROESCAVADEIRA
| 0,00 | 0,00 |
1090 REC.PAR Nº 9733/2013
| 0,00 | 0,00 |
1091 REC.PAC. 2 - FNDE 204423/13 Q.ESPORTE
| 0,00 | 0,00 |
1092 REC.INFRAEST.DIST.IND.T.CONV.007/12
| 0,00 | 0,00 |
1093 REC.APOIO A CRECHES - FNDE
| 0,00 | 0,00 |
1094 REC.PAR N.19766/13 FNDE ESC.25 JULHO
| 0,00 | 38.023,37-|
1095 REC.PAR N.17648/13 FNDE ESC.GLUCOSTARCK
| 135.937,71-| 3.157,74-|
1096 REC.PAR 201304160/13 ônibus/Equip.
| 0,00 | 0,00 |
1097 Rec.Min.Cidades-Em.Parl.Contr.783539/13
| 0,00 | 8.802,37-|
1098 Rec.Min.Cidades-Em.Parl.Contr.792777/13
| 8.190,15-| 36.616,17 |
1099 Rec.Min.Cidades-Em.Parl.Contr.798219/13
| 22.672,93-| 109.643,87 |
1100 REC.FUNDO DA ASSISTENCIA SOCIAL
| 17.617,72 | 2.040,56-|
1101 Rec.Min.Cidades-Em.Parl.Contr.809670/14
| 0,00 | 3.748,76-|
1102 Rec.p/Aquis.Romp.Hidr.Contr.807269/14
| 0,00 | 0,00 |
1103 Rec.p/Aq.Caminhão GIGOV Cont.808917/14
| 0,00 | 0,00 |
1104 Rec.Min.Cidades-Em.Parl.Contr.804214/14
| 39.075,32 | 117.371,09 |
1105 Rec.T.Compr.PAR nº 201406832.
| 0,00 | 19.788,29 |
1106 REC.BPC/FUNDO NAC.ASS.SOCIAL
| 0,00 | 0,00 |
1107 Rec.Aq.Retoescav.Gigov Contr.821185/15
| 0,00 | 0,00 |
1108 Operação de Crédito BADESUL P/Pavim.
| 0,00 | 513.272,61 |

♀

P. M. de Cruzeiro do Sul
BALANCO PATRIMONIAL - ANEXO 14
COMPARATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro de 2017
Pg. 2

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

		FONTES DE RECURSOS	
	SUPERÁVIT/DÉFICIT	SUPERÁVIT/DÉFICIT	

	FINANCEIRO ATUAL	FINANCEIRO ANTERIOR
1110	BRASIL CARINHOSO-APOIO A CRECHES-FNDE	
	2.080,61-	0,00
4002	Alienação Bens Adquiridos com Rec.Saúde	
	0,00	0,00
4011	PIES-INCENTIVO ATENÇÃO BÁSICA	
	11.178,16-	7.272,80-
4050	Farmacia Basica - Farmacia	
	2.668,58-	12.659,59-
4051	Diabetes Mellitus	
	0,00	0,00
4080	PACS - Saude p/Todos	
	0,00	0,00
4090	PSF - Saúde p/Todos/RS	
	2.436,89-	76,58-
4110	SAUDE BUCAL/RS	
	0,00	0,00
4111	CEO/Lab.Reg.Próteses Dentárias	
	14.019,88-	19.891,72-
4112	LRPD-LABORAT.REG.DE PROTESE DENTÁRIA	
	0,00	0,00
4160	REC.PIM (PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR)	
	0,00	0,00
4190	Epidemiologia - Vig.em Saude	
	0,00	0,00
4230	REC.APOIO À REDE HOSPITALAR	
	0,00	0,00
4292	AQUISIÇÃO AMB.CARROS,UNID.MOV.ETC...	
	0,00	0,00
4293	EP (AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS	
	0,00	0,00
4510	PAB FIXO/TELESSAÚDE	
	9.456,83-	978,55-
4520	ESF - SAÚDE DA FAMÍLIA/UNIÃO	
	5.519,67	20.425,42-
4521	PROGR.MELHORIA ACESSO QUALIDADE-PMAQ	
	0,00	17,02-
4530	PACS -Agentes Com.Saude -PAB Variavel	
	0,00	0,00
4540	REC.PROG.SAUDE BUCAL - UNIÃO	
	0,00	0,00
4590	Teto Financeiro-Media e Alta Complexide	
	2.760,49-	14.584,41-
4690	REC.FAEC/CIR.ELET.COMP.III	
	0,00	0,00
4760	Vigilância Sanitária/Gerenciam.de Riscos	
	3.984,72-	39.540,16-
4770	Farmacia Basica Fixa - Ass.Farm.	
	959,41-	44.964,79-
4929	ACAD.SAÚDE-PROG.FIN.AÇÕES ALIM.NUTR(VAN)	
	3.014,75-	0,00
4931	AQUIS.EQUIP.UBS CONV.718304	
	0,00	0,00
4935	CONST.AMPL.UNIDADES BÁSICAS DE SAUDE	
	0,00	68.289,05
4957	Estruturação Rede Serviços Aten.Bás.Saú.	
	389.631,86-	341.956,34-
8001	REC.EXTRA-ORCAMENTARIO/LIVRE	
	253.411,16	35.489,22
	TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS...:	
	830,82-	509.185,22-

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício de 2017

1) Contexto Operacional

O Poder Executivo do Município de Cruzeiro do Sul está localizado na Rua São Gabriel, 72, Centro, Cruzeiro/RS e inscrito no CNPJ sob n.º 87.297.990/0001-50.

2) Apresentação e Elaboração das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis do exercício de 2017 foram elaboradas em conformidade com a Lei n.º 4.320/64, com observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), Princípios Contábeis geralmente aceitos, e Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7º edição. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

3) Principais práticas contábeis

3.1) Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço;

3.2) Créditos a Curto Prazo

A dívida ativa tributária e não tributária estão mensuradas ou avaliadas pelo valor original, acrescidas de atualização monetária, juros e multas ocorridas até a data do Balanço Patrimonial. Os saldos da dívida ativa tributária e não tributária estão separados em curto e longo prazo, conforme critérios definidos na Parte III – Procedimentos Contábeis Específicos, 7ª Edição, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público;

3.3) Direitos e obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência;

3.4) Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição.

4) Balanço Orçamentário

Com a adoção do novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, o Executivo passou a controlar os saldos de restos a pagar não processados nas contas de Controles da Aprovação do Planejamento e Orçamento, nível 5, grupo 5.3.1 – Inscrição de Restos a Pagar Não Processados, e a execução nas contas de Controles da Execução do Planejamento e Orçamento, classe 6, subgrupo 6.3.1 - Execução de Restos a Pagar Não Processados. Os saldos de restos a pagar processados e não processados em 31/12/2017 são:

Restos a pagar processados	R$ 743.656,25
Restos a pagar não processados	R$ 235.182,52

5) Balanço patrimonial

O empréstimo contraído junto ao Badesul contrato nº 034/2016 apresenta saldo de R$ 777.875,02 até a data do Balanço Patrimonial.

Lairton Hauschild Prefeito Municipal	Rudi Ruben Schneider Secr. Adm. E Finanças	Márcio Almiro das Chagas Contador