



61808111126209798

Balanco Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSOES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

a. Quadro Principal

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	18.486.035,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.286.235,22
CREDITOS A CURTO PRAZO	4.338.217,06
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	105.383,95
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	10.231.476,38
ESTOQUES	1.524.322,79
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	400,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	17.670.224,67
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	3.046.338,13
CREDITOS A LONGO PRAZO	2.994.241,69
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	10.059,86
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	42.036,58
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	242.444,00
IMOBILIZADO	14.381.442,54
INTANGIVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	36.156.260,07

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	3.026.252,80
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.031.365,09
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	152.719,32
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	456.072,83
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	21.856,19
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	364.239,37
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	18.221.869,31
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	4.736.383,62
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	13.485.485,69
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	21.248.122,11
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	14.908.137,96
(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.908.137,96
TOTAL	36.156.260,07



Balanco Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSOES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	12.444.404,17
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	12.444.404,17
ATIVO PERMANENTE	23.711.855,90
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	23.711.855,90
TOTAL	36.156.260,07

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	3.480.117,24
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	2.065.462,68
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	1.414.654,56
PASSIVO PERMANENTE	19.182.659,43
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	960.790,12
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	18.221.869,31
TOTAL	22.662.776,67
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	13.493.483,40

c. Quadro das Contas de Compensações

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Código do Recurso	Descrição	Valor
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	-1.223.600,57
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino	16,90
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)	886,60
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude	189,54
50	RPPS (instituido como FUNDO dentro da Administracao Direta)	10.231.476,38
1001	PNAE	63,74
1010	Fundo Idoso	38.575,00



61808111126209798

Balanco Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSOES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

Código do Recurso	Descrição	Valor
1012	Salario Educacao	75.110,60
1013	PSB	7.750,90
1014	Transporte Escolar	-22.352,52
1020	FUNDAPE	56.333,70
1023	Fundo Especial - Lei 7525	48.706,38
1026	Alienacao Bens/FUNDEB	3.731,94
1027	Patrolha Agricola	2.589,42
1028	Iluminacao Publica	-25.947,94
1031	Pavimentacao Av.Sao Miguel a BR 392.	-273.114,45
1032	Patrolha Mecanizada	-84.960,00
1033	Patrolha Agricola Mecanizada	-90.370,00
1038	ALL HABITACOES	6.667,53
1040	Estruturacao Atencao Basica	6.479,09
1049	Fiscalizacao Ambiental	45.544,02
1056	PNAC	114,76
1068	PNATE	628,11
1076	CIDE	396,66
1079	Conv Construcão UBS	1,47
1080	Conv Ampliacao e Reforma UBS	8.678,12
1096	CREAS Sentinela	12.882,56
1099	IGD BOLSA FAMILIA	395,22
1118	Alienacao Bens/LIVRES	14.297,84
1119	Alienacao Bens/MDE	125.337,93
1121	Alienacao Bens/Patrolha	3.392,86
1123	Pavimentacao Asfaltica	-3.854,18
1128	Patrolha Agricola - Equipamentos - Contrato 1046413	-94.880,00
1131	FEAS	55,24
1132	Alienacao Bens/FMS	14.247,31
1133	Alienacao Bens/Vigilancia	11.179,74
1165	Construcão CREAS	-383.081,58
1178	Calcamento Interior	19.879,91
1191	Academia da Saude	61,06
1193	Apoio a Creches	466,89
1195	FNDE PAR	481,27
1199	IGD SUAS	9.531,74
1202	Desenvolvimento Sustentavel - Adubo - Cons. Pop. 17/18	73.165,64



61808111126209798

Balanco Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSOES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

Código do Recurso	Descrição	Valor
1207	Patrulha - Rolo - Contrato 160290-26	-321.500,00
4011	Atencao Basica - PIES / Nucleo de Apoio a Atencao Basica - NAAB / Oficinas Terap	1.521,63
4080	PACS	87,47
4090	PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indigena / Saude Bucal / Saude Bucal Indigena	75,05
4112	LRPD - Proteses Dentarias	6.083,41
4160	PIM - Primeira Infancia Melhor	352,20
4170	SAMU / UPA - Urgencias - Remocao PAC	-112.634,54
4190	Vigilancia em Saude / Laboratorio de Entomologia / Dengue / Desastres Ambientais	2,22
4273	Aquisicao Ambulancia	293.097,88
4277	Reforma UBS	-24.876,68
4510	PAB Fixo / Telessaude / Acolhimento Infante Juvenil	206.863,29
4520	ESF - Saude da Familia / Saude na Escola / Saude do Homem / NASF/Melhor em Casa	4.574,69
4521	PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade	12.496,24
8001	Recursos Extraorçamentarios	280.989,24
Total		8.964.286,93



Balço Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

a.1 Quadro Principal - Prefeitura

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	5.795.499,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.286.235,22
CREDITOS A CURTO PRAZO	1.879.157,86
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	105.383,95
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	1.524.322,79
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	400,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	17.667.399,77
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	3.046.338,13
CREDITOS A LONGO PRAZO	2.994.241,69
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	10.059,86
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	42.036,58
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	242.444,00
IMOBILIZADO	14.378.617,64
INTANGIVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	23.462.899,59

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	3.026.252,80
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.031.365,09
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	152.719,32
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	456.072,83
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	21.856,19
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	364.239,37
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.807.809,62
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	4.736.383,62
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	-928.574,00
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	6.834.062,42
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	16.628.837,17
(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	16.628.837,17
TOTAL	23.462.899,59

**Balanco Patrimonial**

PM DE GUARANI DAS MISSOES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

b.1 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - Prefeitura

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	2.212.927,79
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	2.212.927,79
ATIVO PERMANENTE	21.249.971,80
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	21.249.971,80
TOTAL	23.462.899,59

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	3.480.117,24
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	2.065.462,68
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00)	1.414.654,56
PASSIVO PERMANENTE	4.768.599,74
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	960.790,12
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	3.807.809,62
TOTAL	8.248.716,98
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	15.214.182,61

c.1 Quadro das Contas de Compensações - Prefeitura

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigacoes Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d.1 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - Prefeitura

Código do Recurso	Descrição	Valor
1	Recurso Livre - Administracao Direta Municipal	-1.223.600,57
20	MDE - Manutencao e Desenvolvimento Ensino	16,90
31	FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituido pela EC no 53/2006)	886,60
40	ASPS - Acoes de Servicos Publicos de Saude	189,54
1001	PNAE	63,74
1010	Fundo Idoso	38.575,00
1012	Salario Educacao	75.110,60



61808111126209798

Balanco Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSOES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

Código do Recurso	Descrição	Valor
1013	PSB	7.750,90
1014	Transporte Escolar	-22.352,52
1020	FUNDAPE	56.333,70
1023	Fundo Especial - Lei 7525	48.706,38
1026	Alienacao Bens/FUNDEB	3.731,94
1027	Patrolha Agricola	2.589,42
1028	Iluminacao Publica	-25.947,94
1031	Pavimentacao Av.Sao Miguel a BR 392.	-273.114,45
1032	Patrolha Mecanizada	-84.960,00
1033	Patrolha Agricola Mecanizada	-90.370,00
1038	ALL HABITACOES	6.667,53
1040	Estruturacao Atencao Basica	6.479,09
1049	Fiscalizacao Ambiental	45.544,02
1056	PNAC	114,76
1068	PNATE	628,11
1076	CIDE	396,66
1079	Conv Construcão UBS	1,47
1080	Conv Ampliacao e Reforma UBS	8.678,12
1096	CREAS Sentinela	12.882,56
1099	IGD BOLSA FAMILIA	395,22
1118	Alienacao Bens/LIVRES	14.297,84
1119	Alienacao Bens/MDE	125.337,93
1121	Alienacao Bens/Patrolha	3.392,86
1123	Pavimentacao Asfaltica	-3.854,18
1128	Patrolha Agricola - Equipamentos - Contrato 1046413	-94.880,00
1131	FEAS	55,24
1132	Alienacao Bens/FMS	14.247,31
1133	Alienacao Bens/Vigilancia	11.179,74
1165	Construcão CREAS	-383.081,58
1178	Calçamento Interior	19.879,91
1191	Academia da Saude	61,06
1193	Apoio a Creches	466,89
1195	FNDE PAR	481,27
1199	IGD SUAS	9.531,74
1202	Desenvolvimento Sustentavel - Adubo - Cons. Pop. 17/18	73.165,64
1207	Patrolha - Rolo - Contrato 160290-26	-321.500,00



Balço Patrimonial



61808111126209798

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

Código do Recurso	Descrição	Valor
4011	Atencao Basica - PIES / Nucleo de Apoio a Atencao Basica - NAAB / Oficinas Terap	1.521,63
4080	PACS	87,47
4090	PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indigena / Saude Bucal / Saude Bucal Indigena	75,05
4112	LRPD - Proteses Dentarias	6.083,41
4160	PIM - Primeira Infancia Melhor	352,20
4170	SAMU / UPA - Urgencias - Remocao PAC	-112.634,54
4190	Vigilancia em Saude / Laboratorio de Entomologia / Dengue / Desastres Ambientais	2,22
4273	Aquisicao Ambulancia	293.097,88
4277	Reforma UBS	-24.876,68
4510	PAB Fixo / Telessaude / Acolhimento Infanto Juvenil	206.863,29
4520	ESF - Saude da Familia / Saude na Escola / Saude do Homem / NASF/Melhor em Casa	4.574,69
4521	PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade	12.496,24
8001	Recursos Extraorçamentarios	280.989,24
Total		-1.267.189,45



61808111126209798

Balço Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

a.2 Quadro Principal - RPPS

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	12.690.535,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00
CREDITOS A CURTO PRAZO	2.459.059,20
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	10.231.476,38
ESTOQUES	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	2.824,90
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	0,00
CREDITOS A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	0,00
IMOBILIZADO	2.824,90
INTANGIVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	12.693.360,48

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PASSIVO CIRCULANTE	0,00
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	0,00
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	14.414.059,69
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	14.414.059,69
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	14.414.059,69
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.720.699,21
(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-1.720.699,21
TOTAL	12.693.360,48



Balço Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSÕES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

b.2 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - RPPS

ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	10.231.476,38
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F	10.231.476,38
ATIVO PERMANENTE	2.461.884,10
Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P	2.461.884,10
TOTAL	12.693.360,48
SALDO PATRIMONIAL (II - I)	1.720.699,21

PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	0,00
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F	0,00
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F	0,00
Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00)	0,00
Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar não Processados (6.2.2.1.3.05.00)	0,00
RP não Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00)	0,00
RP não Processados inscrição no Exercício (6.3.1.7.1.00.00)	0,00
PASSIVO PERMANENTE	14.414.059,69
Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P	0,00
Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P	14.414.059,69
TOTAL	14.414.059,69

c.2 Quadro das Contas de Compensações - RPPS

Compensações ATIVO		Compensações PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres	0,00
Direitos Contratuais	0,00	Obrigações Contratuais	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

d.2 Quadro do Superávit/Déficit Financeiro - RPPS

Código do Recurso	Descrição	Valor
50	RPPS (instituído como FUNDO dentro da Administração Direta)	10.231.476,38
Total		10.231.476,38



Balanco Patrimonial

PM DE GUARANI DAS MISSOES

ORGÃO Nº: 49400

CNPJ: 87613030000151

01/01/2018 a 31/12/2018

e. Notas Explicativas

As notas explicativas referentes ao Balanco Patrimonial estão publicadas no site www.guaranidasmissoes.rs.gov.br

GUARANI DAS MISSOES , 18 de Janeiro de 2019

Gestor responsável pelo período de 01/01/2018 a 31/12/2018 - Jerônimo Jaskulski - Prefeito Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos

VERA LÚCIA GONSIORKIEWICZ DUTRA
Contabilista

JERÔNIMO JASKULSKI
Prefeito Municipal

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de Guarani das Missões pessoa jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por seis Secretarias Municipais, um Fundo Especial e o Poder Legislativo.

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: Em 2018, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 2.286.235,22. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um decréscimo de 36,88%.

Nota 4 – Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazos: Os valores realizáveis ou exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações foram classificados no ativo circulante. O restante, que representa os valores realizáveis após 12 meses da data da publicação das demonstrações contábeis, foi classificado no ativo não circulante.

Nota 5 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: os saldos apresentados no corpo da demonstração se referem aos valores líquidos, já descontadas as perdas, bem como as aplicações das disponibilidades do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS).

Nota 6 – Estoques: Em 2018, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 42.036,58.

Nota 7 – Investimentos: os Investimentos compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Não Circulante e que não se destinem à manutenção da atividade da entidade. Os valores classificados nesse título totalizaram R\$ 242.444,00.

Nota 8 – Imobilizado – Bens Móveis: Em 2018 os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 9.889.106,85, representando 68,76% do total do ativo imobilizado. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 332.912,56.

Nota 9 – Imobilizado – Bens Imóveis: Os saldos apresentados compreendem os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso. Em síntese, os bens imóveis contribuíram com 31,24% para a formação do Ativo Imobilizado. Em comparação ao exercício anterior verifica-se que não houve alteração no valor deste item.

Nota 10 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo e a Longo Prazo: Compreende o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis. O restante das obrigações dessa natureza foi classificado no longo prazo.

Nota 11 – Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: Os saldos são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2018, e compreendem as obrigações financeiras internas do Município a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo (12 meses) e longo prazo. Somando-se os valores registrados a curto e a longo prazo, verifica-se que os Empréstimos e Financiamentos totalizaram, no final do exercício, um montante de R\$ 152.719,32. Em relação ao ano anterior apresentou uma variação negativa de 52,17%.

Nota 12 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais dos órgãos e entidades da administração direta e indireta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive, os precatórios decorrentes dessas obrigações, e os valores inscritos em restos a pagar processados. Verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 456.072,83, representando um acréscimo de 39,88% em relação ao ano anterior.

Nota 13 – Obrigações Fiscais a Curto e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações dos órgãos e entidades da Administração Municipal, relativas a impostos, taxas e contribuições devidas à União, ao Estado e a Municípios. Os valores registrados no curto prazo totalizaram R\$ 21.856,19, com acréscimo de 49,54% em relação ao ano anterior.

Nota 14 – Provisões a Curto e a Longo Prazo: segundo o MCASP, as provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto. No longo prazo, as provisões apresentaram um acréscimo de 23,78% em relação ao exercício anterior. A variação é resultante, principalmente, das atualizações das Provisões Matemáticas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Essa rubrica, registrada de acordo com a avaliação atuarial realizada em 2018, representa 100% do total das Provisões a Longo Prazo.

Nota 15 – Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo sofreu um acréscimo de 5,08% em relação ao exercício anterior e representou, no final do exercício de 2018, 12,04% do passivo circulante.

Nota 16 – Dívida Flutuante: conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. Especificamente em relação aos Restos a Pagar, que compreendem as despesas orçamentárias, empenhadas e não pagas até 31 de Dezembro, distinguindo-se os processados dos não processados, nos termos da Lei Complementar nº 101/2000 e da Instrução Normativa nº 19/2016, do Tribunal de Contas do Estado, tem-se, como regra, a necessidade de recursos financeiros para honrar estes compromissos, observando que os recursos legalmente vinculados à finalidade específica serão destinados somente para seu objeto de vinculação. O estoque de restos a pagar em 31/12/2018 somou R\$ 54.394,17 (anteriores a 2017) mais R\$ 2.450.158,30 (de 2018), totalizando R\$ 2.504.552,47. Sendo que, deste total, R\$ 221.004,93, ou seja, 8,82% foram inscritos sem a necessária disponibilidade financeira para a sua cobertura.

Nota 17 – Patrimônio Líquido: Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Capital Social, Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, Reservas de Capital, Ajustes de Avaliação Patrimonial, Reservas de Lucros, Demais Reservas, Resultados Acumulados e Ações / Cotas em Tesouraria. Após apuração do resultado do exercício, o Patrimônio Líquido apresentou o valor de R\$ 14.908.137,96.