

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

CONSOLIDADO

Exercício de 2017

1 de 12

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	54.401.450,18	20.910.168,87	PASSIVO CIRCULANTE	18.662.067,60	17.865.944,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5.260.020,72	5.860.093,50	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	11.662.305,56	11.560.320,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	5.260.020,72	5.860.093,50	PESSOAL A PAGAR	5.187.952,90	4.790.129,81
CONTA ÚNICA	F 4.671.262,61	5.163.121,86	PESSOAL A PAGAR	F 4.970.663,73	4.784.492,60
CONTA ÚNICA RPPS	F 276.692,15	277.244,40	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F 34.909,68	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 312.065,96	419.727,24	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	P 13.984,74	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	888.582,93	1.224.254,92	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 168.394,75	5.637,21
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	888.582,93	888.582,93	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	820.648,23	5.919,60
DIVÍDUA ATIVA TRIBUTÁRIA - INTER OFSS - MUNICIPIO	P 888.582,93	888.582,93	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F 820.648,23	5.919,60
DÍVIDUA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	335.671,99	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	5.653.704,43	6.764.271,45
DÍVIDUA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P 0,00	72.708,30	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F -50.719,95	773.222,04
DÍVIDUA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P 0,00	262.963,69	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 4.593.707,31	4.906.703,03
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	41.811.019,46	13.809.100,21	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 5.654,94	824,94
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	258.501,13	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 1.105.887,07	1.083.521,44
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P 258.501,13	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F -824,94	0,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	2.340,00	2.340,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	212.504,79
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO DECORRENTES DE CRÉDITOS P	2.340,00	2.340,00	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	212.504,79
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	41.550.178,33	13.806.760,21	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F 0,00	212.504,79
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 62.795,02	565.466,57	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.740.731,94	1.954.784,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 43.295,03	544.897,65	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	3.740.731,94	1.954.784,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACID F	77.718,05	858.216,19	FORNECEDORES NACIONAIS	F 3.728.867,09	1.954.034,06
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUN P	41.366.370,23	11.838.179,80	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 11.864,85	750,00
ESTOQUES	6.441.827,07	16.720,24	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.259.030,10	4.138.334,85
ALMOXARIFADO	6.441.827,07	16.720,24	VALORES RESTITUÍVEIS	3.259.030,10	4.138.334,85
MATERIAL DE CONSUMO	P 3.639.627,59	16.720,24	CONSIGNAÇÕES	F 3.252.183,10	4.124.922,93
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P 1.836.662,06	0,00	GARANTIAS	F 21,80	21,80
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P 100.427,56	0,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F 6.825,20	13.390,12
AUTOPEÇAS	P 200,17	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	91.179.897,79	34.450.054,51
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P 345.403,42	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	77.918.298,05	27.621.302,54
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P 519.506,27	0,00	PESSOAL A PAGAR	9.429.137,55	9.591.895,09
ATIVO NÃO CIRCULANTE	78.946.376,89	53.331.862,75	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 9.429.137,55	9.591.895,09
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	12.360.733,32	293.066,28	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	68.489.160,50	18.029.407,45
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	12.360.733,32	293.066,28	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P 11.838.179,80	11.838.179,80
DÍVIDUA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 293.066,28	293.066,28	INSS A PAGAR	P 56.650.980,70	6.191.227,65
DÍVIDUA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 12.067.667,04	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	712.657,46	4.000.000,00
IMOBILIZADO	66.585.643,57	53.038.796,47	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	712.657,46	4.000.000,00
BENS MÓVEIS	13.009.550,02	11.970.748,83	FORNECEDORES NACIONAIS	P 712.657,46	4.000.000,00
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	P 7.463.901,85	7.463.901,85	PROVISÕES A LONGO PRAZO	12.548.942,28	2.828.751,97
BENS DE INFORMÁTICA	P 311.877,30	146.194,88	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	12.548.942,28	2.828.751,97
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 1.352.870,33	1.257.061,33	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS:	P 77.120.052,35	83.874.637,28
VEÍCULOS	P 2.084.905,74	1.583.695,74			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 55.892,79	55.842,79			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 612.136,16	610.927,10			

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

2 de 12

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 1.127.965,85	853.125,14	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P 83.590.753,92	97.305.422,93
BENS IMÓVEIS	54.095.807,18	41.587.761,27	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	P -148.161.863,99	-178.351.308,24
BENS DOMINICAIS	P 149.648,54	149.648,54	TOTAL PASSIVO	109.841.965,39	52.315.999,07
BENS DE USO ESPECIAL	P 215.372,60	215.372,60	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
INSTALAÇÕES	P 853.870,63	367.331,07	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 18.288.682,90	9.315.650,72	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23.505.861,68	21.926.032,55
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 34.588.232,51	31.539.758,34	RESULTADOS ACUMULADOS	23.505.861,68	21.926.032,55
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-519.713,63	-519.713,63	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	18.671.623,58	17.091.794,45
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -435.303,57	-435.303,57	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -2.789.116,19	14.214.639,67
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P -84.410,06	-84.410,06	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 13.439.271,46	-140.478,01
TOTAL	133.347.827,07	74.242.031,62	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 4.368.945,32	-634.890,20
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CI	P 3.625.552,39	3.625.552,39
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 26.970,60	26.970,60
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.834.238,10	4.834.238,10
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 4.834.238,10	4.834.238,10
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	23.505.861,68	21.926.032,55
			TOTAL	133.347.827,07	74.242.031,62

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2017

3 de 12

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	5.443.828,82	7.828.673,91	PASSIVO FINANCEIRO (18.479.688,11)+ Restos não Processado(7.553.168,03)	26.032.856,14	31.991.874,05
ATIVO PERMANENTE	127.903.998,25	66.413.357,71	PASSIVO PERMANENTE	91.362.277,28	34.455.691,72
			SALDO PATRIMONIAL	15.952.693,65	7.794.465,85

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

4 de 12

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	731.276,15	21.739.114,35	COMPENSAÇÕES	62.371.304,42	4.021.996,77
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	731.276,15	21.739.114,35	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	30.000,00	30.000,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	62.341.304,42	3.991.996,77
TOTAL	731.276,15	21.739.114,35	TOTAL	62.371.304,42	4.021.996,77

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

5 de 12

NOTA EXPLICATIVA

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI 4.320/64 – MCASP)

1 - Informações Gerais:

ENTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

CNPJ: 11.040.904/0001-67; **Natureza Jurídica:** 124-4 - Município

Atividade Econômica Principal: 84.11-6-00 Administração Pública em Geral

População estimada IBGE 2017: 68.776 Hab.

Endereço: Praça Padre Francisco Pedro da Silva, centro

CEP – 56.200.000

Dados do Gestor: Francisco Ricardo Soares Ramos

Cargo: Prefeito

CPF: 034.545.944-05

Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017

Dados do Contador: Ludja Suely Braga Silva

CRC-PE nº 021117/O-5

E-mail: ludja_suely@hotmail.com

2 – Resumo das Políticas Contábeis Significativas:

2.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

6 de 12

NOTA EXPLICATIVA

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF N° 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria n° 840 de 21 de dezembro de 2016, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6.

2.2. Estrutura e apresentação das Demonstrações Contábeis aplicadas ao Setor Público:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas paga antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento a curto prazo, fornecedores a conta a apagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento a longo prazo, fornecedores e contas a apagar a alongo prazo, obrigações fiscais a alongo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciado em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e o passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldo do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

2.3. Bases de Mensuração Utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2017 foram mensurado inicialmente a custo histórico com determina a Reloução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria n° 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

7 de 12

NOTA EXPLICATIVA

móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura), a partir de 01/01/2021 no caso dos municípios com menos de 50 mil habitantes.

2.4. Novas Normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

2.5. Julgamentos pela aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial

2.6. Aspectos relevantes sobre as Demonstrações Contábeis Consolidadas:

Nos Demonstrativos Consolidados da Administração Direta e Indireta do Município estão compreendidos os seguintes Órgãos e Unidades:

- 1 - Prefeitura Municipal de Ouricuri;
 - 2 - Câmara Municipal de Vereadores;
 - 3 – Fundo Municipal de Saúde;
 - 4 – Fundo Municipal de Assistência Social;
 - 5 – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente;
 - 6 – Fundo Previdenciário do Município de Ouricuri.
-

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

8 de 12

NOTA EXPLICATIVA

3 - Informações de suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis.

3.1. Ativo Circulante:

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2017, somam R\$ 54.401.450,18. Aumentando em R\$ 33.491.281,31 em relação ao exercício de 2016 que foi de R\$ 20.910.168,87.

A soma das disponibilidades em 31/12/2017 de Caixa e Equivalente de Caixa em Moeda Nacional foi de R\$ 5.260.020,72 sendo, conta única R\$ 4.671.262,61 e conta única do RPPS de R\$ 276.692,15 e Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata de R\$ 312.065,96

3.1.1. Crédito à Curto Prazo:

Creditos decorrentes da compensação previdenciárias no valor de 0,00 e uma Inscrição na Divida Ativa Tributária no valor de 888.582,93.

3.1.2. Demais Créditos e Valores à Curto Prazo:

Realizável no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade, auxilio doenças, por demais transações até o prazo do exercício seguinte, no valor de R\$ 444.649,23

3.1.3. Investimentos e Aplicações à Curto Prazo:

Titulo e valores mobiliários; aplicações com a taxa de administração do RPPS, Regime Próprio da Previdência Social no Valor de R\$ 41.366.370,23.

3.1.4 – Estoques:

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

9 de 12

NOTA EXPLICATIVA

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades cujo o valor é de R\$ 6.441.827,07.

3.2. Ativo Não Circulante.

3.2.1. Ativo Realizável à Longo Prazo:

Os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços e créditos tributário, onde o valor de R\$ 12.360.733,32, corresponde a;

Dívida Ativa não Tributária.....R\$ 293.066,28
Divida Ativa Tributaria.....R\$ 12.067.667,04

3.2.2 Imobilizado:

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 53.038.796,47. No exercício de 2017 chegou ao montante de R\$ 66.585.643,57, sendo:

DESCRIÇÃO	2017	2016
. Bens Móveis	12.574.246,45	11.535.445,26
. Bens Imóveis	54.011.397,12	41.503.351,21
Total	66.585.643,57	53.038.796,47

No decurso do exercício de 2017 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

10 de 12

NOTA EXPLICATIVA

Historicamente nas contas Bens Imóveis, registrado o valor global dos imóveis desmembrado.

É Relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura), a partir de 01/01/2021 no caso dos municípios com menos de 50 mil habitantes. Tem indicador permanente.

3.3. PASSIVO CIRCULANTE

3.3.1. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar:

São as obrigações referente a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregado ou servidor tenha direito; aposentadoria, reforma, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar no valor de R\$ 5.187.952,90.

3.3.2. Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo:

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços no valor de R\$ 3.740.731,94. Indicador Financeiro.

3.3.3. Demais Obrigações à Curto Prazo.

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, sendo o valor de R\$ 3.259.030,10, consignações. Indicador Financeiro

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

11 de 12

NOTA EXPLICATIVA

3.4. PASSIVO NÃO-CIRCULANTE

3.4.1. Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Estão compreendido neste grupo os encargos sociais a apagar no valor de R\$ 77.918.298,05. Tem indicador permanente

1. Pessoal a Pagar

- Precatórios.....R\$ 9.429.137,55

2. Encargos Sociais a Pagar

- Contribuição a Regime Próprio de Previdência (RPPS).....R\$ 11.838.179,80
- INSS a Pagar.....R\$ 56.650.980,70

3.4.2. Provisões à Longo Prazo:

Compreende as provisões matemáticas do Instituto Próprio de Previdência no valor de R\$ 12.548.942,28. Tem indicador Permanente.

3.5. PATRIMONIO LIQUIDO:

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2016 foi de R\$ 21.926.032,55 e em 2017 totalizou em R\$ 23.505.861,68. A variação foi de R\$ 1.579.829,13. Tem indicador permanente.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

12 de 12

NOTA EXPLICATIVA

3.6. Outras Informações relevantes.

3.6.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

3.6.2. Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

3.6.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

3.6.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houveram ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.
