

GOVERNO MUNICIPAL DE São CAETANO DE ODIVELAS

Balanco Patrimonial

Exercício: 2020

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

Consolidado

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	4.293.038,16	6.279.792,56	PASSIVO CIRCULANTE	8.246.343,99	6.281.423,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.403.524,75	5.468.301,51	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR	1.874.201,29	271.056,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.403.524,75	5.468.301,51	PESSOAL A PAGAR	1.781.801,29	271.056,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	3.403.524,75	5.468.301,51	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	1.781.801,29	271.056,91
CAIXA	39.218,22	122.985,49	PESSOAL A PAGAR	1.781.801,29	271.056,91
CONTA ÚNICA	1.096.619,90	2.115.640,53	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	1.781.801,29	271.056,91
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	2.267.686,63	3.229.675,49	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	92.400,00	0,00
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	2.267.686,63	3.229.675,49	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	92.400,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	889.513,41	811.491,05	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	92.400,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	889.513,41	811.491,05	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	92.400,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDADO	889.513,41	811.491,05	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	572.583,26	1.994.627,24
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	111.798,95	111.798,95	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	572.583,26	1.994.627,24
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA	190.542,11	116.039,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CC	572.583,26	1.994.627,24
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNI	5.789,92	2.269,92	FORNECEDORES NACIONAIS	572.583,26	1.994.627,24
DÉBITOS A REGULARIZAR - IRRF	199,61	199,61	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	572.583,26	1.994.627,24
DÉBITOS A REGULARIZAR - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	7.762,26	7.762,26	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	5.799.559,44	4.015.739,84
DÉBITOS A REGULARIZAR - ISS	11.966,28	11.966,28	VALORES RESTITUÍVEIS	5.799.559,44	4.015.739,84
DÉBITOS A REGULARIZAR - PENSÃO ALIMENTÍCIA	6.453,42	6.453,42	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	5.799.559,44	4.015.739,84
DÉBITOS A REGULARIZAR - EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	140.712,79	140.712,79	CONSIGNAÇÕES	5.152.955,12	3.514.692,84
DÉBITOS A REGULARIZAR - BANIF	87.639,12	87.639,12	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3.672.422,79	2.382.516,44
DÉBITOS A REGULARIZAR-CDC BANCO BANPARA	107.568,41	107.568,41	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	623.223,41	354.543,74
DÉBITOS A REGULARIZAR - CDC BANPARA	219.080,54	219.080,54	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	74.004,86	109.168,71
ATIVO NÃO CIRCULANTE	7.689.462,46	2.724.441,51	ISS	349.560,12	208.297,89
IMOBILIZADO	7.689.462,46	2.724.441,51	PENSAO ALIMENTICIA	7.910,41	5.483,65
BENS MOVEIS	2.170.194,62	1.240.824,37	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	8.115,09	7.103,04
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	2.170.194,62	1.240.824,37	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	11.220,49	4.459,89
BENS DE INFORMÁTICA	753.018,89	100.591,60	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	406.116,15	442.737,68
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	753.018,89	100.591,60	OUTROS CONSIGNATARIOS	381,80	381,80
VEÍCULOS	410.330,00	210.000,00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	6.318,14	1.182,63
VEÍCULOS EM GERAL	410.330,00	210.000,00	OUTROS DEPOSITOS	6.318,14	1.182,63
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.006.845,73	930.232,77	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	251.465,09	111.043,28
OUTROS BENS MÓVEIS	1.006.845,73	930.232,77	13º SALÁRIO ADIANTAMENTOS	388.821,09	388.821,09
BENS IMÓVEIS	5.519.267,84	1.483.617,14			
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	5.519.267,84	1.483.617,14			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	5.448.267,84	1.459.617,14			
OBRAS EM ANDAMENTO	5.448.267,84	1.459.617,14			

GOVERNO MUNICIPAL DE São CAETANO DE ODIVELAS

Balanco Patrimonial

Exercício: 2020

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

Consolidado

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS IMÓVEIS	71.000,00	24.000,00	Total do Passivo	8.246.343,99	6.281.423,99
OUTROS BENS IMÓVEIS	71.000,00	24.000,00	Patrimônio Líquido		
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	3.736.156,63	2.722.810,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	3.736.156,63	2.722.810,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	3.736.156,63	2.722.810,08
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	754.458,28	4.225.232,46
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.981.698,35	-1.502.422,38
			Total do Patrimônio Líquido	3.736.156,63	2.722.810,08
Total	11.982.500,62	9.004.234,07	Total	11.982.500,62	9.004.234,07
Ativo Financeiro	4.293.038,16	6.279.792,56	Passivo Financeiro	8.246.343,99	6.281.423,99
Ativo Permanente	7.689.462,46	2.724.441,51	Passivo Permanente	0,00	0,00
Saldo Patrimonial				3.736.156,63	2.722.810,08

Compensações

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	Total	0,00	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DE ODIVELAS

Balanço Patrimonial

Consolidado

Exercício: 2020

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

GLAUCIA HELLEN ALBUQUERQUE VAZ

Contador

MAURO RODRIGUES CHAGAS

PREFEITO MUNICIPAL

Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da entidade em 31 de Dezembro de 2020.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos segregam-se em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo - Compreende os recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a entidade.

Ativo Circulante - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; que tiverem a expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Ativo Não Circulante - Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo - Compreendem as obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos.

Passivo Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Passivo Não Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido - É o interesse residual nos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Notas Explicativas

Superávit Financeiro - Corresponde a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. Para fins de abertura de crédito adicional, devem-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo 2º do artigo 43 da Lei nº 4.320/1964.

Nota 2- Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade .

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

O caixa ou equivalente de caixa apresenta uma redução em suas disponibilidades em relação ao ano anterior.

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

O ativo não circulante da entidade está representado pelas contas:

IMOBILIZADO: R\$ 7.689.462,46 (SETE MILHOES SEISCENTOS E OITENTA E NOVE MIL QUATROCENTOS E SESENTA E DOIS REAIS E QUARENTA E SEIS CENTAVOS)

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC T 16.9.

Durante o exercício de 2020 não foi realizado a depreciação dos Bens Móveis.

Notas Explicativas

O Município, através da Controladoria Geral do Município, iniciou um levantamento de todos os bens imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema SIM, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6 Reavaliação de Ativos no item 19.6.5.1, ainda não concluído.

Nota 3- Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos

Os passivos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo, porém continuam sendo uma obrigação incluída no Passivo Financeiro, para efeitos de cálculo do Saldo Patrimonial e superávit ou déficit financeiro.

As contas do passivo circulante evidenciadas no Balanço Patrimonial foram:

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 572.583,26 (QUINHENTOS E SETENTA E DOIS MIL QUINHENTOS E OITENTA E TRÊS REAIS E VINTE E SEIS CENTAVOS)

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: R\$ 5.799.559,44 (CINCO MILHÕES SETECENTOS E NOVENTA E NOVE MIL QUINHENTOS E CINQUENTA E NOVE REAIS E QUARENTA E QUATRO CENTAVOS)

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 1.874.201,29 (UM MILHÃO OITOCENTOS E SETENTA E QUATRO MIL DUZENTOS E UM REAIS E VINTE E NOVE CENTAVOS)

Não existem contas no passivo não circulante

Nota 4- Critérios Contábeis de Mensuração do Patrimônio Líquido

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo.

O Patrimônio Líquido apresenta saldo de R\$ 3.736.156,63 (TRÊS MILHÕES SETECENTOS E TRINTA E SEIS MIL CENTO E CINQUENTA E SEIS REAIS E SESSENTA E TRÊS CENTAVOS).

GOVERNO MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DE ODIVELAS

Balanco Patrimonial
Consolidado

Exercício: 2020

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

GLAUCIA HELLEN ALBUQUERQUE VAZ

Contador

MAURO RODRIGUES CHAGAS

PREFEITO MUNICIPAL