

Período: Exercício de 2019

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	4.666.600,76	4.360.050,40	PASSIVO CIRCULANTE	1.956.855,57	1.941.596,15
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.351.468,09	2.866.109,42	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	1.605.083,43	1.446.105,27
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	587.064,36	716.655,74	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	223.762,65	360.785,89
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	483.583,19	512.780,50	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	13.619,76	9.595,71
ESTOQUES	244.485,12	253.286,93	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	114.389,73	125.109,28
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	11.217,81	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	13.429.318,10	12.871.132,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	10.719.572,91	10.452.677,75	RESULTADOS ACUMULADOS	13.429.318,10	12.871.132,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	101.850,27	11.354,78			
INVESTIMENTOS	201.172,05	182.368,96			
IMOBILIZADO	10.416.550,59	10.258.954,01			
TOTAL	15.386.173,67	14.812.728,15	TOTAL	15.386.173,67	14.812.728,15

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		15.386.173,67	14.812.728,15
ATIVO FINANCEIRO		3.352.909,05	2.880.487,11
ATIVO PERMANENTE		12.033.264,62	11.932.241,04
PASSIVO (II)		3.120.173,42	2.968.146,32
PASSIVO FINANCEIRO		1.657.731,73	1.646.390,64
PASSIVO PERMANENTE		1.462.441,69	1.321.755,68
SALDO PATRIMONIAL (I - II)		12.266.000,25	11.844.581,83

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64			
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		8.355,14	7.679.835,03
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		8.355,14	7.679.835,03
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		600,00	0,00
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		1.146.959,29	967.079,26
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		1.147.559,29	967.079,26

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal		172.289,30	679.293,98
20 MDE - Manutenção e Desenvolvimento Ensino		126.387,54	44.897,77
31 FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituído pela EC nº 53/2006)		115.200,50	93.797,71
40 ASPs - Ações de Serviços Públicos de Saúde		117.126,27	62.582,23
1015 FNDE - PDDE		1.419,00	158,70
1016 PNAE - FNDE - MERENDA ESCOLAR FUNDAMENTAL		491,82	475,48
1023 Transp. Escolar Educação Básica - Estado		393,00	(5.996,00)
1030 FMDCA-FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DOS ADOLESCENTES		1.133,81	620,49
1034 FEP - Iluminação Pública		858,69	21,80
1035 Casas Populares Habitar Brasil		12.786,76	16.708,80
1059 ALIENAÇÃO DE BENS - RECURSO LIVRE		17.760,01	17.488,69
1066 ALIENAÇÃO DE BENS MOVEIS - EDUCAÇÃO		8.750,12	16.207,76
1068 SALARIO EDUCAÇÃO - FNDE		6.939,34	7.293,34
1071 TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE-ENSINO FUNDAMENTAL		176,89	26,78
1073 CIDE		30.512,49	37.883,08
1087 IGD-PBF		27.127,32	41.159,19
1099 CFM - PROD. MINERAL		2.477,47	2.283,35
1122 PNAP - FNDE - MERENDA PRE-ESCOLA		6,38	39,18


Período: Exercício de 2019

Balanco Patrimonial


Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

1124 TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE-EDUCAÇÃO INFANTIL	11,01	7,58
1125 TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE-ENSINO MÉDIO	18,38	51,18
1128 FNAS - PBF - PAIF	51.431,30	3.148,49
1136 PISO DE PROTEÇÃO BÁSICA- FEAS	17.301,03	10.181,68
1138 Receitas de Multas de Transito	123,37	79,43
1145 PNAE -EJA MERENDA ESCOLAR	403,73	392,64
1146 PNAE - CRECHE MERENDA ESCOLAR	10,65	1,70
1147 ROYALTIES PETROLEO - ESTADO LEI 7990/89	61,40	61,40
1155 PROJOVEM - PBV I - FNAS	248,17	242,77
1159 FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	4.964,87	3.100,41
1180 CONSTRUÇÃO ESCOLA M.E.F. JOSÉ SCORTEGAGNA - FNDE - FONTE 1180	0,00	1.823,97
1182 IGDSUAS - FNS - Apoio Financeiro	13.316,52	5.647,20
1188 PVMC - FNS - Programa de Erradicação do Trabalho Infantil - PETI	436,98	608,75
1197 APOIO A CRECHES-MANUT. EDUC. INFANTIL-TRANSF. DIRETA	122,80	120,33
1202 FMMA - Aporte Recurso Livre	1.147,81	638,45
1203 FMA - Aporte Recurso Livre	11.455,76	572,61
1204 FMAS - Aporte recurso Livre	2.965,98	289,46
1205 FMCA - Conselho Tutelar - Aporte Recurso Livre	1.261,03	1.242,23
1206 FMHAB - Aporte Recurso Livre	704,86	694,69
1207 FUNDEC - Aporte Recurso Livre	343,78	118,82
1209 Aquisição de Brinquedos - FNDE	13.135,12	12.871,20
1212 PISO BASICO VARIÁVEL - SCFV (ASSISTENCIA SOCIAL)	69.748,00	22.316,09
1216 PROGRAMA PASSE LIVRE ESTUDANTIL	177,55	174,92
1217 Apoio à manutenção de novas turmas de Educação Infantil	314,86	308,53
1222 BRASIL CARINHOSO	1.883,23	1.845,39
1223 PNAE - AEE EDUCAÇÃO ESPECIAL MERENDA ESCOLAR	4,98	383,59
1224 CONSTRUCAO CENTRO DE EVENTOS CONVENIO Nº 816320/2015	0,00	(34.362,35)
1225 BPC NA ESCOLA - QUESTIONARIO A SER APLICADO	454,11	444,99
1227 1227 FMCA - Criança e Adolescente - Aporte Recurso Livre	0,00	0,00
1230 PROGRAMA ESPORTE E GRANDES EVENTOS ESPORTIVOS	58.640,78	(68.288,61)
1232 Pavimentação Av. Rodolfo Buss - Trecho I - Proposta 25562/2017	32.120,91	(163.793,11)
1233 Pavimentação Av. Rodolfo Buss - Trecho II - Proposta 25560/2017	(68.029,79)	(217.916,46)
1235 Aquisição de Mobiliário - FNDE	0,00	144,15
1236 APOIO FINANCEIRO - PORTARIA MDS Nº 1324/2018	1.190,05	1.164,17
1237 Apoio Financeiro - Resolução FNDE nº 11/2018	563,95	31.738,18
1238 Aquisição de Mobiliário Escolar - FNDE	0,00	145,21
1240 Pavimentação Rodolfo Buss - Trecho III	(152.815,39)	0,00
1241 Pavimentação Rodolfo Buss - Trecho IV	(178.154,65)	0,00
1242 Contrib. p/ Custeio Serv. de Iluminação Pública - CIP	0,65	0,00
1243 Aquisição de Equipamentos Patrulha Agrícola - Proposta 54295/2018	5.247,65	0,00
1244 EI - Novas Turmas - Manutenção da Educação Infantil TD	201,59	123.675,00
1247 Cessão Onerosa - Pre Sal - Lei nº 13885/2019	420.250,83	0,00
4001 Outras receitas municipais aplicadas em Saúde	2.578,60	2.540,15
4002 Alienação de bens adquiridos com recursos da Saúde	38.653,33	382,40
4011 Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - ex	128.392,01	138.432,99
4050 Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos	2.698,69	0,53
4090 PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / Co	123.142,07	6.365,47
4292 Aquisição de Veículos	4.842,01	4.769,82
4500 CUSTEIO - Atenção Básica	126.397,65	68.331,59
4501 CUSTEIO - Atenção de média e alta complexidade ambulatorial e hospitalar	3.204,46	0,00
4502 CUSTEIO - Vigilância em Saúde	23.195,71	0,00
4503 CUSTEIO - Assistência Farmacêutica	34.994,52	0,00
4505 INVESTIMENTO - Atenção Básica	253.977,70	123.876,09
4510 PAB Fixo / Telessaúde / Acolhimento Infante Juvenil	0,00	3.117,20
4520 ESF - Saúde da Família / Saúde na Escola / Saúde do Homem / NASF/Melhor em Casa / Saúde Bucal / PACS / ESF Indígena / Inc. S	0,00	54.756,64
4521 PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade	0,00	18.113,95
4580 COMPENSAÇÃO ESPECIFICIDADES REGIONAIS (Situações Especiais como as Sazonalidades)	0,00	253,43
4590 Limite financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar / Gestão Plena / Redes / Implantação de Leitos	0,00	262,51
4710 Limite financeiro da Vigilância em Saúde - Incentivo para ações de prevenção de acidentes e violência / Ações práticas corporais - a	0,00	21.097,01
4760 Vigilância Sanitária / Gerenciamento de Riscos	0,00	13.150,07
4770 Assistência Farmacêutica	0,00	101,44
4929 Academias da Saúde - Construção e Custeio-Programa Financiamento Ações de Alimentação e Nutrição (VAN)	0,00	22.017,83
4931 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	0,00	1.710,34
Total das Fontes de Recursos:	1.695.177,32	1.234.096,47

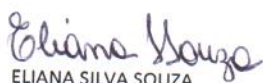
*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.



ANDRE DE LACERDA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 996.491.100-97



ANDRE DE LACERDA
RESPONSAVEL ADM. FINANCEIRA
CPF: 996.491.100-97


ELIANA SILVA SOUZA
CONTADORA
CRC/RS: 062723/0-3

PRONIM CP - Contabilidade Pública

Emitido em: 16/01/2020 15:53:59



Estado do Rio Grande do Sul Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de Novo Cabrais pessoa jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 09 Secretarias Municipais, 05 Fundos Especiais 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: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Em 2019, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 3.351.468,09. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 16,93%.

Nota 4 – Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazos: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por créditos tributários, dívida ativa de curto prazo, transferências constitucionais, legais e voluntárias da União ou do Estado, empréstimos e financiamentos concedidos e demais créditos. Os valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no ativo circulante e representam 91,31% do total de créditos. O restante, correspondente a 8,69% do total, que representa os valores realizáveis após 12 meses da data da publicação das demonstrações contábeis, foi classificado no ativo não circulante. Especificamente em relação à dívida ativa, os valores a curto prazo, foram estimados pela média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios e o longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa. Já o ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa, foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos de cada tributo/crédito em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas em contas redutoras do ativo.

O quadro a seguir detalha a composição dos saldos existentes em 31/12/2019:

Créditos de Curto Prazo	Saldo	Créditos de Longo Prazo	Saldo
1.1.2.1.0.00 - CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	39.467,50	1.2.1.1.1.01 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00
1.1.2.2.0.00 - CLIENTES		1.2.1.1.1.02 - CLIENTES	0,00
1.1.2.3.0.00 – CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	454.911,42	1.2.1.1.1.03 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00
1.1.2.4.0.00 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	87.488,46	1.2.1.1.1.04 - DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	178.054,77
1.1.2.5.0.00 - DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	4.636,94	1.2.1.1.1.05 - DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	523.968,00
1.1.2.6.0.00 - DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	560,04	1.2.1.1.1.99 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	(600.172,50)
1.1.2.9.0.00 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	1.2.1.2.0.00 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
1.1.3.1.0.00 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	0,00		
1.1.3.2.0.00 - TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00		
1.1.3.3.0.00 - CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE	0,00		



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

SERVIÇOS PÚBLICOS			
1.1.3.4.0.00 - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO	87.952,61		
1.1.3.5.0.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	951,87		
1.1.3.8.0.00 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	394.678,71		
1.1.3.9.0.00 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00		
Total dos Créditos a Receber de Curto Prazo	1.070.647,55	Total dos Créditos a Receber de Longo Prazo	101.850,27

No grupo 1.1.2.3.0 – Créditos de Transferências a Receber encontram-se lançados os valores a receber das seguintes fontes:

- Fonte 1233 – Pavimentação Av. Rodolfo Buss – Trecho II, lançado na conta do ativo 1.1.2.3.3.08.05, no valor de R\$ 98.340,00;
- Fonte 1240 – Pavimentação Av. Rodolfo Buss – Trecho III, lançado na conta do ativo 1.1.2.3.3.08.06, no valor de R\$ 178.285,71;
- Fonte 1241 – Pavimentação Av. Rodolfo Buss – Trecho IV, lançado na conta do ativo 1.1.2.3.3.08.07, no valor de R\$ 178.285,71.

Nota 5 – Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. Em 2019, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 244.485,12, sofrendo um decréscimo de 3,475% em relação ao ano de 2018.

Nota 6 – VPD Pagas Antecipadamente: os saldos apresentados são relativos aos pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço à entidade ocorrerão no curto prazo. Em 2019 essa rubrica apresentou um saldo de R\$ 0,00.

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 apresentaram uma variação positiva da ordem de R\$ 18.803,09 decorrente, em grande parte, da avaliação das participações em Consórcios Públicos.

Nota 8 – Imobilizado – Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação e ajuste a valor recuperável. Em 2019, os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 4.637.683,01, representando 44,52% do total do ativo imobilizado. No confronto com o exercício anterior verifica-se um decréscimo de R\$ 209.561,73. A tabela a seguir demonstra a composição dos bens móveis:

Título / Subtítulo	Saldo
1.2.3.1.1.01 - MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.395.089,18
1.2.3.1.1.02 - BENS DE INFORMATICA	480.630,88
1.2.3.1.1.03 - MOVEIS E UTENSILIOS	824.381,80
1.2.3.1.1.04 - MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	145.442,14
1.2.3.1.1.05 – VEICULOS	3.109.949,49
1.2.3.1.1.99 - DEMAIS BENS MOVEIS	39.902,41
1.2.3.8.1.01 - (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	(3.357.712,89)
Total de Bens Móveis	4.637.683,01



Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

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. Visando espelhar a realidade patrimonial para elaboração do Balanço, em observância às normas vigentes, deu-se início aos procedimentos de inventário, avaliação / reavaliação, depreciação dos bens imóveis. Em síntese, os bens imóveis contribuíram com 55,48% para a formação do Ativo Imobilizado. Em comparação ao exercício anterior verifica-se um acréscimo de 6,78%

Título / Subtítulo	Saldo
1.2.3.2.1.01 - BENS DE USO ESPECIAL	4.346.429,49
1.2.3.2.1.05 - BENS DE USO COMUM DO POVO	364.574,78
1.2.3.2.1.06 - BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	1.802.856,89
1.2.3.8.1.02 - (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS	(734.993,58)
Total de Bens Imóveis	5.778.867,58

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 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 foram classificados no longo prazo. O quadro a seguir demonstra, para efeitos de comparação, os valores registrados a curto e a longo prazo:

Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	Saldo	Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	Saldo
2.1.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR	1.172.593,21	2.2.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR	0,00
2.1.1.2.0.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	2.2.1.2.0.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00
2.1.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	2.2.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00
2.1.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	432.490,22	2.2.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00
Total a Curto Prazo	1.605.083,43	Total a Longo Prazo	0,00

Nota 11 – 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. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, 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. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 223.762,65, representando um diminuição de 11,43% em relação ao ano anterior.

Nota 12 – 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. Os valores registrados no curto prazo totalizaram R\$ 13.619,76, com aumento de 41,94% em relação ao ano anterior, referente a contribuição para o PASEP receitas próprias de dezembro/2019.

Nota 13 – Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo sofreu um decréscimo de 8,57% em relação ao exercício anterior e representou, no



Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

final do exercício de 2019, 5,85% do passivo circulante. O quadro a seguir demonstra, para efeitos comparativos, a composição das obrigações a curto a longo prazo:

Demais Obrigações a Curto Prazo	Saldo	Demais Obrigações a Longo Prazo	Saldo
2.1.8.1.0.00 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	0,00	2.2.8.1.0.00 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO	0,00
2.1.8.2.0.00 - OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS	0,00	2.2.8.2.0.00 - OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO	0,00
2.1.8.3.0.00 - ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR	0,00	2.2.8.3.0.00 - DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO	0,00
2.1.8.4.0.00 - DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO	0,00	2.2.8.4.0.00 - ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
2.1.8.5.0.00 - DIVIDENDOS E JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR	0,00		
2.1.8.6.0.00 - JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR	0,00		
2.1.8.8.0.00 - VALORES RESTITUÍVEIS	112.947,76	2.2.8.8.0.00 - VALORES RESTITUÍVEIS	0,00
2.1.8.9.0.00 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.441,97	2.2.8.9.0.00 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00
Total a Curto Prazo	114.389,73	Total a Longo Prazo	0,00

Nota 14 – 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, que evidenciou um superávit de R\$ 13.429.318,10 o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 4,34% em relação ao ano de 2018.

Nota 15 – Ajustes de Exercício Anteriores: de acordo com o MCASP, os ajustes de exercícios anteriores são relacionados com registros decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, omissão de registro, ou retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Nesta rubrica encontra-se registrado o saldo devedor de R\$ 3.451,09 resultante principalmente dos lançamentos listados abaixo:

UG 0000 – Prefeitura Municipal

a) foi registrado a débito nesta rubrica o valor de R\$ 267,00, referente a liquidação dos empenhos nº 21 e 2356/2019, tendo como contrapartida a conta 6016 – Fornecedores não financiados a pagar do exercício, despesa classificada no grupo 3.3.90.92 – despesas de exercícios anteriores. O lançamento ocorreu de forma automática pelo sistema e não foi ajustado antes do encerramento do exercício.

b) Lançamento a crédito, para ajuste referente retenção INSS folha de pagamento outubro/2018, fonte 0001 - recurso livre, cujo documento extra e a guia da previdência social apresentaram R\$ 0,01 a menor, tendo como contrapartida a conta 3867 – INSS prefeitura;

c) Lançamento a débito, para baixa valor referente a conta contábil nº 3884 – 2.1.8.8.1.01.99.01 – Empréstimos de Terceiros, conforme autorização do Senhor Prefeito Municipal em 18/12/2019, valor referente ao exercício de 2006 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 1.096,65.

UG 0001 – Câmara Municipal



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

E-mail: contabilidade@novocabrais.rs.gov.br - Fone: 51-3616.5010

a) Lançamento a Crédito - Lançamento para ajuste valores empenhados e pagos a maior no sistema referentes a folha de pagamento (R\$ 2,43) e INSS (R\$ 2,32), competência 02/2013, estando desde 28/02/2013 a conciliar como saída não considerada pelo banco, verificado com o sistema GP, lançamento ocorrido em 18/11/2019;

b) Lançamento a Débito - Baixa valor referente a conta contábil nº 3867 – 2.1.8.8.1.01.02.01 – INSS Câmara, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 535,12, lançamento ocorrido em 18/12/2019;

c) Lançamento a Crédito - Baixa valor referente a conta contábil nº 1127 – 2.1.8.8.1.01.15.01 – Empréstimo Funcionário Público Banrisul, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 1.101,98, lançamento ocorrido em 18/12/2019;

d) Lançamento a Débito - Baixa valor referente a conta contábil nº 3885 – 2.1.8.8.1.01.99.02 – Adiantamento de Férias, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 1.609,06, lançamento ocorrido em 18/12/2019;

e) Lançamento a Débito - Baixa valor referente a conta contábil nº 3887 – 2.1.8.8.1.01.99.04 – Adiantamento Parcela 13º Salário, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 1.050,00, lançamento ocorrido em 18/12/2019.

ANDRÉ DE LACERDA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 996.491.100-97

ELIANA SILVA SOUZA
CONTADORA
CRC/RS: 062723/0-3