



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/0001-96

Balanço Patrimonial

Anexo 14 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

São Martinho

Dezembro/2016

Página 1

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa		2.471.762,75	1.177.597,70
Créditos a Curto Prazo		644.113,23	466.663,31
Investimentos e aplicações temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	77.588,62
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Total do Ativo Circulante		3.115.875,98	1.721.849,63
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		811.551,28	817.569,33
Creditos a Longo Prazo		137.359,91	389.782,42
Investimentos Temporários a Longo Prazo		505,80	505,80
Estoques		673.685,57	427.281,11
Vpds Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		127.208,93	127.208,93
Imobilizado		9.102.822,20	9.426.606,31
Intangível		50.838,02	50.838,02
Diferido		0,00	0,00
Total do Ativo Não circulante		10.092.420,43	10.422.222,59
Total do Ativo		13.208.296,41	12.144.072,22
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante			
Obrig.Trab.Previd., e assistec a pagar a curto prazo		0,00	156.890,50
Empréstimos e financiamentos e curto prazo		174.472,39	602.602,79
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo		237.582,67	402.988,86
Obrigações fiscais a curto prazo		0,00	0,00
Obrigações de repartição a outros entes		0,00	0,00
Provisões a curto prazo		0,00	0,00
Demais obrigações a curto prazo		136.112,29	200.205,03
Total do Passivo Circulante		548.167,35	1.362.687,18
Passivo Não Circulante			
Obrig.Trab.Previd., e assistec a pagar a Longo Prazo		156.880,34	126.306,88
Empréstimos e financiamentos e Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisão a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante		156.880,34	126.306,88
Patrimônio Liquido			
Patrimônio Social e Capital Social		12.108.491,26	12.108.491,26
Adiantamento para futuro aumento de capital		0,00	0,00
Reserva de capital		0,00	0,00
Ajustes de avaliação patrimonial		0,00	0,00
Reserva de lucros		0,00	0,00
Demais reservas		0,00	0,00
Resultados acumulados		394.757,46	-1.453.413,10
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
Total do Patrimonio Liquido		12.503.248,72	10.655.078,16
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LIQUIDO		13.208.296,41	12.144.072,22

ARACI ZELIA KOLLING IRBER
PREFEITA MUNICIPAL
CPF 381.044.900-87

GILBERTO LUIS RAMBO
SECRETÁRIO INTERINO DE FINANÇAS
CPF 619.878.590-49

SILVANI TERESINHA DOMINGUES
CONTADORA CRC 083.080
CPF 564.509.580-49



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/0001-96

Balanço Patrimonial

Anexo 14 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

São Martinho

Dezembro/2016

Página 2

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(Lei nº 4.320/1964)			
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		2.472.985,10	1.976.488,81
Ativo Permanente		10.735.311,31	10.167.583,41
Total do Ativo		13.208.296,41	12.144.072,22
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		880.952,44	608.150,99
Passivo Permanente		0,00	885.800,17
Total do Passivo		880.952,44	1.493.951,16
Saldo Patrimonial (III)=(I-II)		12.327.343,97	10.650.121,06

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
(Lei nº 4.320/1964)			
Atos Potenciais Ativos			
Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros Inc. congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Total do Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações Conveniados e outros Inc. congêneres		0,00	0,00
Obrigações Contratuais		3.460.220,54	508.610,82
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total do Atos Porenciais Passivos		3.460.220,54	508.610,82

ARACI ZELIA KOLLING IRBER
PREFEITA MUNICIPAL
CPF 381.044.900-87

GILBERTO LUIS RAMBO
SECRETÁRIO INTERINO DE FINANÇAS
CPF 619.878.590-49

SILVANI TERESINHA DOMINGUES
CONTADORA CRC 083.080
CPF 564.509.580-49



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/0001-96

Balanço Patrimonial

Anexo 14 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

São Martinho

Dezembro/2016

Página 3

D- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro

Fonte de Recurso	Descrição	Nota	Valor
8.2.1.1.1.00.01.00.00.00 - LIVRE			1.587.002,05
8.2.1.1.1.00.20.00.00.00 - MDE			6.144,19
8.2.1.1.1.00.31.00.00.00 - FUNDEB			54.035,25
8.2.1.1.1.00.40.00.00.00 - ASPS			-505.150,34
8.2.1.1.1.10.10.00.00.00 - SALÁRIO EDUCAÇÃO			124.417,93
8.2.1.1.1.10.30.00.00.00 - MERENDA ESCOLAR - REC. FED.			17,33
8.2.1.1.1.10.50.00.00.00 - TRANSPORTE ESCOLAR - REC. FEDERAL			8.082,06
8.2.1.1.1.10.60.00.00.00 - TRANSPORTE ESCOLAR - REC. ESTADUAL			-3.029,61
8.2.1.1.1.10.81.00.00.00 - PROGRAMA PASSE LIVRE ESTUDANTIL			0,43
8.2.1.1.1.11.00.00.00.00 - OUTROS CONVENIOS DA UNIAO			95,17
8.2.1.1.1.13.20.00.00.00 - API - APOIO A PESSOA IDOSA			32.955,79
8.2.1.1.1.13.30.00.00.00 - PROGRAMA PORTADORES DE DEFICIENCIA - PPD			53,20
8.2.1.1.1.14.20.00.00.00 - PROGRAMA ASEMA			108,45
8.2.1.1.1.15.30.00.00.00 - PAIF - PROGRAMA DE APOIO A FAMÍLIAS			11.785,44
8.2.1.1.1.15.60.00.00.00 - PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA			34.074,39
8.2.1.1.1.16.60.00.00.00 - EQUIPAMENTOS PATRULHA AGRÍCOLA			0,00
8.2.1.1.1.16.70.00.00.00 - CONSTRUÇÃO E MOBILIARIO CRECHE			-15.204,43
8.2.1.1.1.16.80.00.00.00 - CALÇAMENTO E ASFALTO			152.846,08
8.2.1.1.1.17.00.00.00.00 - CENTROS SOCIAIS COMUNITARIOS E CASAS POPULARES			6.469,05
8.2.1.1.1.17.10.00.00.00 - PRÓ-JOVEM			191,08
8.2.1.1.1.18.40.00.00.00 - FNDE - AQUIS ONIBUS RURAL ESC - ORE 1/ 2 E EQUIPAM			11.400,26
8.2.1.1.1.18.50.00.00.00 - PASSEIOS PUBLICOS			0,00
8.2.1.1.1.40.11.00.00.00 - INCENTIVO ATENÇÃO BÁSICA- PIES, NAAB, OFIC TER			78.394,20
8.2.1.1.1.40.50.00.00.00 - FARMÁCIA BÁSICA - ESTADUAL			6.910,45
8.2.1.1.1.40.51.00.00.00 - DIABETES MELLITUS			0,00
8.2.1.1.1.40.80.00.00.00 - PACS			-9.621,96
8.2.1.1.1.40.90.00.00.00 - PSF			4.184,97
8.2.1.1.1.41.10.00.00.00 - SAÚDE BUCAL/PRÓTESES			1.240,00
8.2.1.1.1.41.60.00.00.00 - PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR			-1.191,37
8.2.1.1.1.41.90.00.00.00 - EPIDEMIOLOGIA			-16,81
8.2.1.1.1.42.32.00.00.00 - CONSULTA POPULAR - AQUIS.EQUIP E MAT PERM.-SAUDE			9,87
8.2.1.1.1.42.40.00.00.00 - REGIAO RESOLVE			69,49
8.2.1.1.1.45.01.00.00.00 - MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE - MAC (FEDERAL)			0,00
8.2.1.1.1.45.10.00.00.00 - PAB FIXO/ REQUALIFIC. TELE SAUDE			23.754,55
8.2.1.1.1.45.20.00.00.00 - PSF - SAÚDE DA FAMÍLIA			66.864,50
8.2.1.1.1.45.21.00.00.00 - PMAQ (PAB VARIÁVEL)			162.400,56
8.2.1.1.1.45.30.00.00.00 - PACS - AGENTES COM. DE SAÚDE			7.837,89
8.2.1.1.1.45.90.00.00.00 - TETO FINANCEIRO			6.808,21
8.2.1.1.1.46.10.00.00.00 - LABORATÓRIO PRÓTESE DENTÁRIA			82.980,12
8.2.1.1.1.47.10.00.00.00 - TETO FINANCEIRO DA VIGILÂNCIA EM SAÚDE			16.506,92
8.2.1.1.1.47.70.00.00.00 - FARMÁCIA BÁSICA FIXA-FEDERAL			14.253,93
8.2.1.1.1.49.31.00.00.00 - AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS			99.890,00
8.2.1.1.1.49.35.00.00.00 - CONSTRUÇÃO OU AMPLIAÇÃO UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE			5.387,85
8.2.1.1.1.49.70.00.00.00 - APOIO A ESTUDOS E PESQUISAS SOBRE ACIDENTES E VIOL			49,25
8.2.1.1.1.80.01.00.00.00 - DESCONTO FOLHA DE PGTO.			35.089,36
8.2.1.1.1.99.99.00.00.00 - OUTROS RECURSOS			53.142,95
Total			2.161.238,70

ARACI ZELIA KOLLING IRBER
PREFEITA MUNICIPAL
CPF 381.044.900-87

GILBERTO LUIS RAMBO
SECRETÁRIO INTERINO DE FINANÇAS
CPF 619.878.590-49

SILVANI TERESINHA DOMINGUES
CONTADORA CRC 083.080
CPF 564.509.580-49



MUNICIPIO DE SAO MARTINHO

CNPJ: 87.613.097/0001-96

Balanço Patrimonial

Anexo 14 da Lei 4320/64

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

São Martinho

Dezembro/2016

Página 4

Notas 1 - Contexto Operacional: o Município de São Martinho, entidade jurídica de direito público, é compreendido, na Administração Direta, pelos órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por secretarias municipais, Fundos Especiais e o Poder Legislativo. **Nota 2 - Apresentação das Demonstrações contábeis:** O Balanço Patrimonial e demais demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4320/64, a Lei complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as NBCTs, o MCASP 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. **Nota 4 - Créditos a receber a Curto Prazo e a Longo Prazos:** os valores apresentados compreendem os saldos líquidos a receber. Valores realizáveis em até 12 meses foram classificados no curto prazo, o restante, 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 três últimos exercícios e o longo prazo abriga o estoque de créditos inscritos. O ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos nos três últimos exercícios, assim, percentual médio de recebimentos. **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 de RPPS, as quais se processaram de acordo com a Resolução nº 3.922 do CMN. **Nota 6 - Estoques:** compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. **Nota 8 - Investimentos:** Compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens de direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável à L.P e que não se destinem à manutenção da entidade. **Nota 9 - Os bens adquiridos foram incorporados ao Patrimônio e depreciados em consonância as tabelas e vida útil.** **Nota 10 - De acordo com o MCASP os ajustes de exercícios anteriores são relacionados com registros decorrentes de efeitos de mudança de critério contábil, omissão de registro, ou retificação de erro imputável a determinado exercício anterior.** Citar que em nosso município houve desvio de recurso em 2014 cfe PAD em andamento e que restou em troca de servidor causando erro de lançamentos.

ARACI ZELIA KOLLING IRBER
PREFEITA MUNICIPAL
CPF 381.044.900-87

GILBERTO LUIS RAMBO
SECRETÁRIO INTERINO DE FINANÇAS
CPF 619.878.590-49

SILVANI TERESINHA DOMINGUES
CONTADORA CRC 083.080
CPF 564.509.580-49