

**GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS**

Balço 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)

| Ativo | | Passivo | | | |
|---|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 14.398.548,16 | 10.387.066,14 | PASSIVO CIRCULANTE | 1.261.710,84 | 1.812.039,10 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 14.116.672,63 | 10.090.518,75 | OBRAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PA | 584.302,98 | 1.158.127,54 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 14.116.672,63 | 10.090.518,75 | PESSOAL A PAGAR | 584.302,98 | 829.998,58 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDA | 14.116.672,63 | 10.090.518,75 | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO | 584.302,98 | 829.998,58 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | 14.116.672,63 | 10.090.518,75 | PESSOAL A PAGAR | 584.302,98 | 829.998,58 |
| Banco do Brasil | 12.902.805,09 | 9.870.694,42 | SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS | 0,00 | 0,00 |
| Banco do Nordeste | 1.543,51 | 1.510,09 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 0,00 | 0,00 |
| Caixa Econômica Federal | 1.212.324,03 | 218.314,24 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 29.596,38 | 57.754,42 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 0,00 | 0,00 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS | 0,00 | 16.940,56 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÃO | 0,00 | 0,00 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO | 0,00 | 16.940,56 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 650.663,01 | 487.156,92 |
| SALÁRIO FAMÍLIA | 0,00 | 16.940,56 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | 650.663,01 | 487.156,92 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 29.596,38 | 40.813,86 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - C | 650.663,01 | 487.156,92 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSO | 29.596,38 | 40.813,86 | FORNECEDORES NACIONAIS | 650.663,01 | 487.156,92 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERIA | 0,00 | 11.217,48 | FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR | 26.744,85 | 166.754,64 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO | 982,42 | 982,42 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 26.744,85 | 166.754,64 |
| DEBÍTOS A REGULARIZAR - EMRESTIJO BEC | 28.613,96 | 28.613,96 | VALORES RESTITUIVEIS | 26.744,85 | 166.754,64 |
| ESTOQUES | 262.280,15 | 238.791,97 | VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO | 26.744,85 | 166.754,64 |
| ALMOXARIFADO | 262.280,15 | 238.791,97 | CONSIGNAÇÕES | 16.814,22 | 155.860,25 |
| ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO | 262.280,15 | 238.791,97 | INSS | 0,00 | 815,24 |
| OUTROS - ALMOXARIFADO | 252.280,15 | 238.791,97 | ENCARGOS SDCIAIS - OUTRAS ENTIDADES | 7.643,40 | 7.775,22 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 52.848.839,06 | 45.489.129,36 | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF | 2.287,23 | 2.287,23 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 288.288,81 | 241.005,46 | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | 0,00 | 16,70 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 288.288,81 | 241.005,46 | OUTROS CONSIGNATARIOS | 1.701.010,82 | 1.788.132,63 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO | 288.288,81 | 241.005,46 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 1.407.465,07 | 1.475.559,75 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 275.907,68 | 228.624,33 | OBRAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PA | 1.407.465,07 | 1.475.559,75 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - DIVERSAS | 275.907,68 | 228.624,33 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 1.407.465,07 | 1.475.559,75 |
| DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA | 12.381,13 | 12.381,13 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO | 1.407.465,07 | 1.475.559,75 |
| DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - DIVERSAS | 12.381,13 | 12.381,13 | INSS A PAGAR | 1.407.465,07 | 1.475.559,75 |
| IMOBILIZADO | 52.560.550,25 | 45.248.123,90 | INSS - DÉBITO PARCELADO | 293.545,75 | 312.572,88 |
| BENS MOVEIS | 8.643.291,11 | 7.910.171,46 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 293.545,75 | 312.572,88 |
| BENS MDVEIS- CONSOLIDAÇÃO | 8.643.291,11 | 7.910.171,46 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO | 293.545,75 | 312.572,88 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 52.970,10 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - I | 293.545,75 | 312.572,88 |
| APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONT | 52.970,10 | 0,00 | TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS - PIS/PASEP E OUTROS | 293.545,75 | 312.572,88 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 11.243,00 | 11.243,00 | | | |
| EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO | 11.243,00 | 11.243,00 | | | |

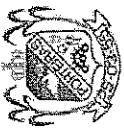


GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS
Balanco Patrimonial
Consolidado

Exercício: 2020

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020
DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

| Ativo | | Passivo | | | |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 12.998,99 | 12.998,99 | Total do Passivo | 2.962.721,66 | 3.600.171,73 |
| APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS | 12.998,99 | 12.998,99 | Patrimônio Líquido | | |
| VEÍCULOS | 258.950,00 | 258.950,00 | Especificação | | |
| VEÍCULOS EM GERAL | 258.950,00 | 258.950,00 | Especificação | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 8.307.129,02 | 7.626.979,47 | RESULTADOS ACUMULADOS | 64.284.666,56 | 52.276.022,77 |
| OUTROS BENS MÓVEIS | 6.086.297,53 | 6.086.297,53 | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | 62.214.642,81 | 50.205.999,02 |
| BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR | 2.220.831,49 | 1.540.681,94 | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO | 62.214.642,81 | 50.205.999,02 |
| BENS MÓVEIS | 43.941.386,70 | 37.348.954,48 | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 12.008.643,79 | 8.252.332,86 |
| BENS DE USO ESPECIAL | 43.941.386,70 | 37.348.954,48 | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 50.203.999,02 | 41.953.666,16 |
| IMÓVEIS RESIDENCIAIS | 3.238.217,25 | 0,00 | LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS | 2.070.023,75 | 2.070.023,75 |
| IMÓVEIS DE USO EDUCACIONAL | 308.881,47 | 0,00 | LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO | 2.070.023,75 | 2.070.023,75 |
| IMÓVEIS DE USO RECREATIVO | 2.604.750,29 | 0,00 | AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 2.070.023,75 | 2.070.023,75 |
| BENS DOMINICAIS | 324.585,49 | 0,00 | Total do Patrimônio Líquido | 64.284.666,56 | 52.276.022,77 |
| TERRENOS | 297.823,90 | 0,00 | | | |
| RUAS | 297.823,90 | 99.559,84 | | | |
| PRAÇAS | 225.632,09 | 0,00 | | | |
| ESTRADAS | 2.249.420,49 | 236.315,72 | | | |
| PONTES | 320.660,97 | 0,00 | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | 19.604.390,26 | 19.604.390,26 | | | |
| OBRAS EM ANDAMENTO | 19.604.390,26 | 19.604.390,26 | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 17.457.688,66 | 17.409.688,66 | | | |
| BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR | 15.944.794,99 | 15.944.794,99 | | | |
| OUTROS BENS IMÓVEIS | 1.512.893,67 | 1.464.893,67 | | | |
| (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | -24.127,56 | -12.002,04 | | | |
| (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSO | -24.127,56 | -12.002,04 | | | |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | -18.983,04 | -12.002,04 | | | |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS | -18.983,04 | -12.002,04 | | | |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | -5.144,52 | 0,00 | | | |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS | -5.144,52 | 0,00 | | | |
| Total | 67.247.388,22 | 55.876.194,50 | Total | 67.247.388,22 | 55.876.194,50 |
| Ativo Financeiro | 14.398.549,16 | 10.387.065,14 | Passivo Financeiro | 1.261.710,84 | 1.812.039,10 |
| Ativo Permanente | 52.848.839,06 | 45.489.129,36 | Passivo Permanente | 1.701.010,82 | 1.788.132,63 |
| Saldo Patrimonial | | | | 64.284.666,56 | 52.276.022,77 |



GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS

Balanco Patrimonial

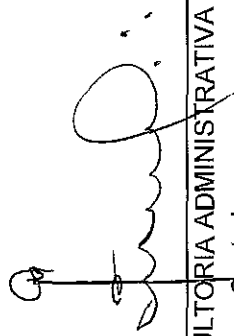
Consolidado


Exercício: 2020

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

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

| Ativo | | Passivo | | | |
|--|-----------------|------------------------|--|------------------------------------|--------------------|
| Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Compensações | | | | | |
| Especificação | | Exercício Atual | Exercício Anterior | Especificação | |
| 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 Conventados e Outros Instrumentos | 0,00 | 0,00 | Direitos Conventados 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 |


LJM - CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E
Contador


Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEITO



GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS

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

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanco 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 Balanco 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 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.



GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS

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

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:

**ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: R\$ 288.288,81 (DUZENTOS E OITENTA E OITO MIL DUZENTOS E OITENTA E OITO REAIS E OITENTA E UM CENTAVOS)
IMOBILIZADO: R\$ 52.560.550,25 (CINQUENTA E DOIS MILHOES QUINHENTOS E SESENTA MIL QUINHENTOS E CINQUENTA REAIS E VINTE E CINCO 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.



GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRÁS

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

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 concluso.

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:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 584.302,98 (QUINHENTOS E OITENTA E QUATRO MIL TREZENTOS E DOIS REAIS E NOVENTA E OITO CENTAVOS)
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 650.663,01 (SEISCENTOS E CINQUENTA MIL SEISCENTOS E SESENTA E TRES REAIS E UM CENTAVO)
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: R\$ 26.744,85 (VINTE E SEIS MIL SETECENTOS E QUARENTA E QUATRO REAIS E OITENTA E CINCO CENTAVOS)

O passivo não circulante evidencia dívidas de longo prazo:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO: R\$ 1.407.465,07 (UM MILHÃO QUATROCENTOS E SETE MIL QUATROCENTOS E SESENTA E CINCO REAIS E SETE CENTAVOS)
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO: R\$ 293.545,75 (DUZENTOS E NOVENTA E TRES MIL QUINHENTOS E QUARENTA E CINCO REAIS E SETENTA E CINCO CENTAVOS)

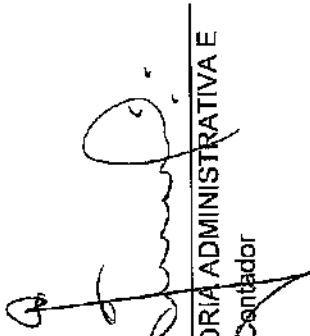
Nota 4 - Critérios Contábeis de Mensuração do Patrimônio Líquido

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\$ 64.284.666,56 (SESSENTA E QUATRO MILHÕES DUZENTOS E OITENTA E QUATRO MIL SEISCENTOS E SESENTA E SEIS REAIS E CINQUENTA E SEIS CENTAVOS).



Notas Explicativas


LJM - CONSULTORIA ADMINISTRATIVA E
Contador


Fabio P. Almeida Cardoso
PREFEITO