



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			

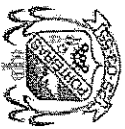


GOVERNO MUNICIPAL DE PORTEIRAS
Balanco Patrimonial
Consolidado

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	2.220.831,49	1.540.681,94	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	62.214.642,81	50.205.999,02
BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	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	547.553,08	0,00			
ESTRADAS	225.632,09	0,00			
PONTES	2.249.420,49	236.315,72			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	320.660,97	0,00			
OBRAS EM ANDAMENTO	19.604.390,26	19.604.390,26			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	19.604.390,26	19.604.390,26			
BENS IMÓVEIS A CLASSIFICAR	17.457.688,66	17.409.688,66			
OUTROS BENS IMÓVEIS	15.944.794,99	15.944.794,99			
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	1.512.893,67	1.464.893,67			
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSO	-24.127,56	-12.002,04			
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-24.127,56	-12.002,04			
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-18.983,04	-12.002,04			
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	-18.983,04	-12.002,04			
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS 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

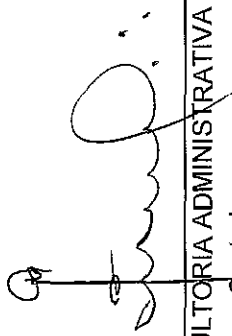
Consolidado

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

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:

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)

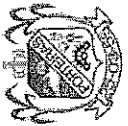
O passivo não circulante evidencia dívidas de longo prazo:

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)

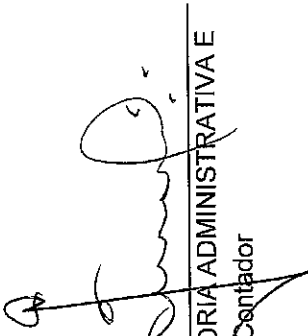
Nota 4 - Critérios Contábeis de Mensuração do Patrimônio Líquido


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


Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEITO