

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CARMEM

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		9.220.144,40	18.399.953,86	PASSIVO CIRCULANTE		852.673,11	675.876,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.293.653,82	15.217.158,48	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		189.986,67	271.961,89
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.293.653,82	15.217.158,48	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		189.986,67	271.961,89
CONTA ÚNICA (F)	F	5.540.362,82	14.569.048,27	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	189.986,67	271.961,89
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL (F)	F	753.291,00	648.110,21	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		218.539,25	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.528.070,78	2.846.707,52	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		186.387,42	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	805,39	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F	186.387,42	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	P	0,00	805,39	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		32.151,83	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		2.528.070,78	2.845.902,13	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLI	F	32.151,83	0,00
CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS (P)	P	0,00	36.360,72	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		22.404,31	165.820,05
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	P	2.528.070,78	2.809.541,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		22.404,31	165.820,05
ESTOQUES		398.419,80	336.087,86	FORNECEDORES NACIONAIS	F	22.404,31	165.820,05
ALMOXARIFADO		398.419,80	336.087,86	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		46.087,45	58.565,92
MATERIAL DE CONSUMO (P)	P	55.544,00	6.145,33	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		46.087,45	58.565,92
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES (P)	P	342.875,80	328.760,53	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	F	35.619,88	39.134,74
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)	P	0,00	1.182,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INTER OFSS - UNIÃO	F	10.467,57	19.431,18
ATIVO NÃO CIRCULANTE		104.398.729,63	78.475.012,37	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		375.655,43	179.529,11
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		322.618,08	337.906,10	VALORES RESTITUIVEIS		372.655,43	179.529,11
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		322.618,08	337.906,10	CONSIGNAÇÕES	F	361.897,62	173.040,32
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	1.343.046,16	1.108.320,55	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	F	3.408,40	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	65.295,07	58.231,07	CONSIGNAÇÕES	F	7.349,41	6.488,79
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.085.723,15	-828.645,52	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.000,00	0,00
INVESTIMENTOS		561.533,24	1.294.516,14	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	F	3.000,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		560.415,61	1.293.398,51	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		2.825.721,50	3.637.108,88
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	560.415,61	1.293.398,51	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		2.825.721,50	3.637.108,88
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		1.117,63	1.117,63	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		2.825.721,50	3.637.108,88
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS PERMANENTE (P)	P	1.117,63	1.117,63	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO	P	2.825.721,50	3.637.108,88
IMOBILIZADO		103.514.578,31	76.842.590,13	TOTAL PASSIVO		3.678.394,61	4.312.985,85
BENS MOVEIS		32.562.658,68	26.668.317,22	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS (P)	P	3.585.234,15	3.209.642,45	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
BENS DE INFORMÁTICA (P)	P	1.217.534,67	1.154.588,64				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	P	3.637.131,69	2.320.400,76				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO (P)	P	108.446,86	96.473,86				
VEÍCULOS (P)	P	24.014.311,31	19.887.211,51				

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CARMEM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
BENS IMÓVEIS		83.023.530,20	59.378.869,79	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		109.940.479,42	92.561.980,38
BENS DE USO ESPECIAL (P)	P	21.136.351,36	19.790.487,13	RESULTADOS ACUMULADOS		109.940.479,42	92.561.980,38
BENS DOMINICAIS (P)	P	9.383.173,14	9.383.173,14	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		109.940.479,42	92.561.980,38
BENS DE USO COMUM DO POVO (P)	P	30.555.134,89	27.015.315,33	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		17.378.499,04	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	47.270,14	47.270,14	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		92.561.980,38	92.561.980,38
INSTALAÇÕES (P)	P	21.901.600,67	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	0,00	3.142.624,05	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		109.940.479,42	92.561.980,38
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-12.071.610,57	-9.204.596,88				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS (P)	P	-8.814.937,88	-6.852.057,64	TOTAL		113.618.874,03	96.874.966,23
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS (P)	P	-3.256.672,69	-2.352.539,24				
TOTAL		113.618.874,03	96.874.966,23				

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CARMEM
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024

Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO FINANCEIRO		6.293.653,82	15.217.158,48	PASSIVO FINANCEIRO (852.673,11)+RP não Proc.(2.501.162,36)		3.353.835,47	8.664.076,61
ATIVO PERMANENTE		107.325.220,21	81.657.807,75	PASSIVO PERMANENTE		2.825.721,50	3.637.108,88
				SALDO PATRIMONIAL		107.439.317,06	84.573.780,74

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CARMEM
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercicio de 2024

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		14.432.418,72	11.620.611,36	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		22.927.946,26	39.331.998,03
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		1.953.138,07	1.868.146,41	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		1.001.750,00	772.550,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		12.378.008,15	9.657.407,45	CONGÊNERES			
DIREITOS CONTRATUAIS		101.272,50	95.057,50	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		19.172.948,48	35.806.200,25
				OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		2.753.247,78	2.753.247,78
TOTAL		14.432.418,72	11.620.611,36	TOTAL		22.927.946,26	39.331.998,03

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CARMEM**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 5

NOTA EXPLICATIVA**BALANÇO PATRIMONIAL**

O balanço patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, QUALITATIVA e QUANTITATIVAMENTE a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas que representativas do patrimônio público, bem como atos potenciais que são registrados em contas de compensação, ele está previsto no art. 105 da lei federal nº 4320/64.

- ATIVO CIRCULANTE

O ativo circulante apresenta o saldo de R\$ 9.220.144,40 composto de Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a curto prazo e Saldo de Estoque.

Os valores de caixa e equivalentes de caixa totalizam R\$ 6.293.653,82, apresentando redução de 58,64% em relação ao exercício de 2023.

A conta de créditos a curto prazo é composta por créditos de transferências a receber do Estado no valor de R\$ 2.528.070,78 referente a convênios assinados e em execução.

Os valores registrados na conta Estoque apresentam um montante de R\$ 398.419,80 e referem-se ao almoxarifado da prefeitura municipal e câmara de vereadores.

- ATIVO NÃO CIRCULANTE

O ativo não circulante totaliza R\$ 104.398.729,63 e é composto por valores referentes a Créditos a Longo Prazo, Investimentos e Imobilizado.

Os valores referentes aos Créditos a Longo Prazo totalizam R\$ 1.408.341,23 sendo eles referentes as Dividas Ativas Tributárias e Não Tributárias registra-se também o ajuste de perdas de créditos a longo prazo na casa dos 77,09 % totalizando R\$ -1.085.723,15 de ajuste para perdas com base nos últimos 5 anos de recebimento, ficando a conta de Créditos a Longo Prazo ajustada em R\$ 322.618,08.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CARMEM**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 6

NOTA EXPLICATIVA

A conta de Investimentos totaliza R\$ 561.533,24 , distribuídos em R\$ 1.117,63 referente a títulos e valores mobiliários permanentes do Poder Legislativo, e também o valor de R\$ 560.415,61 que são as participações do município junto ao Consórcio Público Vale do Teles Pires registradas a título de Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial.

O Ativo Imobilizado é formado pelos grupos de Bens Móveis e Imóveis, sendo reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção de bens e após o reconhecimento inicial ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão (quando os mesmos possuírem vida útil definida). A depreciação, amortização ou exaustão é registrada em conta redutora do ativo imobilizado, sendo reconhecida em contas de variações patrimoniais referente a cada período de apuração. O ativo imobilizado apresenta um valor de R\$ 103.514.578,31. Os ganhos e perdas resultantes da baixa de Imobilizado são reconhecidos no Resultado Patrimonial, por meio de contas que registram as variações, sejam elas aumentativas VPAs ou as diminutivas VPDs. Foram realizadas a depreciação de bens de acordo com as normas contábeis.

- PASSIVO CIRCULANTE

O passivo circulante é composto pelas Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais, Fornecedores e Contas a Pagar e Outras Obrigações a Curto Prazo, registrando em 2024 o montante de R\$ 852.673,11.

- PASSIVO NÃO CIRCULANTE

No passivo não circulante são registrados valores junto a conta de Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo, no valor de R\$ 2.825.721,50 oriundos de Contrato de Financiamento nº 0528242/2019 com a Caixa Econômica Federal para obras de infraestrutura através do Programa FINISA.

- PATRIMONIO LÍQUIDO

O total do Passivo Circulante e o Passivo não Circulante corresponde a R\$ 3.678.394,61 (-) o total do Ativo de R\$ 113.618.874,03, resulta em um Patrimônio Líquido de R\$ 109.940.479,42.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CARMEM**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2024

Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 7

NOTA EXPLICATIVA**- SUPERÁVIT FINANCEIRO**

Do total do Ativo Financeiro de R\$ 6.293.653,82, deduzidos o Passivo Financeiro de R\$ 3.353.835,47, resulta um montante de R\$ 2.939.818,35, distribuídos de acordo com suas respectivas fontes de recursos. O superávit financeiro apresenta uma redução de 55,14% em relação ao apurado no exercício anterior.