



Tribunal de Contas
Mato Grosso
TRIBUNAL DO CIDADÃO

SECRETARIA DE CONTROLE EXTERNO
DE ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL
Telefones: (65) 3613-7586 / 7584
e-mail: secex-municipal@tce.mt.gov.br

PROCESSO Nº	: 8.527-8/2020
PRINCIPAL	: PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
CNPJ	: 03.214.145/0001-83
ASSUNTO	: CONTAS ANUAIS DE GESTÃO – EXERCÍCIO 2019
GESTOR	: FRANCIS MARIS CRUZ
RELATOR	: CONSELHEIRO GONÇALO DOMINGOS DE CAMPOS NETO
EQUIPE TÉCNICA	: FRANCISLENE FRANÇA FORTES

ANEXO XIV

Achado nº 9

PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

1 de 5

Exercício de 2019

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES

ATIVOS		PASSIVOS	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	ESPECIFICAÇÃO	Nota
Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
A) QUADRO PRINCIPAL			
ATIVO CIRCULANTE	54.043.950,11	54.607.552,98	24.304.664,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	32.221.362,08	26.053.900,55	21.016.310,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	32.221.362,08	26.053.900,55	18.203.122,86
CONTA ÚNICA (F)	31.805.847,72	26.044.723,19	554.353,42
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	415.514,36	9.177,36	134.212,31
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	19.345.893,54	17.863.364,07	17.514.557,13
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	19.133.402,24	17.650.888,35	68.058,00
IMPOSTOS	19.133.402,24	17.650.888,35	68.058,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	212.475,72	212.475,72	2.745.130,11
CRÉDITOS DECORRENTES DA PARTICIPAÇÃO NAS RECEITAS DOS ESTADOS	212.475,72	212.475,72	1.096.161,24
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	15,58	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	15,58	0,00	5.564,09
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.523.221,71	353.640,88	314.703,68
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	22.096,21	14.521,65
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00	22.096,21	16.871,57
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	1.274.745,68	150.000,00	17.760,81
CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS (F)	1.274.745,68	150.000,00	47.318,53
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	248.476,03	181.544,67	8.202,76
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	7.522,18	5.396,76	1.288.215,88
FAMÍLIA PAGO (F)	7.522,18	5.396,76	27.454,63
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	76.411,37	36.007,90	27.454,63
MATERIALIDADE PAGO (F)	164.542,48	140.140,01	27.454,63
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO	164.542,48	140.140,01	703.009,94
DOENÇA E ACIDENTES PAGOS (F)	164.542,48	140.140,01	703.009,94
ESTOQUES			
ALMOXARIFADO	947.577,33	10.330.752,03	640.021,19
MATERIAL DE CONSUMO (P)	947.577,33	10.330.752,03	8.950,00
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)	892.541,62	4.656.976,16	0,00
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO (P)	1.573,45	2.069.131,99	54.038,75
AUTOPEÇAS (P)	0,00	885.590,84	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES (P)	0,00	1.726.663,87	0,00
MATERIAIS GRÁFICOS (P)	0,00	573.338,25	0,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)	31.037,42	171.915,21	0,00
MATERIAIS A CLASSIFICAR (P)	22.424,84	167.483,69	0,00
VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	5.895,45	79.632,02	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	47,48	5.895,45	0,02
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO (P)	47,48	47,48	0,02
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	5.847,97	5.847,97	0,00
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO (P)	5.847,97	5.847,97	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	175.258.933,25	154.332.033,06	2.557.888,47
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	78.138.408,58	72.059.528,82	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	78.138.408,58	72.059.528,82	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO			
PASSIVO CIRCULANTE	39.701.606,48	39.701.606,48	24.304.664,03
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	34.964.979,76	34.964.979,76	21.016.310,97
PESSOAL A PAGAR	33.320.034,44	33.320.034,44	18.203.122,86
PESSOAL A PAGAR	119.791,56	119.791,56	554.353,42
PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	134.212,31	134.212,31	134.212,31
PESSOAL A PAGAR	33.066.030,57	33.066.030,57	17.514.557,13
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	67.311,75	67.311,75	68.058,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	67.311,75	67.311,75	68.058,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.577.633,57	1.577.633,57	2.745.130,11
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	1.057.867,57	1.057.867,57	1.096.161,24
CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - RPPS - DÉBITOS PARCELADOS	32.633,91	32.633,91	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	5.564,09	5.564,09	5.564,09
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	398.866,09	398.866,09	314.703,68
FGTS	16.871,57	16.871,57	14.521,65
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	17.760,81	17.760,81	17.760,81
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	47.318,53	47.318,53	8.202,76
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	751,00	751,00	1.288.215,88
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	15.239,85	15.239,85	27.454,63
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15.239,85	15.239,85	27.454,63
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	15.239,85	15.239,85	27.454,63
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.399.535,81	2.399.535,81	703.009,94
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	2.399.535,81	2.399.535,81	703.009,94
FORNECEDORES NACIONAIS	1.200.361,58	1.200.361,58	640.021,19
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	9.832,94	9.832,94	8.950,00
PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00
PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	22.601,04	22.601,04	54.038,75
FORNECEDORES NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATORIOS	30.000,00	30.000,00	0,00
CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATORIOS	22.309,68	22.309,68	0,00
PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	14.430,57	14.430,57	0,00
EXCETO PRECATORIOS	108.879,98	108.879,98	0,02
PRECATORIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	108.794,02	108.794,02	0,02
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	108.794,00	108.794,00	0,02
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	0,02	0,02	0,02
PIS/PASEP A RECOLHER	85,96	85,96	0,00
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	85,96	85,96	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS ESTADOS	85,96	85,96	0,00
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES ESTADUAIS A RECOLHER	85,96	85,96	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.212.971,08	2.212.971,08	2.557.888,47

PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

2 de 5

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES

ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Nota	ESPECIFICAÇÃO
Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
P	-15.244.804,70	-15.244.804,70	2.196.226,48
P	10.027.819,63	9.476.340,74	1.147.893,29
P	83.355.393,65	77.827.992,78	3.209,80
P	1.431.910,70	1.208.502,00	1.045.123,39
P	1.431.910,70	1.208.502,00	16.744,60
P	1.431.910,70	1.208.502,00	11.208,84
P	95.688.613,97	81.064.002,24	209,64
P	49.980.200,86	39.579.763,84	630,57
P	57.817,43	57.817,43	604,90
P	268.004,00	268.004,00	4.664,02
P	7.663.377,52	6.343.717,80	0,00
P	3.863.608,04	3.428.147,49	51.371.240,03
P	7.785.592,10	7.198.342,30	2.830.905,26
P	125.022,98	70.031,93	0,00
P	26.700.172,06	18.740.368,06	0,00
P	3.516.606,73	3.473.334,83	2.830.905,26
P	64.155.198,79	56.160.537,61	1.579.180,50
P	18.886.061,39	18.886.061,39	1.251.724,76
P	2.972.639,95	2.972.639,95	0,00
P	18.562.929,52	17.562.929,52	0,00
P	9.507.439,08	2.512.777,90	0,00
P	466.669,94	466.670,94	1.690.459,63
P	13.759.458,91	13.759.457,91	8.628.489,34
P	-18.446.785,68	-14.676.299,21	8.628.489,34
P	-18.445.376,52	-14.674.895,45	8.628.489,34
P	-1.409,16	-1.403,76	17.566.396,80
TOTAL	229.302.883,36	208.939.586,04	17.566.396,80
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		138.230.036,85	151.584.615,34
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		58.789.562,68	58.789.562,68
PATRIMÔNIO SOCIAL		58.789.562,68	58.789.562,68
PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	P	58.789.562,68	58.789.562,68
TOTAL PASSIVO		91.072.846,51	57.354.970,70

PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

3 de 5

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO		PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADOS ACUMULADOS							
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		79.440.474,17				79.440.474,17	92.795.052,66
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-108.679.741,17			P	-108.679.741,17	92.795.052,66
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-254.261.859,04			P	-254.261.859,04	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-21.133.315,49			P	-21.133.315,49	-254.261.859,04
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-59.309.366,27			P	-59.309.366,27	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		45.685.372,88			P	45.685.372,88	-59.309.366,27
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		179.806.627,91			P	179.806.627,91	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		71.230.782,69			P	71.230.782,69	179.806.627,91
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		226.923.815,52			P	226.923.815,52	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-437.677,40			P	-437.677,40	226.923.815,52
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-364.165,46			P	-364.165,46	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		138.230.036,85				138.230.036,85	151.584.615,34
TOTAL		229.302.883,36				229.302.883,36	208.939.586,04

PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
BALANÇO PATRIMONIAL
 PERÍODO

Exercício de 2019

4 de 5

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	33.744.583,79	26.385.445,22	PASSIVO FINANCEIRO (6.573.018,61)+ Restos não Processado(18.432.430,34)	25.005.448,95	12.554.555,03
ATIVO PERMANENTE	195.558.299,57	182.554.140,82	PASSIVO PERMANENTE	84.499.827,90	51.861.282,44
		SAÍDO PATRIMONIAL		119.797.606,51	144.523.748,57



FRANCIS MARIS CRUZ
 PREFEITO MUNICIPAL DE CÁCERES
 103.605.221-49



ARLY MONTEIRO RODRIGUES
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS
 298.533.201-00

ELISEU LUCAS MONTEIRO
 CONTADOR
 865.703.231-72

PREFEITURA MUNICIPAL DE CÁCERES
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

5 de 5

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO		ESPECIFICAÇÃO		ESPECIFICAÇÃO	
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	22.051.585,39	20.780.123,77	COMPENSAÇÕES	145.963.458,25	97.218.264,91
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS COI	20.946.530,68	19.619.087,80	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENT	3.689.981,58	2.643.880,72
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	1.105.054,71	1.161.035,97	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	142.273.476,67	94.574.384,19
TOTAL	22.051.585,39	20.780.123,77	TOTAL	145.963.458,25	97.218.264,91



FRANCIS MARIS CRUZ
 PREFEITO MUNICIPAL DE CÁCERES
 103.605.221-49



ARLY MONTEIRO RODRIGUES
 SECRETARIA DE FINANÇAS
 298.533.201-00



ELISEU LUCAS MONTEIRO
 CONTADOR
 865.703.231-72