

Período: Exercício de 2018
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balanco Patrimonial

| ATIVO | | | PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
|--|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 29.227.252,14 | 25.425.769,32 | PASSIVO CIRCULANTE | 2.554.236,62 | 1.526.257,16 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 3.877.928,04 | 2.759.991,81 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR | 356.102,58 | 166.953,02 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 807.951,38 | 587.656,27 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 62.244,97 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 27.945,00 | 111.416,39 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 1.868.927,29 | 1.059.328,42 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | 24.364.281,32 | 21.836.716,69 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | 19.366,79 | 55.701,15 |
| ESTOQUES | 149.021,40 | 128.782,36 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 247.594,99 | 244.274,57 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 125,00 | 1.205,80 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 22.005.498,49 | 20.782.245,83 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 20.554.781,67 | 20.473.747,04 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PR | 0,00 | 8.814,54 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 420.979,99 | 2.126.899,50 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | 106.956,50 | 180.800,29 |
| INVESTIMENTOS | 99.436,87 | 69.678,32 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | 21.898.541,99 | 20.592.631,00 |
| IMOBILIZADO | 20.034.364,81 | 18.277.169,22 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 25.222.298,70 | 23.591.013,37 |
| | | | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 7.647.109,38 | 7.647.109,38 |
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | 17.575.189,32 | 15.943.903,99 |
| TOTAL | 49.782.033,81 | 45.899.516,36 | TOTAL | 49.782.033,81 | 45.899.516,36 |

| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64 | | |
|--|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO (I) | 49.782.033,81 | 45.899.516,36 |
| ATIVO FINANCEIRO | 28.243.961,39 | 24.596.708,50 |
| ATIVO PERMANENTE | 21.538.072,42 | 21.302.807,86 |
| PASSIVO (II) | 24.559.735,11 | 22.308.502,99 |
| PASSIVO FINANCEIRO | 1.741.732,52 | 1.416.118,77 |
| PASSIVO PERMANENTE | 22.818.002,59 | 20.892.384,22 |
| SALDO PATRIMONIAL (I - II) | 25.222.298,70 | 23.591.013,37 |

| QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64 | | |
|---|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATOS POTENCIAIS ATIVOS | | |
| GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | 1.752,03 | R\$0,00 |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | R\$0,00 | R\$0,00 |
| DIREITOS CONTRATUAIS | R\$0,00 | R\$0,00 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | R\$0,00 | R\$0,00 |
| TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 1.752,03 | R\$0,00 |
| ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | | |
| GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS | R\$0,00 | R\$0,00 |
| OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | R\$0,00 | R\$0,00 |
| OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 701.353,55 | 719.722,94 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | R\$0,00 | R\$0,00 |
| TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 701.353,55 | 719.722,94 |

| QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO | | |
|--|-----------------|--------------------|
| DESTINAÇÃO DE RECURSOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| 1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal | 626.715,71 | 454.356,91 |
| 20 MDE - Manutenção e Desenvolvimento Ensino | 251,56 | 387,64 |
| 31 FUNDEB (a partir de 01/01/2007 - Instituído pela EC nº 53/2006) | 0,00 | 0,00 |
| 40 ASPS - Ações de Serviços Públicos de Saúde | 3.055,06 | 1.723,12 |
| 50 RPPS (instituído como FUNDO dentro da Administração Direta) | 24.366.124,44 | 21.835.811,73 |
| 1002 FNDE/PNAE - MERENDA ESCOLAR-FUNDAMENTAL | 34,45 | 56,13 |
| 1008 SALÁRIO EDUCAÇÃO | 9.324,27 | 839,43 |
| 1010 COTA-PARTE MULTA DE TRÂNSITO - ESTADO | 3.449,39 | 2.322,50 |
| 1039 FNDE/PNAE - MERENDA ESCOLAR/CRECHE | 0,00 | 0,29 |
| 1046 FNDE/PNATE - ENSINO MÉDIO | 0,00 | 0,00 |
| 1047 Rede de Cidadania - PEAS | 7,71 | 0,00 |
| 1048 CIDE-Cota-Parte da Cont.de Interv.no Domínio Econômico | 0,00 | 0,00 |
| 1049 FUNDOPIMES - INFRAESTRUTURA FINANCIAMENTO | (19.366,79) | 0,00 |
| 1082 FNDE/PNAE - MERENDA ESCOLAR/PRE-ESCOLA | 0,00 | 0,00 |

Período: Exercício de 2018

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

| | | |
|---|-------------|---------------|
| 1086 ALIEN. BENS MÓVEIS/IMÓVEIS - REC. LIVRE | 0,00 | 103.000,00 |
| 1088 CFEM - COMPENS. FINANCEIRA DE REC. MINERAIS | 0,00 | 0,00 |
| 1094 FUNDO MUNIC. DIREITOS CRIANÇA ADOLESC. - FUMDICA | 9.874,14 | 14.330,26 |
| 1095 FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE - CONDOR | 23,58 | 13.009,70 |
| 1100 CONV. ESTADO - PAVIM. ESTRADA GERAL ESQUINA BECKER | (30.319,08) | (30.324,47) |
| 1112 FNDE/PNATE - ENSINO FUNDAMENTAL | 3,50 | 6,64 |
| 1113 FNDE/PNATE - ENSINO INFANTIL | 0,00 | 0,00 |
| 1122 PEATE - EDUCAÇÃO BÁSICA | (17.251,65) | 3,24 |
| 1129 ALIEN. BENS MÓVEIS/IMÓVEIS - REC. EDUCAÇÃO | 0,00 | 56.414,98 |
| 1130 ALIEN. BENS MÓVEIS/IMÓVEIS - REC. SAÚDE | 31,88 | 30.800,00 |
| 1132 FNDE/PNAE - ATENDIM.EDUCACIONAL ESPECIALIZADO | 0,00 | 1,60 |
| 1141 FNDE/MEC-PAC 2-Construção Quadra Escolar | 0,00 | 11.083,46 |
| 1146 BRASIL CARINHOSO-APOIO A CRECHES | 118,00 | 115,37 |
| 1152 MELHORIA QUADRA ESP. R. BORGES MEDEIROS SICONV 027.574/2014 MESPORTES | 10.605,33 | 72.515,86 |
| 1156 BL/PSB/FNAS | 1.189,75 | 60.461,42 |
| 1157 BL/GSUA/FNAS | 1.947,38 | 8.707,37 |
| 1159 ACESUASTRAB | 107,28 | 1.022,22 |
| 1160 BL/GBF/FNAS | 4,62 | 6.809,07 |
| 1161 AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS AGRICOLAS SICONV 018131/2016 | 0,00 | (97.500,52) |
| 1162 AQUISIÇÃO DE MOBILIARIO ESCOLAR PAR PROCESSO N. 23400009693201401 | 74.658,46 | 71.561,14 |
| 1164 PAVIM. ASFALTICA R. CASELO BRANCO SICONV N. 008.785/2016 M. CIDADES | 0,00 | (122.252,69) |
| 1165 FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO | 311.677,13 | 0,00 |
| 1166 AQUIS. PATRULA AGRICOLA MECANIZADA SICONV N. 035223/2016-MAPA | 14.528,49 | 0,00 |
| 1167 SEAPI/RS/AQUIS.INSUMOS | 41.509,62 | 0,00 |
| 1168 SDR/AQUIS.EQUIP.AGRICULTURA FAMILIAR CONS. POPULAR. | 36.895,20 | 0,00 |
| 1169 REEST.SALA PROCON | 3,18 | 0,00 |
| 1170 APOIO FINANC.-RES.FNDE Nº 11/2018 | 0,00 | 0,00 |
| 1171 CONVÊNIO AJ/024/18-DAER/CALÇAMENTO E.BECK/PONT. | (16.103,24) | 0,00 |
| 1172 AQUISIÇÃO BRINQUEDOS DIDÁTICOS - INFANTIL - CONV. 710058/2008 | 20.388,63 | 0,00 |
| 4011 Atenção Básica - PIES / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - NAAB / Oficinas Terapêuticas / Redução de Danos / Rede Cegonha - ex | 93.034,85 | 118.282,40 |
| 4050 Farmácia Básica / Plantas Medicinais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e outros insumos | 26.538,15 | 36.334,34 |
| 4080 Programa Agentes Comunitarios de Saude - Estado (Saúde p/Todos) | 0,00 | 0,00 |
| 4090 PSF / NASF / ESF Quilombola / ESF Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / PACS / ESF Prisional / Residência Médica / Co | 564,79 | 39.601,85 |
| 4111 CEO - Centro de Especialidades Odontológicas / LRPD - Laboratórios Regionais de Próteses Dentárias | 24.170,06 | 39.497,98 |
| 4160 PIM - Primeira Infância Melhor | 0,00 | 0,00 |
| 4190 Vigilância em Saúde / Laboratório de Entomologia / Dengue / Desastres Ambientais | 1.148,00 | 4.000,00 |
| 4290 Rede Simpl. Abastec.-PROSAN | 1.504,84 | 1.479,03 |
| 4500 ATENÇÃO BÁSICA | 0,00 | 58,80 |
| 4510 PAB Fixo / Telessaúde / Acolhimento Infanto Juvenil | 381.590,77 | 840,84 |
| 4520 ESF - Saúde da Família / Saúde na Escola / Saúde do Homem / NASF/Melhor em Casa / Saúde Bucal / PACS / ESF Indígena / Inc. S | 35.427,04 | 33.284,30 |
| 4521 PMAQ - Programa de Melhoria do Acesso e da Qualidade | 1.415,94 | 373,95 |
| 4530 PACS - AGENTES COM.DE SAUDE | 33.124,50 | 19.049,03 |
| 4540 SAUDE BUCAL - FEDERAL | 2.230,00 | 2.230,00 |
| 4590 Limite financeiro da Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar / Gestão Plena / Redes / Implantação de Leitos | 29.895,67 | 75.705,63 |
| 4710 Limite financeiro da Vigilância em Saúde - Incentivo para ações de prevenção de acidentes e violência / Ações práticas corporais - a | 64.348,47 | 24.815,60 |
| 4760 Vigilância Sanitária / Gerenciamento de Riscos | 0,00 | 18.436,42 |
| 4770 Assistência Farmacêutica | 22.149,64 | 22.097,72 |
| 4931 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente | 123.313,83 | 58.762,63 |
| 4935 Construções ou Ampliações | 112.284,32 | 190.476,81 |
| 4936 Aquis.Unid.Móvel Saúde/Veículos em Geral | 100.000,00 | 0,00 |
| 8004 CAUÇÕES DE DIVERSAS ORIGENS | 0,00 | 0,00 |
| 8005 RETENÇÕES DIVERSAS - EXECUTIVO | 0,00 | 0,00 |
| Total das Fontes de Recursos: | | 26.502.228,87 |
| | | 23.180.589,73 |

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

VALMIR LAND
PREFEITO MUNICIPAL

JULIANO FEHLBERG
CONTADOR CRC\RS 69.097

ALINE THIELKE
CONTROLAD. INTERNA CRC\RS 93.177



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial
Exercício de 2.018

Nota 1 – Contexto Operacional: o Município de Condor estado do Rio Grande do Sul, pessoa 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, não possuindo Autarquias, fundações públicas, sociedades de economia mista e empresas públicas.

Nota 2 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 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. Em 2018, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 3.877.928,04. Na comparação com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de 40,50%.

Nota 4 – Créditos a Receber a Curto Prazo e a Longo Prazo: os valores apresentados nestas rubricas compreendem os saldos líquidos a receber, ou seja, já deduzidos os ajustes para perdas, por créditos tributários, dívida ativa de curto prazo, transferências constitucionais, legais e voluntárias da União e do Estado, e demais créditos. Os valores realizáveis ou exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações foram classificados no ativo circulante e representam 66,50% do total de créditos. O restante, correspondente a 33,50% do total, que representa os valores realizáveis após 12 meses da data da publicação das demonstrações contábeis, 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 últimos três exercícios e o longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa. Já o **ajuste a valor recuperável dos créditos inscritos na dívida ativa**, foi efetuado considerando a média ponderada dos recebimentos de tributos/crédito em relação aos respectivos montantes inscritos nos três últimos exercícios, obtendo-se, assim, percentual médio de recebimentos. A partir desses dados, foi possível estimar os valores das perdas esperadas referentes à dívida ativa, que foram registradas em contas **redutoras do ativo**.

O quadro a seguir detalha a composição dos saldos existentes em 31/12/2017:

| Créditos de Curto Prazo | Saldo | Créditos de Longo Prazo | Saldo |
|--|--------------|---|--------------|
| 1.1.2.1.0.00 - CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER | 29.782,03 | 1.2.1.1.1.01 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | 0,00 |
| 1.1.2.2.0.00 - CLIENTES | 0,00 | 1.2.1.1.1.02 - CLIENTES | 0,00 |
| 1.1.2.3.0.00 - CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER | 63.987,30 | 1.2.1.1.1.03 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS | 525.566,85 |
| 1.1.2.4.0.00 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS | 182.790,50 | 1.2.1.1.1.04 - DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA | 1.102.607,84 |
| 1.1.2.5.0.00 - DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA | 440.359,45 | 1.2.1.1.1.05 - DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA | 408.527,09 |
| 1.1.2.6.0.00 - DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA | 91.032,10 | 1.2.1.1.1.99 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 1.615.721,79 |
| 1.1.2.9.0.00 - (-) AJUSTE DE PERDAS | 0,00 | 1.2.1.2.0.00 - DEMAIS CRÉDITOS E | 0,00 |



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

| DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | VALORES A LONGO PRAZO | |
|--|-------------------|--|-------------------|
| 1.1.3.1.0.00 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS | 1.400,00 | - | - |
| 1.1.3.2.0.00 - TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR | 0,00 | - | - |
| 1.1.3.3.0.00 - CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS | 0,00 | - | - |
| 1.1.3.4.0.00 - CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO | 0,00 | - | - |
| 1.1.3.5.0.00 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 1.752,03 | - | - |
| 1.1.3.6.0.00 - CRÉD PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER - CURTO PRAZO | 4.407,27 | - | - |
| 1.1.3.8.0.00 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 20.385,70 | - | - |
| 1.1.3.9.0.00 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 0,00 | - | - |
| Total dos Créditos a Receber de Curto Prazo | 835.896,38 | Total dos Créditos a Receber de Longo Prazo | 420.979,99 |

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 do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS). Segue o detalhamento:

| Título / Subtítulo | Saldo |
|---|----------------------|
| 1.1.4.1.1.01 – Títulos Públicos | 0,00 |
| 1.1.4.1.1.02 - Ações | 0,00 |
| 1.1.4.1.1.03 - Derivativos | 0,00 |
| 1.1.4.1.1.09 - APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS | 23.866.522,89 |
| 1.1.4.1.1.10 - APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS | 497.758,43 |
| 1.1.4.1.1.11 - APLICAÇÕES EM SEGMENTO IMOBILIÁRIO - RPPS | 0,00 |
| 1.1.4.1.1.12 - APLICACOES EM ENQUADRAMENTO - RPPS | 0,00 |
| 1.1.4.1.1.13 - TITULOS E VALORES NAO SUJEITOS AO ENQUADRAMENTO - RPPS | 0,00 |
| 1.1.4.1.1.14 - APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS | 0,00 |
| 1.1.4.9.0.00 - (-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS | 0,00 |
| Total dos Investimentos a Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 24.364.281,32 |

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. Em 2018, o Estoque apresentou um saldo final de R\$ 149.021,40, sofrendo um acréscimo de 15,72% em relação ao ano de 2017.



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

Nota 7 – VPD Pagas Antecipadamente: os saldos apresentados são relativos aos pagamentos de variações patrimoniais diminutivas (VPD) antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviço à entidade ocorrerão no curto prazo. Em 2018 essa rubrica apresentou um saldo de R\$ 125,00. Em relação ao exercício anterior, apresentou uma variação negativa de 89,63%.

Nota 8 – Investimentos: os Investimentos compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Não Circulante e que não se destinem à manutenção da atividade da entidade. Os valores classificados nesse título apresentaram uma variação positiva da ordem de R\$ 29.758,55, decorrente, em grande parte, da avaliação das **participações em Consórcios Públicos**.

Nota 9 – Imobilizado – Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação e ajuste a valor recuperável) constantes no levantamento geral realizado pelo setor de controle patrimonial. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 1.757.195,59. A tabela a seguir demonstra a composição dos bens móveis:

| Título / Subtítulo | Saldo |
|--|---------------------|
| 1.2.3.1.1.01 - MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 4.366.454,57 |
| 1.2.3.1.1.02 - BENS DE INFORMATICA | 385.972,14 |
| 1.2.3.1.1.03 - MOVEIS E UTENSILIOS | 803.681,20 |
| 1.2.3.1.1.04 - MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO | 182.112,75 |
| 1.2.3.1.1.05 - VEICULOS | 3.478.697,00 |
| 1.2.3.1.1.06 - PECAS E CONJUNTOS DE REPOSICAO | 0,00 |
| 1.2.3.1.1.07 - BENS MOVEIS EM ANDAMENTO | 0,00 |
| 1.2.3.1.1.08 - BENS MOVEIS EM ALMOXARIFADO | 0,00 |
| 1.2.3.1.1.09 - ARMAMENTOS | 0,00 |
| 1.2.3.1.1.10 - SEMOVENTES | 0,00 |
| 1.2.3.1.1.99 - DEMAIS BENS MOVEIS | 21.169,60 |
| 1.2.3.8.1.01 - (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS | 1.947.111,62 |
| 1.2.3.9.1.01 - (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS MOVEIS | 0,00 |
| Total de Bens Móveis | 7.290.975,64 |

Nota 10 – Imobilizado – Bens Imóveis: os saldos apresentados compreendem os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso. Visando espelhar a realidade patrimonial para elaboração do Balanço, em observância às normas vigentes, deu-se início aos procedimentos de inventário, avaliação / reavaliação, depreciação e quando cabível, a amortização ou exaustão dos bens imóveis. Em síntese, os bens imóveis contribuíram com 63,61% para a formação do Ativo Imobilizado. Em comparação ao exercício anterior verifica-se um decréscimo de 2,59%



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

| Título / Subtítulo | Saldo |
|---|----------------------|
| 1.2.3.2.1.01 - BENS DE USO ESPECIAL | 5.293.762,23 |
| 1.2.3.2.1.04 - BENS DOMINICAIS | 4.672.469,58 |
| 1.2.3.2.1.05 - BENS DE USO COMUM DO POVO | 1.787.505,92 |
| 1.2.3.2.1.06 - BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO | 1.170.604,52 |
| 1.2.3.2.1.07 - INSTALAÇÕES | 206.100,99 |
| 1.2.3.2.1.99 - DEMAIS BENS IMOVEIS | 137.700,00 |
| 1.2.3.8.1.02 - (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS | 524.754,07 |
| 1.2.3.8.1.04 - (-) EXAUSTÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS | 0,00 |
| 1.2.3.8.1.06 - (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS | 0,00 |
| 1.2.3.9.1.02 - (-) REDUÇÃO AO VLR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZ. - BENS IMÓVEIS | 0,00 |
| Total de Bens Imóveis | 12.743.389,17 |

Nota 11 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis. Não possuindo obrigações no longo prazo. O quadro a seguir demonstra, para efeitos de comparação, os valores registrados a curto e longo prazo:

| Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | Saldo | Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo | Saldo |
|---|-------------------|---|-------------|
| 2.1.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR | 94.326,05 | 2.2.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR | 0,00 |
| 2.1.1.2.0.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | 0,00 | 2.2.1.2.0.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | 0,00 |
| 2.1.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR | 23.639,11 | 2.2.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR | 0,00 |
| 2.1.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 238.137,42 | 2.2.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 0,00 |
| Total a Curto Prazo | 356.102,58 | Total a Longo Prazo | 0,00 |

Nota 12 - Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo e Longo Prazo: os saldos são apresentados pelos valores líquidos das obrigações, devidamente ajustado em 31/12/2018, e compreendem as obrigações financeiras internas do Município a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo (12 meses) e longo prazo. Somando-se os valores registrados em curto e longo prazo, verifica-se que os Empréstimos e Financiamentos totalizaram, no final do exercício, um montante de R\$ 169.201,47, em relação ao ano anterior os saldos eram de R\$ 180.800,29, representando um decréscimo de 6,42%.

Nota 13 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais dos órgãos e entidades da administração direta e indireta. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive, os precatórios decorrentes dessas obrigações, e os valores inscritos em restos a pagar processados. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

liquidados e também aqueles que, embora não empenhados, foram reconhecidos pelo regime de competência. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 1.868.927,29, representando um aumento de 76,43% em relação ao ano anterior. Já o longo prazo não representou valores no exercício nem em exercício anterior.

Nota 14 – Obrigações Fiscais a Curto e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações dos órgãos e entidades da Administração Municipal, relativas a impostos, taxas e contribuições devidas à União, ao Estado e a Municípios, no qual o Município não apresentou obrigações desta natureza.

Nota 15 – Provisões a Curto e a Longo Prazo: segundo o MCASP, as provisões são obrigações presentes, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços, e que possuem prazo ou valor incerto. No curto prazo as provisões tiveram uma redução de 65,23% em relação ao ano anterior, e no longo prazo as provisões apresentaram um aumento de 3,34%.

Nota 16 - Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo sofreu um acréscimo de 1,36% em relação ao exercício anterior e representou, no final do exercício de 2018, 9,69% do passivo circulante. Não houveram obrigações a Longo Prazo desta classe.

| Demais Obrigações a Curto Prazo | Saldo | Demais Obrigações a Longo Prazo | Saldo |
|--|-------------------|--|--------------|
| 2.1.8.1.0.00 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES | 0,00 | 2.2.8.1.0.00 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| 2.1.8.2.0.00 - OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS | 0,00 | 2.2.8.2.0.00 - OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| 2.1.8.3.0.00 - ARRENDAMENTO OPERACIONAL A PAGAR | 0,00 | 2.2.8.3.0.00 - DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A LONGO PRAZO | 0,00 |
| 2.1.8.4.0.00 - DEBÊNTURES E OUTROS TÍTULOS DE DÍVIDA A CURTO PRAZO | 0,00 | 2.2.8.6.0.00 - OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP | 0,00 |
| 2.1.8.5.0.00 - DIVIDENDOS E JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO A PAGAR | 0,00 | | |
| 2.1.8.6.0.00 - OBRIGAÇÕES DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP | 0,00 | | |
| 2.1.8.8.0.00 - VALORES RESTITUÍVEIS | 234.863,07 | 2.2.8.8.0.00 - VALORES RESTITUÍVEIS | 0,00 |
| 2.1.8.9.0.00 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 12.731,92 | 2.2.8.9.0.00 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| Total a Curto Prazo | 247.594,99 | Total a Longo Prazo | 0,00 |

Nota 17 – Dívida Flutuante: conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida flutuante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. Especificamente em relação aos Restos a Pagar, que compreendem as despesas orçamentárias, empenhadas e não pagas até 31 de Dezembro, distinguindo-se os processados dos não processados, nos termos da Lei Complementar nº 101/2000 e da Instrução Normativa nº 19/2016, do Tribunal de Contas do Estado, tem-se, como regra, a necessidade de recursos financeiros para honrar estes compromissos, observando que os recursos legalmente vinculados à finalidade específica serão destinados somente para seu objeto de vinculação. O estoque de restos a pagar em 31/12/2018 somou R\$ 1.506.869,45, sendo que, deste total, R\$ 83.354,09, ou seja, 5,31%



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDOR
Secretaria Municipal da Fazenda e Planejamento

foram inscritos sem a necessária disponibilidade financeira para a sua cobertura, contudo que estão comprometidas com o repasse de transferências do Estado e União, em Convênios e todos estão em fase de execução.

Nota 18 – Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Capital Social e Resultados Acumulados. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit R\$2.021.343,41, o Patrimônio Líquido apresentou um acréscimo de 6,91% em relação ao ano de 2017.

VALMIR LAND
PREFEITO MUNICIPAL

JULIANO FEHLBERG
CONTADOR
CRC\RS 69.097

ALINE THIELKE
CONTROLADORA INTERNA
CRC\RS 93.177