



Informações Orçamentárias, Financeiras e Contábeis



BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO		PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL
ATIVO CIRCULANTE	27.996.518,54	PASSIVO CIRCULANTE	8.961.047,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	22.715.693,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	825.666,54
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.874.940,29	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
PROFISSIONAIS E EMPRESAS	5.653.257,43	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	442.555,31
(-) PROVISÕES DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	778.317,14C	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	348.108,47	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	6.101.092,77
ESTOQUES	53.301,65	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.591.732,42
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.474,67		0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	27.285.124,43	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.626.218,14	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.626.139,35	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - PROFISSIONAIS E EMPRESAS (CLIENTES)	5.791.544,67	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00
(-) PROVISÕES DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	8.314.966,68C	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	78,79	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00
IMOBILIZADO	24.658.906,29		0,00
BENS MÓVEIS	8.465.699,71		0,00
BENS IMÓVEIS	21.911.384,02		0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	5.718.177,44C		0,00
INTANGÍVEL	0,00		0,00
			0,00
			0,00
		TOTAL DO PASSIVO	8.961.047,04
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL
		PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
		AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00
		DEMAIS RESERVAS	0,00
		RESULTADOS ACUMULADOS	46.320.595,93
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	46.320.595,93
TOTAL	55.281.642,97	TOTAL	55.281.642,97
ATIVO FINANCEIRO	23.063.801,93	PASSIVO FINANCEIRO	4.254.727,30
ATIVO PERMANENTE	32.217.841,04	PASSIVO PERMANENTE	6.101.092,77
SALDO PATRIMONIAL			44.925.822,90

BALANÇO PATRIMONIAL**COMPENSAÇÕES**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	0,00	EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	0,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS	0,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	3.390,31	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	11.674.608,44
EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO	0,00	EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO	0,00
TOTAL	3.390,31	TOTAL	11.674.608,44

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SUPERÁVIT FINANCEIRO	18.809.074,63	8.153.198,01

BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	61.359.916,36	Despesa Orçamentária	50.934.805,99
RECEITA REALIZADA	61.359.916,36	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	1.364.330,05
RECEITA CORRENTE	58.670.736,63	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO	232.376,30
RECEITA TRIBUTÁRIA	27.515.656,81	CREDITO EMPENHADO - PAGO	49.338.099,64
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA	27.515.656,81	DESPESA CORRENTE	48.979.213,44
ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA	27.515.656,81	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.829.292,98
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	23.972.952,15	ENCARGOS PATRONAIS	6.933.405,23
ANUIDADES PESSOAS FÍSICAS	13.504.933,22	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.216.515,23
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO	12.779.002,60	DESPESA DE CAPITAL	358.886,20
NÍVEL MÉDIO	-162.000,39	INVESTIMENTOS	358.886,20
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO ANTERIOR	725.930,62		
ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	10.468.018,93		
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO	9.936.232,83		
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO ANTERIOR	531.786,10		
RECEITA DE SERVICOS	1.627.261,34		
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	815.969,51		
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	208.609,47		
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	551.194,52		
EMOLUMENTOS COM VISTOS DE REGISTROS	51.487,84		
FINANCEIRAS	2.041.637,31		
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	99.940,20		
JUROS DE MORA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	91.038,17		
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	1.850.658,94		
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	28.046,86		
MULTAS SOBRE ANUIDADES	858.216,25		
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	964.395,83		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	407.286,30		
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	407.286,30		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.105.942,72		
DÍVIDA ATIVA	1.172.828,77		
MULTAS DE INFRAÇÕES	758.580,96		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.130.921,00		
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	43.611,99		
RECEITA DE CAPITAL	2.689.179,73		
ALIENACAO DE BENS	1.227.002,98		
ALIENAÇÕES DE BENS IMÓVEIS	1.227.002,98		
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.462.176,75		
TRANSFERÊNCIAS	1.462.176,75		
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	41.022.456,17	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	43.282.266,66
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	1.364.330,05	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	3.628.739,65
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	232.376,30	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	627.799,24
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.971.084,96	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	2.001.130,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	37.454.664,86	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	37.024.597,77
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	14.550.393,58	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	22.715.693,46
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	14.550.393,58	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	22.715.693,46
DEPÓSITOS. REST. VLRs VINCULADOS		DEPÓSITOS. REST. VLRs VINCULADOS	
TOTAL	116.932.766,10		116.932.766,10

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	50.483.967,00	50.483.967,00	58.670.736,63	8.186.769,63
RECEITA TRIBUTÁRIA	22.644.542,00	22.644.542,00	27.515.656,81	4.871.114,81
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	22.644.542,00	22.644.542,00	27.515.656,81	4.871.114,81
ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA	22.644.542,00	22.644.542,00	27.515.656,81	4.871.114,81
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	23.366.644,00	23.366.644,00	23.972.952,15	606.308,15
ANUIDADES PESSOAS FÍSICAS	13.479.261,00	13.479.261,00	13.504.933,22	25.672,22
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO	12.880.352,00	12.880.352,00	12.779.002,60	-101.349,40
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO ANTERIOR	598.909,00	598.909,00	725.930,62	127.021,62
ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	9.887.383,00	9.887.383,00	10.468.018,93	580.635,93
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO	9.318.485,00	9.318.485,00	9.936.232,83	617.747,83
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO ANTERIOR	568.898,00	568.898,00	531.786,10	-37.111,90
RECEITA DE SERVIÇOS	1.495.434,00	1.495.434,00	1.627.261,34	131.827,34
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	799.945,00	799.945,00	815.969,51	16.024,51
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	256.092,00	256.092,00	208.609,47	-47.482,53
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	404.356,00	404.356,00	551.194,52	146.838,52
EMOLUMENTOS COM VISTOS DE REGISTROS	35.041,00	35.041,00	51.487,84	16.446,84
FINANCEIRAS	1.137.347,00	1.137.347,00	2.041.637,31	904.290,31
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	136.722,00	136.722,00	99.940,20	-36.781,80
JUROS DE MORA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	0,00	0,00	91.038,17	91.038,17
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	1.000.625,00	1.000.625,00	1.850.658,94	850.033,94
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	0,00	0,00	28.046,86	28.046,86
MULTAS SOBRE ANUIDADES	350.625,00	350.625,00	858.216,25	507.591,25
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	650.000,00	650.000,00	964.395,83	314.395,83
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	754.000,00	754.000,00	407.286,30	-346.713,70
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	754.000,00	754.000,00	407.286,30	-346.713,70
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.086.000,00	1.086.000,00	3.105.942,72	2.019.942,72
DÍVIDA ATIVA	561.000,00	561.000,00	1.172.828,77	611.828,77
MULTAS DE INFRAÇÕES	489.000,00	489.000,00	758.580,96	269.580,96
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	1.130.921,00	1.130.921,00
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	36.000,00	36.000,00	43.611,99	7.611,99
RECEITA DE CAPITAL	5.097.736,00	5.097.736,00	2.689.179,73	-2.408.556,27
ALIENAÇÃO DE BENS	150.000,00	1.200.000,00	1.227.002,98	27.002,98
ALIENAÇÕES DE BENS IMÓVEIS	150.000,00	1.200.000,00	1.227.002,98	27.002,98
AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMO	3.485.559,00	2.435.559,00	0,00	-2.435.559,00
OUTRAS AMORTIZAÇÕES EMPREST. A ENTIDADES PÚBLICAS	3.485.559,00	2.435.559,00	0,00	-2.435.559,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.462.177,00	1.462.177,00	1.462.176,75	-0,25
TRANSFERÊNCIAS	1.462.177,00	1.462.177,00	1.462.176,75	-0,25
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB-TOTAL DAS RECEITAS	55.581.703,00	55.581.703,00	61.359.916,36	5.778.213,36
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	55.581.703,00	55.581.703,00	61.359.916,36	5.778.213,36

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	52.861.703,00	52.861.703,00	50.088.502,17	49.207.990,74	48.979.213,44	2.773.200,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.136.130,00	30.131.130,00	29.792.427,57	29.762.698,21	29.762.698,21	338.702,43
REMUNERAÇÃO PESSOAL	23.267.453,00	23.152.453,00	22.859.022,34	22.829.292,98	22.829.292,98	293.430,66
ENCARGOS PATRONAIS	6.868.677,00	6.978.677,00	6.933.405,23	6.933.405,23	6.933.405,23	45.271,77
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.091.016,00	18.970.594,78	17.461.806,12	16.728.495,40	16.638.947,40	1.508.788,66
BENEFÍCIOS A PESSOAL	6.583.200,00	6.718.200,00	6.374.531,80	6.242.841,45	6.242.841,45	343.668,20
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	1.076.800,00	916.800,00	884.002,64	884.002,64	884.002,64	32.797,36
USO DE BENS E SERVIÇOS	1.061.226,00	1.084.346,00	876.197,18	805.612,32	799.703,96	208.148,82
DIÁRIAS	2.143.000,00	2.529.136,89	2.406.889,35	2.405.833,35	2.387.973,35	122.247,54
PASSAGENS	347.000,00	402.069,13	322.013,78	322.013,78	322.013,78	80.055,35
DESPESA COM LOCOMOÇÃO	1.085.500,00	1.019.552,76	924.909,73	919.512,93	914.003,97	94.643,03
SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	5.794.290,00	6.300.490,00	5.673.261,64	5.148.678,93	5.088.408,25	627.228,36
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	78.000,00	68.000,00	56.920,79	56.920,79	54.951,89	11.079,21
TRIBUTOS	78.000,00	68.000,00	56.920,79	56.920,79	54.951,89	11.079,21
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	2.295.000,00	1.713.680,00	1.076.357,08	1.076.078,58	1.075.821,12	637.322,92
SERVIÇOS BANCÁRIOS	731.600,00	885.600,00	773.052,06	773.052,06	773.052,06	112.547,94
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.529.957,00	1.092.698,22	927.938,55	810.745,70	673.742,76	164.759,67
SUBVENÇÕES SOCIAIS	1.529.957,00	1.092.698,22	927.938,55	810.745,70	673.742,76	164.759,67
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	2.720.000,00	2.720.000,00	846.303,82	362.485,20	358.886,20	1.873.696,18
INVESTIMENTOS	2.720.000,00	2.720.000,00	846.303,82	362.485,20	358.886,20	1.873.696,18
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	2.250.000,00	1.000.000,00	562.178,76	80.647,10	80.647,10	437.821,24
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	470.000,00	1.720.000,00	284.125,06	281.838,10	278.239,10	1.435.874,94
SUB-TOTAL DAS DESPESAS	55.581.703,00	55.581.703,00	50.934.805,99	49.570.475,94	49.338.099,64	4.646.897,01
SUPERÁVIT	0,00	0,00	10.425.110,37	0,00	0,00	-10.425.110,37
TOTAL	55.581.703,00	55.581.703,00	61.359.916,36	49.570.475,94	49.338.099,64	-5.778.213,36

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES

INGRESSOS

RECEITA CORRENTE	58.670.736,63
RECEITA TRIBUTÁRIA	27.515.656,81
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	27.515.656,81
ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA	27.515.656,81
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	23.972.952,15
ANUIDADES PESSOAS FÍSICAS	13.504.933,22
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO	12.779.002,60
NÍVEL MÉDIO	-162.000,39
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO ANTERIOR	725.930,62
ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	10.468.018,93
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO	9.936.232,83
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO ANTERIOR	531.786,10
RECEITA DE SERVIÇOS	1.627.261,34
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	815.969,51
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	208.609,47
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	551.194,52
EMOLUMENTOS COM VISTOS DE REGISTROS	51.487,84
FINANCEIRAS	2.041.637,31
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	99.940,20
JUROS DE MORA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	91.038,17
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	1.850.658,94
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	28.046,86
MULTAS SOBRE ANUIDADES	858.216,25
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	964.395,83
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	407.286,30
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	407.286,30
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.105.942,72
DÍVIDA ATIVA	1.172.828,77
MULTAS DE INFRAÇÕES	758.580,96
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.130.921,00
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	43.611,99
OUTROS INGRESSOS	39.425.749,82
DESEMBOLSOS	
DESPESA CORRENTE	48.979.213,44
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.829.292,98
ENCARGOS PATRONAIS	6.933.405,23
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.216.515,23
OUTROS DESEMBOLSOS	43.282.266,66

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES

5.835.006,35

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

INGRESSOS

ALIENAÇÃO DE BENS	1.227.002,98
ALIENAÇÕES DE BENS IMÓVEIS	1.227.002,98
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.462.176,75
TRANSFERÊNCIAS	1.462.176,75
DESEMBOLSOS	
INVESTIMENTOS	358.886,20

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	2.330.293,53
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
INGRESSOS	
DESEMBOLSOS	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.165.299,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	14.550.393,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	22.715.693,46

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	65.451.932,88	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	61.978.554,14
IMPOSTOS , TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	27.629.020,90	PESSOAL E ENCARGOS	36.188.259,06
TAXAS	27.629.020,90	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	22.926.458,27
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLICIA	27.629.020,90	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RPPS	22.926.458,27
CONTRIBUIÇÕES	29.218.699,48	ENCARGOS PATRONAIS	6.968.224,42
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	29.218.699,48	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	6.968.224,42
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	29.218.699,48	BENEFÍCIOS A PESSOAL	6.242.841,45
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	2.292.292,97	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	6.242.841,45
EXPLORAÇÃO DE BENS DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.292.292,97	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	50.734,92
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	2.292.292,97	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	50.734,92
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	1.701.773,08	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	46.268,71
JUROS E ENCARGOS DE MORA	159.409,45	BENEFÍCIOS EVENTUAIS	46.268,71
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE FORNECIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS	159.409,45	OUTROS BENEFÍCIOS EVENTUAIS	46.268,71
VARIAÇÕES MONETARIAS E CAMBIAIS	27.294,86	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	10.785.094,03
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	27.294,86	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	741.850,22
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	1.515.068,77	CONSUMO DE MATERIAL	741.850,22
MULTAS SOBRE ANUIDADES	1.515.068,77	SERVIÇOS	9.322.321,16
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	407.286,30	DIARIAS	2.418.228,43
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	407.286,30	SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	1.245.862,61
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	407.286,30	SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	5.658.230,12
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	767.482,98	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	720.922,65
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	256.227,02	DEPRECIACAO	720.922,65
REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	256.227,02	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	773.052,06
GANHOS COM ALIENAÇÃO	511.255,96	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	773.052,06
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	511.255,96	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	773.052,06
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.435.377,17	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	925.490,50
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	43.611,99	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	538.742,76
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	43.611,99	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	538.742,76
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.391.765,18	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	386.747,74
MULTAS ADMINISTRATIVAS	434.924,95	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	386.747,74
INDENIZAÇÕES	1.128.722,65	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	11.057.896,29
DÍVIDA ATIVA	333.570,29	REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	10.684.999,08
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES	1.494.547,29	REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS	86,52
DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM PROVISÃO PARA PERDAS DE CREDITOS	10.684.912,56
	0,00	PERDAS INVOLUNTARIAS	372.897,21
	0,00	PERDAS INVOLUNTARIAS COM IMOBILIZADO	372.897,21
	0,00	TRIBUTÁRIAS	57.048,75
	0,00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	57.048,75
	0,00	IMPOSTOS	57.048,75
	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.145.444,74
	0,00	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.145.444,74
	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	2.145.444,74
TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS	65.451.932,88	TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	61.978.554,14

RESULTADO PATRIMONIAL

DÉFICIT DO EXERCÍCIO		SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	3.473.378,74
TOTAL	65.451.932,88	TOTAL	65.451.932,88

Notas Explicativas

Contexto Operacional

O Crea-SC é uma Autarquia Federal com autonomia administrativa e financeira, que tem por finalidade a fiscalização do exercício das profissões inseridas no Sistema Confea/Crea com jurisdição que compreende o Estado de Santa Catarina.

O Conselho Federal e os Conselhos Regionais de Engenharia e Agronomia foram criados pelo Decreto Federal nº 23.569, de 11 de dezembro de 1933 e consagrados por legislação posterior.

Por exercer uma função pública de orientação, controle, fiscalização e aprimoramento profissional, em benefício da sociedade, é que tais Conselhos foram instituídos com personalidade jurídica de Direito Público.

Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis do exercício de 2019 foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei 4.320/64, Decreto - Lei nº 6.976/09 e Normas Brasileiras de Contabilidade - NBC TSP, assim como, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TG16). As demonstrações contábeis compõem-se dos seguintes demonstrativos:

Balço Patrimonial - demonstra a situação estática dos bens, dos direitos e das obrigações e indica o valor do patrimônio líquido na data de levantamento.

Balço Financeiro - demonstra as variações financeiras ocorridas no exercício, conseqüente dos ingressos (receitas) e das saídas (despesas), independente, ou não, da execução orçamentária, conjugando os valores disponíveis do balanço anterior com os do exercício encerrado.

Balço Orçamentário - demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, indicando o resultado orçamentário do exercício.

Demonstração do Fluxo de Caixa - demonstra cenários de fluxos futuros de caixa para elaboração de análises sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços.

Demonstração das Variações Patrimoniais - evidencia as alterações verificadas no patrimônio, classificadas em quantitativas, decorrentes de transações que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e as qualitativas, decorrentes de transações que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido, e indica o resultado patrimonial do exercício.

Disponibilidades

As disponibilidades do Crea-SC tem a seguinte composição:

	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Bancos-C/Movimento	R\$ 312.806,67	R\$ 590.401,92
Bancos-C/Vinculada Aplicações Financeiras (Poupança)	R\$ 22.402.886,79	R\$ 13.959.991,66
Total	R\$ 22.715.693,46	R\$ 14.550.393,58

AS DISPONIBILIDADES DO CONSELHO estão depositadas em sua maioria na Caixa Econômica Federal, exceção a uma única conta, com saldo de R\$ 38.592,44, no Banco do Brasil.

O saldo financeiro do Crea-SC teve um considerável crescimento no exercício de 2019. Conforme evidenciado na Demonstração dos Fluxos de Caixa, o Crea-SC obteve uma geração líquida de caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$ 8.165.299,88.

Créditos a Curto Prazo

Os créditos a curto prazo do Crea-SC são compostos de três contas, quais sejam, anuidades devidas por profissionais e empresas, taxas de ARTs e “Provisão para Perdas de Créditos Tributários”.

As anuidades são cobradas em decorrência do Art. 63 da Lei 5.194/66, e tem seu lançamento efetuado no primeiro dia útil do ano para registros antigos e após cada inscrição de novo registro profissional ou empresa.

O ato de lançamento da receita está previsto nos artigos 52 e 53 da Lei 4.320/64. As ARTs –

Anotações de Responsabilidade Técnica, tem sua cobrança regulamentada pelo Art. 1º da Lei 6.496/77, e tem seu lançamento efetuado quando da confirmação da atividade pelo profissional.

As provisões para perdas de créditos tributários, apesar do nome comumente utilizado não se referem a uma provisão propriamente dita e sim um ajuste para perdas, previsto no item 3.2.2 – Créditos e Obrigações do Manual de Contabilidade Aplicada ao setor público da Secretária do Tesouro Nacional. Essa provisão

reduz o valor total que tem-se a receber considerando o risco do recebimento. O valor reconhecido como perda estimada é calculado na base de 2% do saldo de créditos a receber para ARTs e 15% para anuidades no curto prazo.

O percentual da perda é feito com base no histórico de recebimentos passados, conforme orientado pelo item 6.2.1 do assunto 020342 – Ajustes para perdas estimadas do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI.

As disponibilidades do Crea-SC tem a seguinte composição:

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Profissionais e Empresas	R\$ 5.117.323,01	R\$ 4.354.988,52
ARTs a Receber	R\$ 535.934,42	R\$ 422.570,33
Dívida Ativa Tributária Anuidades	R\$ 0,00	R\$ 80.273,20
Provisão para Perdas de Créditos Tributários	-R\$ 778.317,14	-R\$ 477.755,89
Provisão para Perdas de Dívida Ativa Tributária	R\$ 0,00	-R\$ 8.027,32
Total	R\$ 4.874.940,29	R\$ 4.372.048,84

Na composição dos créditos de anuidades encontram-se 9.067 profissionais e 5.522 empresas em situação de inadimplência que totalizam R\$ 5.117.323,01.

Na conta ARTs a receber consta um total de R\$ 535.934,42 referente a 6.903 ARTs em aberto.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

O grupo demais créditos e valores a curto prazo registra basicamente adiantamento concedido a convenentes decorrentes de convênios de transferência de recursos.

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	R\$ 348.108,47	R\$ 477.218,89

Estoques

Os estoques do Crea-SC são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição obedecendo ao disposto na Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao setor Público, especificamente NBC T nº 16.10.

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Estoques	R\$ 53.301,65	R\$ 47.107,38

Variações Patrimoniais

As variações patrimoniais pagas antecipadamente referem-se a apropriação dos seguros de bens móveis e imóveis do Conselho, conforme Princípio da Competência Contábil.

O saldo é composto por um valor de R\$ 1.622,06 de seguros de bens móveis a apropriar, restando um mês de cobertura, e ainda um valor de R\$ 2.852,61 a título de seguro de bens imóveis restando ainda seis meses de cobertura.

Investimentos Temporários a Longo Prazo

Os investimentos em ações do Crea-SC são compostos unicamente de ações da Brasil Telecom. No exercício de 2019 foi atualizado o valor da ação com base na cotação registrada em bolsa no dia 31/12/2019.

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Investimentos Temporários a Longo Prazo	R\$ 78,79	R\$ 100,27

Créditos a Longo Prazo

O grupo de créditos a longo prazo do Crea-SC é composto das pendências financeiras de profissionais e empresas, atendendo ao disposto nas Leis 5.194/66 e 12.514/11. O grupo é dividido em três subgrupos, os créditos oriundos de

pendências de anuidades, os créditos oriundos de multas e as provisões de créditos de longo prazo. Os créditos são inscritos em Dívida Ativa, em conformidade com a Lei 6.830/80. O grupo tem a seguinte composição:

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Decorrente de Anuidades	R\$ 5.149.561,36	R\$ 4.412.943,15
Decorrentes de multas disciplinares Lei 5.194/66 e 6.496/77	R\$ 5.791.544,67	R\$ 5.914.659,55
Provisões para Perdas de Dívida Ativa Tributária	-R\$ 2.986.745,59	-R\$ 441.294,32
Provisão para Perdas de Dívida Ativa Não Tributária - Profissionais	-R\$ 5.328.221,09	-R\$ 591.465,96
Total	R\$ 2.626.139,35	R\$ 9.294.842,42

O valor reconhecido como perda estimada é calculado na base de 92% do saldo das multas disciplinares e 58% para anuidades de profissionais e empresas no longo prazo.

Bens Móveis

Os Bens Móveis do Crea-SC tem a seguinte composição:

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Móveis e Utensílios	R\$ 1.595.18,64	R\$ 1.432.235,50
Máquinas e Equipamentos	R\$ 1.029.354,03	R\$ 1.046.651,09
Utensílios de Copa e Cozinha	R\$ 380,00	R\$ 380,00
Veículos	R\$ 2.319.064,00	R\$ 2.440.113,99
Equipamentos de Processamento de Dados	R\$ 2.391.430,18	R\$ 1.996.223,00
Sistemas de Processamento de Dados	R\$ 1.128.985,86	R\$ 1.131.884,73
Biblioteca	R\$ 1.300,00	R\$ 12.514,53
Total	R\$ 8.465.699,71	R\$ 8.060.002,84

As avaliações dos Bens Móveis do Conselho são feitas em obediência a NBC TSP 07. Os Bens Móveis possuem uma depreciação acumulada de R\$ 3.768.401,88.

Bens Imóveis

Os Bens Imóveis do Crea-SC tem a seguinte composição:

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Edifícios	R\$ 2.682.872,54	R\$ 2.682.872,54
Terrenos	R\$ 8.300.259,00	R\$ 8.553.859,00
Salas	R\$ 250.000,00	R\$ 250.000,00
Obras e Instalações em andamento	R\$ 1.030.659,47	R\$ 955.959,47
Inspetorias	R\$ 6.591.475,00	R\$ 6.848.875,00
Reformas	R\$ 3.056.118,01	R\$ 534.678,24
Total	R\$ 21.911.384,02	R\$ 19.826.244,25

As avaliações dos Bens Imóveis do Conselho são feitas em obediência a NBC TSP 07. Os Bens Imóveis possuem uma depreciação acumulada de R\$ 1.949.775,56.

Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas

As depreciações do Crea-SC além de seguirem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, são ainda regulamentadas pela Resolução 1.036/11 do Confea, e apresenta as seguintes taxas:

NATUREZA	VIDA ÚTIL (ANOS)	VALOR RESIDUAL
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	10	10%
Aparelhos e Utensílios Domésticos	10	10%
Coleções e Materiais Bibliográficos	10	10%
Discotecas e Filmotecas	05	10%
Embarcações	-	-
Equipamentos de Processamentos de Dados	05	10%
Equipamentos de proteção, segurança e socorro	10	10%
Equipamentos hidráulicos e elétricos	10	10%
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	10	10%
Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	10	10%
Máquinas e Equipamentos Gráficos	15	10%
Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina	10	10%
Máquinas, instalações e utensílios de escritório	10	10%
Mobiliário em geral	10	10%
Veículos diversos	15	10%

No final do exercício de 2019 foi verificado que alguns bens móveis tinham como configuração para depreciação tempo de vida útil equivocada, alterando o valor mensal a ser depreciado. Dessa forma, foi realizado um ajuste na conta Ajustes de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 204.799,45.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

O grupo obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo se refere às consignações retidas da folha de pagamento referente ao mês de dezembro. As consignações serão baixadas no decorrer do mês de janeiro de 2020 conforme os respectivos prazos de vencimento.

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	R\$ 825.666,54	R\$ 705.017,81

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O grupo fornecedores a pagar de curto prazo contabiliza os créditos do Crea-SC para com seus fornecedores diversos, fornecimento de materiais e prestação de serviços. Estão nesse grupo apenas os créditos referentes às despesas já devidamente liquidadas.

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Fornecedores e Contas a Pagar no Curto Prazo	R\$ 442.555,31	R\$ 818.528,98

Provisões

As provisões a curto prazo consistem nas apropriações para férias dos colaboradores do Conselho. As provisões constituem os direitos a férias dos empregados, somados dos seus respectivos encargos. Quanto às provisões judiciais, as mesmas referem-se a ações de natureza civil e trabalhista, somando 209 ações.

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Provisões a Curto Prazo	R\$ 6.101.092,77	R\$ 5.77.476,06

Demais Obrigações a Curto Prazo

As demais obrigações de curto prazo referem-se basicamente aos impostos sobre a folha de pagamento de competência dezembro/19 e a cota parte a pagar da Mútua-SC, em decorrência da Lei 6.496/77. É constituído também por valores retidos nos pagamentos de contratos de terceirização de serviços conforme previsto na IN02/08 MPOG.

	SALDO EM 31/12/2019	SALDO EM 31/12/2018
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 1.591.732,42	R\$ 1.417.469,52

Superávit Orçamentário

O regime orçamentário para conselhos de fiscalização profissional segue o descrito no art. 35 da Lei 4.320/64. Desse modo, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas.

O resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias realizadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balanço Orçamentário. O Crea-SC apurou no exercício de 2019 um superávit orçamentário de R\$ 10.425.110,37.

Superávit Financeiro

O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício de 2019 e alteraram as disponibilidades do Crea-SC. No Balanço Patrimonial, é possível identificar a apuração do resultado financeiro que resultou num superávit financeiro de R\$ 18.809.074,63.