

PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL DO ARAGUAIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		42.471.075,67	35.435.793,63			1.849.501,91	1.507.416,61
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		21.024.852,48	13.247.975,06	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		224.155,02	114.117,81
CAIXA (F)	F	6.045.669,69	2.615.668,97	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		80.899,38	89.116,46
CONTA ÚNICA (F)	F	203.415,68	33.368,55	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	F	2.631,22	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS (F)	F	2.950.509,03	4.723.634,77	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	P	5.678,40	5.678,40
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL (F)	F	11.825.258,08	5.875.302,77	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - MUNICÍPIO	P	10.477,79	10.477,79
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		523.600,54	523.600,54	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	P	29.561,15	29.561,15
CLIENTES		3.567,46	3.567,46	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	32.550,82	43.399,12
FATURAS DUPLICATAS A RECEBER (P)	P	3.567,46	3.567,46	PESSOAL A PAGAR		56.987,90	1.953,76
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		250.000,00	250.000,00	PESSOAL A PAGAR	F	56.987,90	1.953,76
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIA DO SUS (P)	P	250.000,00	250.000,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		86.267,74	23.047,59
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		270.033,08	270.033,08	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	F	86.267,74	23.047,59
DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)	P	270.033,08	270.033,08	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		17.930,23	18.162,09
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		261.553,09	303.157,87	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E		17.930,23	18.162,09
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		1.576,95	1.576,95	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E	P	521,96	753,82
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	P	1.576,95	1.576,95	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLI			
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER		180.044,21	180.044,21	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E	P	902,15	902,15
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	180.044,21	180.044,21	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLI			
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		79.931,93	121.536,71	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E	P	1.439,06	1.439,06
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO (F)	F	1.578,05	12.431,78	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - INTER OF			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	0,00	1.453,23	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E	P	15.067,06	15.067,06
MATERNIDADE PAGO (F)				FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLI			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO	F	0,00	107.651,70	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		530.375,46	777.400,10
DOENÇA E ACIDENTES PAGOS (F)				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		530.375,46	777.400,10
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	F	78.353,88	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	250,00	250,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		20.630.753,78	20.630.753,78	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES	F	180.044,21	180.044,21
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO -		20.630.753,78	20.630.753,78	NACIONAIS- REGIME ESPECIAL			
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO	F	20.630.753,78	20.630.753,78	FORNECEDORES NACIONAIS	F	350.081,25	597.105,89
EM CAPITALIZAÇÃO				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		46.466,32	0,00
ESTOQUES		24.241,85	727.918,38	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		46.466,32	0,00
ALMOXARIFADO		24.241,85	727.918,38	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO -	F	46.466,32	0,00
AUTOPEÇAS (P)	P	0,00	93.200,97	INTER OFSS - UNIÃO			
OUTROS - ALMOXARIFADO (P)	P	0,00	2.307,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		14.724,32	14.724,32
MATERIAL DE CONSUMO (P)	P	23.973,85	534.187,33	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		14.724,32	14.724,32
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)	P	0,00	35.966,34	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO (P)	P	14.724,32	14.724,32
				ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO		1.015.850,56	583.012,29
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		22.478,09	14.968,68
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	F	9.256,37	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL DO ARAGUAIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

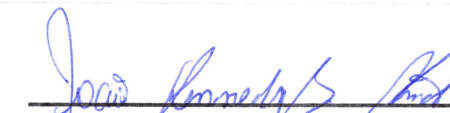
Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO (P)	P	0,00	8.876,65	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	P	13.221,72	14.968,68
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES (P)	P	0,00	46.766,22	VALORES RESTITUIVEIS		993.372,47	568.043,61
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)	P	268,00	6.613,87	CONSIGNAÇÕES	F	42.623,39	38.188,60
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS		6.073,93	2.388,00	CONSIGNAÇÕES	F	950.749,08	529.855,01
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		6.073,93	2.388,00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		372.424,26	662.424,26
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - INTER OFSS - ESTADO (P)	P	1.140,00	1.140,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E		16.061,95	306.061,95
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO (P)	P	4.933,93	1.248,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		16.061,95	306.061,95
ATIVO NÃO CIRCULANTE		67.799.257,97	61.458.235,01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	P	0,00	162.311,02
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		39.987.452,23	37.462.925,91	INSS A PAGAR	P	16.061,95	143.750,93
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		39.987.452,23	37.462.925,91	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		356.362,31	356.362,31
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	39.987.452,23	37.462.925,91	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		356.362,31	356.362,31
INVESTIMENTOS		1.892.160,94	1.462.031,62	FORNECEDORES NACIONAIS	P	356.362,31	356.362,31
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		1.892.160,94	1.462.031,62	TOTAL PASSIVO		2.221.926,17	2.169.840,87
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	1.892.160,94	1.462.031,62				
IMOBILIZADO		25.919.644,80	22.533.277,48	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS MOVEIS		17.071.906,12	16.105.103,55	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO (P)	P	92.299,54	92.060,54	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		90.553.701,87	77.457.455,85
VEÍCULOS (P)	P	8.648.732,72	8.274.732,72	RESULTADOS ACUMULADOS		90.553.701,87	77.457.455,85
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.754.709,23	1.861.242,33	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		90.553.701,87	77.457.455,85
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS (P)	P	3.479.140,41	3.049.348,98	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		13.096.246,02	41.261.507,56
BENS DE INFORMÁTICA (P)	P	1.059.311,92	1.034.567,36	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		77.457.455,85	36.195.948,29
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	P	2.037.712,30	1.793.151,62	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		90.553.701,87	77.457.455,85
BENS IMÓVEIS		9.438.162,29	7.004.295,14	TOTAL		92.775.628,04	79.627.296,72
BENS DE USO ESPECIAL (P)	P	374.694,08	374.694,08				
BENS DOMINICAIS (P)	P	839.990,81	839.990,81				
INSTALAÇÕES (P)	P	90.004,24	90.004,24				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	515.050,00	515.050,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	7.618.423,16	5.184.556,01				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-590.423,61	-576.121,21				
(-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS (P)	P	-32,11	-32,11				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS (P)	P	-3.486,69	-3.486,69				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS (P)	P	-537.549,56	-547.997,16				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS (P)	P	-49.355,25	-24.605,25				
TOTAL		110.270.333,64	96.894.028,64				


ADELCINO FRANISCO LOPO
PREFEITO MUNICIPAL
395.644.871-53


JOAO KENNEDY SARDINHA ALMEIDA
CONTADOR
015.986.121-74

PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL DO ARAGUAIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

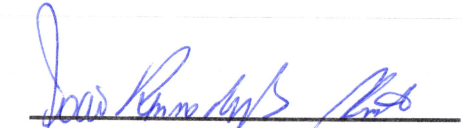
Pág.: 3

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior


ADELCINO FRANSICO LOPO
PREFEITO MUNICIPAL
395.644.871-53


JOAO KENNEDY SARDINHA ALMEIDA
CONTADOR
015.986.121-74

PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL DO ARAGUAIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

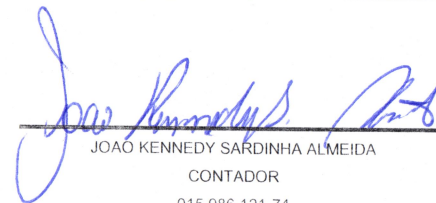
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		41.915.582,40	34.180.309,76	PASSIVO FINANCEIRO (1.757.908,30)+RP não Proc.(2.545.707,45)		4.303.615,75	1.968.367,10
ATIVO PERMANENTE		68.354.751,24	62.713.718,88	PASSIVO PERMANENTE		464.017,87	755.996,69
				SALDO PATRIMONIAL		105.502.700,02	94.169.664,85



ADELICINO FRANSICO LOPO

PREFEITO MUNICIPAL

395.644.871-53



JOÃO KENNEDY SARDINHA ALMEIDA
CONTADOR
015.986.121-74

PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL DO ARAGUAIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

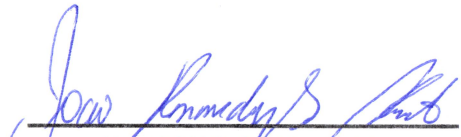
Exercício de 2024

Pág.: 5

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		7.501.739,52	4.053.574,20	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		108.103.553,47	98.652.834,30
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		7.426.232,72	4.020.727,40	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		6.063.532,02	4.453.953,30
DIREITOS CONTRATUAIS		71.044,80	28.384,80	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		99.974.569,27	92.133.428,82
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		4.462,00	4.462,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		2.065.452,18	2.065.452,18
TOTAL		7.501.739,52	4.053.574,20	TOTAL		108.103.553,47	98.652.834,30


ADELCINO FRANSICO LOPO
PREFEITO MUNICIPAL
395.644 871-53


JOAO KENNEDY SARDINHA ALMEIDA
CONTADOR
015.986.121-74

PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL DO ARAGUAIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

NOTA EXPLICATIVA

Pág.: 6

NOTA EXPLICATIVA AO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício Financeiro de 2024

Prefeitura Municipal de Pontal do Araguaia – MT

Introdução

A presente nota explicativa tem por objetivo apresentar, de forma clara e concisa, informações complementares aos demonstrativos contábeis do Balanço Patrimonial da Prefeitura Municipal de Pontal do Araguaia – MT, em conformidade com as normas estabelecidas pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), em especial o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) – 10ª edição, vigente no exercício de 2024, e os Princípios Fundamentais de Contabilidade (PFC) aplicáveis à Administração Pública.

Estrutura do Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial do exercício de 2024 está estruturado em conformidade com os preceitos da Lei nº 4.320/64 e evidencia a posição patrimonial e financeira da entidade em 31 de dezembro de 2024, apresentando os saldos do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido.

O Ativo totalizou R\$ 15.768.577,38, composto por:

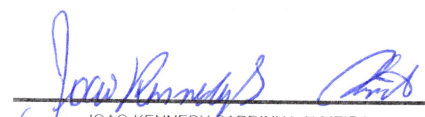
Ativo Circulante: composto principalmente por disponibilidades financeiras, créditos tributários a curto prazo e transferências a receber de convênios e outros entes da federação.

Ativo Não Circulante: representado por bens de uso permanente (imobilizado), investimentos, e créditos a receber de longo prazo. Os bens patrimoniais estão devidamente registrados conforme o controle patrimonial implantado, seguindo os critérios de reconhecimento e mensuração definidos pela Portaria STN nº 548/2015 e atualizações posteriores.

Passivo

O Passivo totalizou R\$ 2.506.428.17, sendo:


ADELCINO FRANSICO LOPO
PREFEITO MUNICIPAL
395.644.871-53


JOAO KENNEDY SARDINHA ALMEIDA
CONTADOR
015.986.121-74

PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL DO ARAGUAIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

NOTA EXPLICATIVA

Exercício de 2024

Pág.: 7

Passivo Circulante: abrange obrigações a curto prazo, tais como restos a pagar, obrigações trabalhistas e encargos sociais.

Passivo Não Circulante: inclui obrigações de longo prazo, especialmente referentes a parcelamentos previdenciários e outros compromissos de exercícios anteriores.

Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido da Prefeitura Municipal de Pontal do Araguaia – MT, ao final do exercício de 2024, corresponde a R\$ 79.860.538,04, resultante da diferença entre o Ativo e o Passivo. Este valor reflete o patrimônio público acumulado ao longo dos exercícios, incluindo as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas ocorridas no período.

Críticos Contábeis Utilizados

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no regime de competência patrimonial, conforme estabelecido pela Portaria STN nº 548/2015, observando-se ainda as NBC TSP – Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

Controle Patrimonial

O município manteve, ao longo do exercício de 2024, ações voltadas à consolidação e atualização do sistema de controle de bens móveis, imóveis e intangíveis, permitindo maior transparência e confiabilidade das informações patrimoniais. As depreciações, amortizações e exaustões foram registradas conforme metodologia preconizada pelo MCASP.

Considerações Finais

Ressalta-se que os dados apresentados no Balanço Patrimonial refletem, com fidedignidade, a realidade patrimonial da Prefeitura Municipal de Pontal do Araguaia – MT ao final do exercício de 2024. Todas as demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com os preceitos legais e normativos vigentes, demonstrando o comprometimento da Administração com a transparência, responsabilidade fiscal e boa governança pública.


ADELCINO FRANCISCO LOPO
PREFEITO MUNICIPAL
395.644.871-53


JOAO KENNEDY SARDINHA ALMEIDA
CONTADOR
015.986.121-74