

NOTAS EXPLICATIVAS

DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL GRANDE ABC

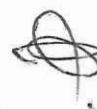
Exercício 2019

ÍNDICE

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	4
Receita prevista:	4
Receita arrecadada	4
Despesa prevista	4
Despesa empenhada	4
Despesa liquidada	4
Despesa paga	4
Execução de Restos a Pagar Não Processados	5
Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	5
BALANÇO FINANCEIRO	6
Receita Orçamentária:	6
Recebimentos Extraorçamentários - Restos a Pagar	6
Recebimentos Extraorçamentários – Depósitos recebidos no período	6
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	7
Despesa Orçamentária	7
Pagamentos Extraorçamentários - Restos a Pagar	7
Pagamentos Extraorçamentários – Restituições no Período	7
Saldo para o Exercício Seguinte	7
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	8
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:	8
Transferências e Delegações recebidas	8
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	9
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	9
Pessoal e Encargos	9
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	9
Transferência e Delegações Concedidas	9
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	9
Tributárias	9
Resultado Patrimonial	9
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	10
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	10
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	10
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	11



Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	11
Receitas Derivadas e Originárias	11
Transferências Recebidas e Concedidas.....	12
Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	12
BALANÇO PATRIMONIAL.....	13
Caixa e Equivalente de Caixa	13
Créditos a Curto Prazo	13
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	13
Estoques	13
Dívida Ativa.....	13
Outros Créditos e Valores a Receber a Longo Prazo	14
Imobilizado	14
Passivo Circulante.....	14
Resultados Acumulados	15
Apuração do Superávit Financeiro	15



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/1964 o Balanço Orçamentário demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

O orçamento do Consórcio Intermunicipal do Grande ABC, para o exercício de 2019 apresentou os seguintes dados:

Receita prevista: R\$ 26.696.525,98 – referente aos repasses dos Municípios consorciados, bem como os recursos de Fontes Externas.

Receita arrecadada: R\$ 7.708.577,35 – compreende as receitas de aplicação financeira, os repasses dos Municípios e transferências de Fonte Externa, conforme abaixo:

Fonte	Valor	%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	442.552,61	6%
Repasses dos Municípios consorciados	5.493.695,80	71%
Transferências do Estado	1.129.868,75	15%
Transferências da União	642.460,19	8%
Total	7.708.577,35	100%

As fontes externas são referentes ao Termo de Compromisso com a União e Contratos de repasses junto ao Fundo Estadual de Recursos Hídricos – FEHIDRO.

Despesa prevista: R\$ 26.696.525,98 – despesas inicialmente previstas referentes à gasto com Pessoal, encargos sociais, demais despesas correntes bem como as despesas de capital.

Despesa empenhada: R\$ 11.192.453,31 – total das despesas comprometidas.

Despesa liquidada: R\$ 8.590.854,96 – compreende o valor total dos serviços executados e das mercadorias entregues.

Despesa paga: R\$ 8.537.957,83 – valor efetivamente pago referente aos empenhos emitidos do ano.

Fonte	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
Fonte Tesouro	8.294.298,44	7.885.513,68	7.832.616,55
Fonte Estadual	424.389,07	210.653,39	210.653,39
Fonte Federal	2.473.765,80	494.687,89	494.687,89
Total	11.192.453,31	8.590.854,96	8.537.957,83

Na execução orçamentária consolidada de 2019, as receitas arrecadadas alcançaram o montante de R\$ 7.708.577,35 e as despesas empenhadas totalizaram R\$ 11.192.453,31. O confronto das receitas realizadas com as despesas empenhadas resultou em um déficit orçamentário de R\$ 3.483.875,96.

O déficit orçamentário apresentado por fonte, tem a seguinte composição:

Fonte	Receita Arrecadada	Despesa Empenhada	Resultado	
Fonte Tesouro	5.936.248,41	8.294.298,44	-	2.358.050,03 Déficit
Fonte Estadual	1.129.868,75	424.389,07		705.479,68 Superávit
Fonte Federal	642.460,19	2.473.765,80	-	1.831.305,61 Déficit
Total	7.708.577,35	11.192.453,31	-	3.483.875,96 Déficit

Execução de Restos a Pagar Não Processados: apresenta os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Em 2019, o valor total inscrito de RP Não Processados era de R\$ 4.876.007,37 sendo no decorrer do ano realizado o valor pago de RP foi de R\$ 2.335.938,92 e cancelados R\$ 2.027.404,53, restando um saldo a pagar de R\$ 512.663,92, detalhado abaixo:

Empenho	Fonte	Credor	À pagar
396/2018	Federal	000050 - SYSTRA ENGENHARIA E CONSULTORIA LTDA	141.569,72
43/2018	Federal	000036 - C3 PLANEJAMENTO CONSULTORIA E PROJETO LTDA	76.745,43
44/2018	Federal	000049 - OFICINA - ENGENHEIROS CONSULTORES ASSOCIADOS LTDA	141.569,72
46/2018	Federal	000051 - PLANSERVI ENGENHARIA LTDA	151.751,27
486/2018	Tesouro	000010 - LUIZ GESSIVALDO DE JESUS SILVA – ME (G.TERMICA)	1.027,78
TOTAL ORGÃO 01 - CONSORCIO INTERMUNICIPAL GRANDE ABC			512.663,92

Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados: apresenta os restos a pagar inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução, com um total inscrito de R\$ 1.048.269,15, total pago de R\$ 1.044.889,59 com cancelamento de R\$ 3.379,56.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária bem como os saldos em espécies provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte.

Receita Orçamentária: R\$ 7.708.577,35 – representa os valores de rateio recebidos dos entes consorciados, os rendimentos de aplicações financeiras, e as transferências de Fonte externa, conforme demonstrado na receita arrecadada do Balanço Orçamentário. O Balanço demonstra essa receita classificada como Ordinária e Vinculada, na seguinte conformidade:

Receita Orçamentária	Valor	Descrição
Ordinária	5.936.248,41	Fonte Tesouro
Vinculada	1.772.328,94	Fonte Externa
Total	7.708.577,35	

Recebimentos Extraorçamentários - Restos a Pagar: R\$ 2.654.495,48 – representa a inscrição de Restos a Pagar Não Processados (R\$ 2.601.598,35) e Processados (R\$ 52.897,13) inscritos no exercício.

Recebimentos Extraorçamentários – Depósitos recebidos no período: R\$ 938.368,09 – compreende os valores retidos das despesas extraorçamentárias referentes aos itens abaixo:

Conta	Descrição	Valor
2001	Previdência Retida – Folha de Pagamento	209.455,88
2002	INSS – Retido de Pessoa Jurídica	83.064,24
2005	IRRF – Retido da Folha de Pagamento	446.023,50
2006	IRRF – Retido de Pessoa Jurídica	12.008,82
2007	ISSQN	23.835,06
2008	Convênio Médico	77.036,01
2009	Vale Transporte	3.096,74
2010	Vale Refeição	20.387,88
2013	IRRF – Retido de Pessoa Jurídica da Fonte Federal	55.240,30
2015	Outros reembolsos	5.060,46
2016	IRRF - Retido de Pessoa Jurídica da Fonte Estadual	3.159,80
TOTAL		938.368,69

Saldo em Espécie do Exercício Anterior: R\$ 13.087.361,25 representa o saldo financeiro nas contas ordinárias e vinculadas do Consórcio em 31.12.2018, totalizando R\$ 24.388.802,77 de Ingressos no exercício de 2019.

Despesa Orçamentária: R\$ 11.192.453,31 – representa os empenhos emitidos no exercício, classificados como despesas vinculadas e ordinárias:

Despesa Orçamentária	Valor	Descrição
Ordinária	8.294.298,44	Fonte Tesouro
Vinculada	2.898.154,87	Fonte Externa
Total	11.192.453,31	

Pagamentos Extraorçamentários - Restos a Pagar: R\$ 3.380.828,51 – representa o valor pago no período de Restos a Pagar Processados (R\$ 1.044.889,59) e Não processados (R\$ 2.335.938,92).

Pagamentos Extraorçamentários – Restituições no Período: R\$ 875.120,07 – representa o valor pago no período referente às receitas extraorçamentárias dos itens abaixo:

Conta	Descrição	Valor
2001	Previdência Retida – Folha de Pagamento	199.033,95
2002	INSS – Retido de Pessoa Jurídica	82.650,77
2005	IRRF – Retido da Folha de Pagamento	396.690,83
2006	IRRF – Retido de Pessoa Jurídica	11.542,36
2007	ISSQN	23.727,04
2008	Convênio Médico	76.188,34
2009	Vale Transporte	2.863,96
2010	Vale Refeição	21.181,24
2013	IRRF – Retido de Pessoa Jurídica da Fonte Federal	55.240,30
2015	Outros reembolsos	2.841,48
2016	IRRF - Retido de Pessoa Jurídica da Fonte Estadual	3.159,80
TOTAL		875.120,07

Saldo para o Exercício Seguinte: R\$ 8.940.400,88 representa o saldo financeiro nas contas ordinárias e vinculadas do Consórcio em 31.12.2019, totalizando R\$ 24.388.802,77 de Dispendios no exercício de 2019.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais tem o objetivo de evidenciar as variações ocorridas no patrimônio durante o exercício. Evidencia também o resultado do exercício: resultado da diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

O montante de R\$ 9.436.328,39 registrado na Demonstração das Variações Patrimoniais Aumentativas apresenta a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras: no valor de R\$ 442.552,61 correspondentes aos rendimentos de aplicações financeiras, detalhados no Balanço Financeiro e na Demonstração do Fluxo de Caixa.

Transferências e Delegações recebidas: referentes às transferências recebidas da União e dos Entes Consorciados no montante de R\$ 7.266.024,74, conforme abaixo:

Receitas Orçamentárias	Receitas Realizadas
RECEITAS CORRENTES (I)	7.200.202,49
Transferências da União - Pacto pela Mobilidade	642.460,19
Transferências do Estado - Fundo Estadual de Recursos Hídricos - FEHIDRO	1.129.868,75
Transferências de Municípios - Específica E/M	5.427.873,55
Transferência do Município de Santo André	538.611,65
Transferência do Município de Rio Grande da Serra	4.368,83
Transferência do Município de Santo André - Projeto Casa Abrigo	178.950,70
Transferência do Município de São Bernardo - Projeto Casa Abrigo	59.107,04
Transferência do Município de Rio Grande - Projeto Casa Abrigo	1.293,92
Transferência do Município de Santo André - FUNCRAF	52.072,53
Transferência do Município de Rio Grande da Serra - FUNCRAF	376,16
Transferência do Município de Santo André - CENTRO FORMAÇÃO	443.148,15
Transferência do Município de Rio Grande - CENTRO FORMAÇÃO	3.203,37
Transferência do Município de Santo André - PARCELAMENTO	3.670.206,58
Transferência do Município de Mauá - PARCELAMENTO	427.448,04
Transferência do Município de Ribeirão Pires - PARCELAMENTO	15.225,54
Transferência do Município de Rio Grande - PARCELAMENTO	33.861,04
RECEITAS DE CAPITAL (II)	65.822,25
Transferência do Município de Santo André	65.822,25
TOTAL (I) + (II)	7.266.024,74

Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos: no valor de R\$ 3.379,56 correspondentes a variação positiva tendo em vista os cancelamentos de Restos a Pagar processados.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas: no valor de R\$ 1.724.371,48 corresponde aos créditos decorrentes dos contratos de rateio à receber.

O montante de R\$ 11.182.353,50 registrados na Demonstração das Variações Patrimoniais Diminutivas apresenta a seguinte composição:

Pessoal e Encargos: no valor de R\$ 3.994.948,05 referentes às despesas de Pessoal (R\$ 3.120.484,49) e encargos sociais (R\$ 874.463,56).

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo: sendo R\$ 5.404.834,18 referente às despesas liquidadas de uso de materiais de consumo tais como gêneros de alimentação, expediente, copa e cozinha, limpeza e higienização, manutenção de bens móveis, comunicações e demais materiais, R\$ 5.017.543,06 referente a serviços de terceiros destinados à manutenção de bens imóveis e móveis, vale transporte, convênio médico, consultoria, comunicação de dados, água e esgoto, energia, telefonia, contratação terceirizados de vigilância, motorista, copa e limpeza e R\$ 325.708,63 referentes às despesas com depreciação.

Transferência e Delegações Concedidas: no valor de R\$ 1.728.872,40, sendo R\$ 334.428,60 repassados às Instituições Privadas "Fundação para o Estudo e Tratamento das Deformidades Crânio Faciais – FUNCRAF" para ações na área da saúde e R\$ 1.394.443,80 repassados à "Samaritano São Francisco de Assis" para execução do Programa Casa Abrigo.

Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos: no valor de R\$ 2.251,10 referentes à baixa de ativos não circulante: utensílios domésticos e mobiliário em geral.

Tributárias: correspondentes aos recolhimentos feitos de taxas e contribuições, como o IPTU e PASEP, no valor de R\$ 51.447,77.

Resultado Patrimonial: é o resultado entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas do período:

Variações Aumentativas	9.436.328,39
Variações Diminutivas	11.182.353,50
Resultado do Período	(1.746.025,11)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período.

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais: formado pelos seguintes valores demonstrados abaixo.

Ingressos	8.581.123,79
Receitas derivadas e originárias	442.552,61
Transferências correntes recebidas	7.200.202,49
Outros Ingressos Operacionais	938.368,69

As Receitas Derivadas e Originárias correspondem aos rendimentos de aplicações financeiras; as Transferências Correntes Recebidas correspondem aos valores recebidos dos entes consorciados mais as transferências recebidas de recursos federais e estaduais; e Outros Ingressos Operacionais são valores decorrentes das retenções da folha de pagamento e de fornecedores (as receitas extraorçamentárias).

O grupo dos Desembolsos das Atividades Operacionais apresenta a seguinte composição:

Desembolsos	12.701.549,74
Pessoal e demais despesas	10.097.557,27
Transferências concedidas	1.728.872,40
Outros desembolsos operacionais	875.120,07

Os desembolsos correspondem aos valores pagos de despesas com pessoal, as transferências concedidas para execução dos programas de subvenções sociais bem como as despesas extraorçamentárias que correspondem aos pagamentos das retenções e demais despesas.

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento: é composto pela aquisição de Ativo Circulante (equipamentos e material permanente) no total de R\$ 92.356,67.

Data	Nº Pagamento	Nº da Liquidação	Credor	Valor
02/01/19	10/2019	03/2019	GERMATEL TELECOMUNICAÇÕES LTDA - EPP	12.080,00
02/01/19	09/2019	02/2019	GERMATEL TELECOMUNICAÇÕES LTDA - EPP	680,00
17/01/19	51/2019	31/2019	ARMAZENA INDUSTRIA DE MOVEIS LTDA EPP	13.774,42
07/02/19	116/2019	96/2019	ETEC COMERCIAL E TECNICA LTDA	1.853,25

28/02/19	207/2019	185/2019	L.E. RIBEIRO AR CONDICIONADO - ME	9.300,00
23/07/19	584/2019	564/2019	HEWLLEX COMÉRCIO DE PRODUTOS ELETRO ELETR	420,00
21/10/19	895/2019	890/2019	BANGUE COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA	520,00
18/11/19	976/2019	964/2019	A PRAIANA COMERCIO MOVEIS LTDA ME	19.225,00
26/11/19	1015/2019	1006/2019	RICARDO DE MELO DA SILVA	924,00
03/12/19	1049/2019	1042/2019	RICARDO DE MELO DA SILVA	4.040,00
12/12/19	1097/2019	1083/2019	MICROTECNICA INFORMATICA LTDA	22.170,00
16/12/19	1120/2019	1111/2019	NINJA SOM COMERCIO DE ELETRÔNICOS LTDA	7.370,00
TOTAL				92.356,67

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos: no total de R\$ 65.822,25 referente às transferências de Capital recebidas dos Municípios Consorciados.

Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa: conforme apresentado neste grupo, o saldo em 31.12.2018 era de R\$ 13.087.361,25 e em 31.12.2019 foi de R\$ 8.940.400,88. A movimentação de caixa está apresentada no quadro a seguir:

Histórico	Valor
Saldo Financeiro em 31.12.2018	13.087.361,25
(+) Receitas (-) Despesas	
Receitas (repasses)	7.266.024,74
Receitas (rendimentos)	442.552,61
Receitas (extraorçamentárias)	938.368,69
Despesas Pagas - Empenhos do ano	8.537.957,83
Despesas Pagas - Restos a Pagar	3.380.828,51
Despesas Pagas - Extraorçamentária	875.120,07
Saldo Financeiro em 31.12.2019	8.940.400,88

Conforme informado no Balanço Financeiro e no Demonstrativo de Fluxo de Caixa, houve um consumo de caixa no valor de R\$ 4.146.960,37, uma diminuição no valor de 32% representado pela diferença entre os saldos em 31.12.2018 e 31.12.2019.

Receitas Derivadas e Originárias: no quadro de Receitas Derivadas e Originárias da Demonstração do Fluxo de Caixa, a receita Patrimonial de R\$ 442.552,61 representa os

rendimentos de aplicação financeira dos recursos com origem na Fonte Tesouro, Federal e Estadual.

Rendimentos de aplicação financeira	Valor
da União	72.731,94
do Estado	2.242,19
dos Municípios	367.578,48
Total	442.552,61

Transferências Recebidas e Concedidas: demonstra o valor das transferências correntes recebidas da União, do Estado e dos Municípios consorciados no montante de R\$ 7.200.202,49 bem como as transferências concedidas em 2019 decorrentes dos Programas de subvenções sociais celebrados entre o consórcio e Organizações da Sociedade Civil de Interesse Público, no valor de R\$ 1.728.872,40, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Transferências concedidas	Valor
Programa Casa Abrigo	1.394.443,80
Programa Saúde	334.428,60
Total	1.728.872,40

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função: este quadro representa os pagamentos, de empenhos como também dos restos a pagar, realizados no exercício de 2019 referentes aos grupos de despesas de Pessoal e Outras Despesas Correntes na modalidade de aplicação direta, divididos por função:

Função	Valor
Administração (manutenção, atividades)	6.278.160,80
Segurança Pública (Centro de Formação da Guarda)	176.702,84
Urbanismo	32.408,64
Gestão Ambiental (FEHIDRO)	228.725,99
Comunicações	10.867,72
Transporte (Mobilidade)	3.370.691,28
Total	10.097.557,27

BALANÇO PATRIMONIAL

É a demonstração contábil que tem por finalidade apresentar a posição contábil, financeira e econômica no período. Sua representação gráfica é dividida entre as Contas contábeis do Ativo e Passivo.

As **Contas do Ativo** representam os bens e direitos a receber da instituição, classificados por ordem crescente de liquidez.

Caixa e Equivalente de Caixa: neste subgrupo estão registrados os valores em caixa e em aplicações financeiras de Liquidez Imediata, no valor de R\$ 8.940.400,88, representando 27,29% do valor total do Ativo e 93,19% do total do Ativo Circulante. As aplicações são realizadas em instituições financeiras oficiais.

Créditos a Curto Prazo: correspondem aos valores a receber decorrentes de contratos de rateio de exercícios anteriores. Somam o valor de R\$ 621.476,76 representam 1,90% do total do Ativo e 6,48% do total do Ativo Circulante. A composição dos créditos de curto prazo é demonstrada na tabela a seguir:

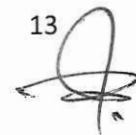
Municípios	Valor da parcela	Quantidade	621.476,76
Mauá	35.620,67	12	427.448,04
Ribeirão Pires	15.225,54	12	182.706,48
Rio Grande da Serra	943,52	12	11.322,24

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo: no montante de R\$ 12.154,04 referem-se a Adiantamentos concedidos e pendentes de baixa no sistema e representam 0,13% do Ativo Circulante.

Estoques: valor de R\$ 19.731,55 representam 0,21% do Ativo Circulante e referem-se aos produtos de material de expediente e material de consumo, como itens de escritório, material de limpeza e gêneros alimentícios no almoxarifado, verificados em 31.12.2019.

Dívida Ativa: referente à Dívida Ativa Não Tributária no valor de R\$ 10.278.029,34 e representa 31,37% do valor total do Ativo e 44,36% do total do Ativo Não Circulante. Os valores inscritos em Dívida Ativa estão detalhados no quadro abaixo com seus respectivos processos de execução:

Ano de referência	Total	Processo de Execução
2014	1.600.311,61	1009978-44.2018.8.26.0554
2015	4.118.158,41	1009984-51.2018.8.26.0554
2016	3.390.083,99	1009992-28.2018.8.26.0554
2017	1.169.475,33	1012400-89.2018.8.26.0554



Outros Créditos e Valores a Receber a Longo Prazo: correspondem aos valores a receber decorrentes de contratos de rateio de exercícios anteriores. Somam o valor de R\$ 11.973.416,52 e representam 51,68% do total do Ativo Não Circulante e 36,54% do total do Ativo. A composição dos créditos de curto prazo é demonstrada na tabela a seguir:

Prefeituras	Valores a receber					
	Parcelamentos	2016	2017	2018	2019	Total
São Bernardo do Campo	-	-	-	-	3.655.613,27	3.655.613,27
São Caetano do Sul	12.562,34	1.314.615,32	-	877.105,88	1.157.297,70	3.361.581,24
Mauá	1.032.999,43		329.358,00	977.073,44	824.285,64	3.163.716,51
Ribeirão Pires	669.923,76	-	-	242.408,23	186.101,67	1.098.433,66
Rio Grande da Serra	169.833,66	-	-	-	27.726,84	197.560,50
Agência de Desenvolvimento		496.511,34				496.511,34
TOTAL	1.885.319,19	1.811.126,66	329.358,00	2.096.587,55	5.851.025,12	11.973.416,52

Imobilizado: neste grupo estão registrados os valores referentes aos Bens Móveis no valor atual de R\$ 893.007,95 (mobiliários, equipamentos de informática e veículos), Imóveis no valor atual de R\$ 908.205,49 (benfeitorias em propriedade de terceiros, no caso, reformas realizadas em exercícios anteriores da sede do Consórcio) e R\$ 887.616,42 a título de depreciação, totalizando este grupo, o valor de R\$ 913.597,02 que representa 3,94% do total do Ativo Não Circulante e R\$ 2,79 do total do Ativo.

Bens	Valores
Mobiliário em Geral	323.260,51
Utensílios	6.058,68
Áudio, Vídeo e Foto	48.214,25
Outros Bens Móveis	80.236,45
Bens de Informática	178.628,49
Aparelhos e Utensílios domésticos	62.327,57
Veículos	194.282,00
Total	893.007,95

Por último estão contabilizados R\$ 4.966,40 a título de Softwares.

Contas do Passivo

Passivo Circulante: este subgrupo do Balanço Patrimonial apresenta um total de R\$ 233.210,16 e representa 0,71% do total do Passivo, sendo R\$ 52.801,05 de encargos

sociais a pagar, R\$ 96,08 de Fornecedores e R\$ 180.313,03 como Demais Obrigações de Curto Prazo representando os valores de Consignação a pagar.

Resultados Acumulados: O grupo do Patrimônio está apresentado pelo valor do Patrimônio Social no total de R\$ 3.631.183,18 mais os resultados acumulados no total de R\$ 28.899.379,17, representa 99,29% do total do Passivo.

Apuração do Superávit Financeiro: considera-se para a apuração do superávit financeiro a diferença entre o Ativo Financeiro (composto pelo saldo do Caixa e Equivalentes de Caixa em 31 de dezembro do exercício) e o Passivo Financeiro (composto pelas obrigações e os restos a pagar não processados).

Assim, o Consórcio chegou com um Superávit Financeiro na importância de R\$ 5.592.928,45, sendo um superávit de R\$ 5.678.139,26 na fonte Tesouro, déficit de R\$ 792.932,68 na fonte Federal e superávit de R\$ 707.721,87 fonte Estadual, conforme demonstrado abaixo:

Fonte	Ativo Financeiro	Passivo Financeiro	Saldo	Resultado
Tesouro	6.321.161,96	643.022,70	5.678.139,26	Superávit
Federal	1.697.781,37	2.490.714,05	- 792.932,68	Déficit
Estadual	921.457,55	213.735,68	707.721,87	Superávit
Total	8.940.400,88	3.347.472,43	5.592.928,45	Superávit


MARCOS EDUARDO MEIRELLES CHAGAS
CONTADOR - CRC SP-151562/O-0


CARLOS EDUARDO ALVES DA SILVA
DIRETOR ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO


EDGARD BRANDÃO JUNIOR
SECRETÁRIO EXECUTIVO


LUIS GABRIEL FERNANDES DA SILVEIRA
PRESIDENTE