MUNICIPIO DE FUNDÃO
CONSOLIDADO PPA-LDO-LOA
ESPÍRITO SANTO
27.165.182/0001-07
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	90.900.805,49	79.666.936,20	PASSIVO CIRCULANTE	9.232.097,92	9.853.453,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	33.476.152,50	70.195.760,85	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	4.069.255,76	4.872.890,99
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3.917.330,80	8.001.357,35	PESSOAL A PAGAR	1.901.073,55	2.400.562,17
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER			BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		1.374,89
CLIENTES			BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	260.075,70	216.280,49
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.908.106,51	2.254.673,44
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS E TRABALHISTAS A PAGAR		
DIVÍDUA ATIVA TRIBUTÁRIA		451,93	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	1.052.629,32	929.606,54
DIVÍDUA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.846.581,00	1.830.293,04
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO			OBRIGACÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	571,37	77,58
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.917.330,80	8.000.905,42	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	51.705.985,09		PROVISÕES A CURTO PRAZO		
ESTOQUES	1.801.081,40	1.469.696,27	PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A CURTO PRAZO		
ATIVO BIOLÓGICO			PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	255,70	121,73	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	182.868.346,97	166.956.878,53	PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	44.840.172,55	40.138.662,84	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	44.840.172,55	40.047.423,01	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER			OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		
CLIENTES			ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.263.060,47	2.220.585,58
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	175.374.971,84	74.238.206,15
DIVÍDUA ATIVA TRIBUTÁRIA	39.790.732,07	40.476.400,44	OBRIGACÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	3.761.925,30	4.897.553,32
DÍVIDUA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	9.069.190,23	8.195.916,05	PESSOAL A PAGAR		
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS			BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER A LONGO PRAZO			BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		
CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	43.407.297,95		ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.761.925,30	4.897.553,32
OUTROS CRÉDITOS A LONGO PRAZO			OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS E TRABALHISTAS A PAGAR		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	(47.427.047,70)	(8.624.893,48)	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	3.252.788,49	4.070.393,46
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		91.239,83	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	32.349,17	11.355,78
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO			OBRIGACÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		
ESTOQUES			TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		
ATIVO BIOLÓGICO			PROVISÕES A LONGO PRAZO	168.327.908,88	65.258.903,59
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS	2.075.086,39	1.293.643,94	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	124.533.642,95	65.258.903,59
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	2.075.086,39	1.293.643,94	PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	2.075.086,39	1.293.643,94	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO			PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO			PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS DO RPPS - LONGO PRAZO					

**MUNICIPIO DE FUNDÃO
CONSOLIDADO PPA-LDO-LOA
ESPÍRITO SANTO
27.165.182/0001-07
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024**

DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES			PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS			OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	43.794.265,93	
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS			DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO		
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - PARTICIPACOES PERMANENTES			RESULTADO DIFERIDO		
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS			TOTAL DO PASSIVO	184.607.069,76	84.091.659,88
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES				Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO	135.952.769,03	125.524.252,75	PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		
BENS MOVEIS	18.913.369,37	18.711.762,90	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		
BENS IMOVEIS	123.422.274,69	110.519.860,14	RESERVAS DE CAPITAL		
(-) SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL PARA INVESTIMENTOS			AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	(1.018,32)	(1.018,32)
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	(6.382.871,43)	(3.707.366,69)	RESERVAS DE LUCROS		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	(3.912.557,05)	(2.576.680,81)	DEMAIS RESERVAS		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	(2.470.314,38)	(1.130.685,88)	RESULTADOS ACUMULADOS	89.163.101,02	162.533.173,17
(-) EXAUSTAO ACUMULADA - BENS MÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	(73.334.453,90)	19.172.353,64
(-) EXAUSTAO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	162.785.352,82	142.580.079,63
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS			AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	(287.797,90)	780.739,90
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS			SUPERAVITS OU DEFICITS RESULTANTES DE EXTINCAO, FUSAO E CISAO		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			LUCROS A DESTINAR DE EXERCICIOS ANTERIORES		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			RESULTADOS APURADOS POR EXTINCAO, FUSAO E CISAO		
(-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			(-) ACOES / COTAS EM TESOURARIA		
(-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	89.162.082,70	162.532.154,85
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO	(3,60)	(3,60)			
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO - BENS MOVEIS	(3,60)	(3,60)			
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO - BENS IMOVEIS					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS MÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS IMÓVEIS - ATIVOS DE CONCESSÃO					
INTANGIVEL	319,00	319,00			
SOFTWARES	319,00	319,00			
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS					
DIREITO DE USO DE IMOVEIS					
PATRIMÔNIO CULTURAL INTANGÍVEL					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - SOFTWARES					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - MARCAS, DIREITOS E PATENTES					
(-) AMORTIZACAO ACUMULADA - DIREITO DE USO DE IMOVEIS					
(-) AMORTIZACÃO ACUMULADA - PATRIMÔNIO CULTURAL INTANGÍVEL					
(-) OUTRAS AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS					
(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL					

MUNICÍPIO DE FUNDÃO
CONSOLIDADO PPA-LDO-LOA
ESPÍRITO SANTO
27.165.182/0001-07
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024

(-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL - SOFTWARES (-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL - MARCAS, DIREITOS E PATENTES (-) REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INTANGIVEL - DIREITO DE USO (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL-PATRIMÔNIO CULTURAL INTANGÍVEL (-) OUTRAS REDUÇÕES AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL DIFERIDO GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS GASTOS DE REORGANIZAÇÃO (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA					
TOTAL	273.769.152,46	246.623.814,73	TOTAL	273.769.152,46	246.623.814,73

 GILMAR DE SOUZA BORGES
 PREFEITO MUNICIPAL DE FUNDÃO

 LOHAINE FERRETI MALTA
 CONTADORA
 CRC 018287/0-3

 CELSO CLAUDIO ROBERTO
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
 DECRETO Nº 424/2023

MUNICÍPIO DE FUNDÃO
CONSOLIDADO PPA-LDO-LOA
ESPÍRITO SANTO
27.165.182/0001-07
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2024

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO FINANCEIRO	85.345.851,65	70.314.940,14	PASSIVO FINANCEIRO	14.554.357,08	8.102.354,27
ATIVO PERMANENTE	188.423.300,81	176.308.874,59	PASSIVO PERMANENTE	179.658.340,01	79.178.867,86
SALDO PATRIMONIAL				79.556.455,37	159.342.592,60

Quadro das Contas de Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	39.956.804,10	39.956.804,10	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	83.761.551,39	80.226.264,94
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	26.389,60	26.389,60	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERE	38.295.067,50	38.295.067,50	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNE	6.753.245,02	5.708.995,02
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	1.635.347,00	1.635.347,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	66.634.710,44	64.143.673,99
DEMANDAS JUDICIAIS			DEMANDAS JUDICIAIS		
EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	10.373.595,93	10.373.595,93
TOTAL	39.956.804,10	39.956.804,10	TOTAL	83.761.551,39	80.226.264,94