



PM Camocim de São Felix
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.155.998,09	1.450.806,83	PASSIVO CIRCULANTE		1.336.460,65	1.627.686,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.105.506,81	1.412.425,76	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		144.395,95	144.429,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.105.506,81	1.412.425,76	PESSOAL A PAGAR		144.395,95	144.429,14
CAIXA	F	0,00	5.543,15	PESSOAL A PAGAR	F	141.710,02	144.429,14
CONTA ÚNICA	F	3.105.506,81	1.406.882,61	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	F	2.685,93	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		50.491,28	38.381,07	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.016.402,27	1.035.284,33
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		50.491,28	38.381,07	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.016.402,27	1.035.284,33
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO	F	158,55	158,55	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.008.581,73	1.035.284,33
DOENÇA E ACIDENTES PAGOS				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	4.845,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	15.664,53	12.581,45	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	2.975,54	0,00
FAMÍLIA PAGO				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		175.662,43	447.972,92
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	34.668,20	25.641,07	VALORES RESTITUÍVEIS		175.662,43	447.972,92
MATERNIDADE PAGO				CONSIGNAÇÕES	F	175.662,43	447.972,92
ATIVO NÃO CIRCULANTE		33.031.765,41	29.790.111,32	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		1.155.101,75	972.438,48
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		805.243,45	241.491,12	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.133.747,80	813.290,01
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		805.243,45	241.491,12	PESSOAL A PAGAR		109.297,62	109.297,62
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	2.511.252,65	1.792.807,16	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	P	109.297,62	109.297,62
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.706.009,20	-1.551.316,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.024.450,18	703.992,39
IMOBILIZADO		32.226.521,96	29.548.620,20	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	1.024.450,18	703.992,39
BENS MÓVEIS		8.546.072,75	8.005.682,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		21.353,95	113.064,67
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	52.987,50	52.987,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		21.353,95	113.064,67
BENS DE INFORMÁTICA	P	89.018,51	47.104,51	FORNECEDORES NACIONAIS	P	21.353,95	113.064,67
VEÍCULOS	P	1.677.189,50	1.321.289,50	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	46.083,80
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	918.055,09	913.053,10	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	46.083,80
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	565.565,56	491.784,56	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	P	0,00	46.083,80
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	5.243.256,59	5.179.463,27	TOTAL PASSIVO		2.491.562,40	2.600.124,87
BENS IMÓVEIS		23.680.449,21	21.542.937,76				
INSTALAÇÕES	P	1.889.201,45	1.889.201,45				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	49.285,96	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	21.741.961,80	19.653.736,31				
TOTAL		36.187.763,50	31.240.918,15				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		33.696.201,10	28.640.793,28
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		33.696.201,10	28.640.793,28
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		33.674.488,26	28.619.080,44
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	5.055.407,82	4.049.894,10
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	28.619.080,44	24.569.186,34
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS		21.712,84	21.712,84

Documento Assinado Digitalmente por: GIORGE DO CARMO BEZERRA, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
Assessem: https://etce.tee.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam?Codigo_documento=87ae13e5-12fe-476e-837b-79941fe9c13c



PM Camocim de São Felix
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	P	21.712,84	21.712,84
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		33.696.201,10	28.640.793,28
				TOTAL		36.187.763,50	31.240.918,15

Documento Assinado Digitalmente por: GIORGE DO CARMO BEZERRA, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
Acesse em: <https://etec.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87ae13c5-12fe-476e-837b-7091fe9c143c

PM Camocim de São Felix
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)



Exercício de 2019

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	3.155.998,09	1.450.806,83	PASSIVO FINANCEIRO (1.336.460,65)+ Restos não Processado(1.359.620,23)	2.696.080,88	3.905.079,85
ATIVO PERMANENTE	33.031.765,41	29.790.111,32	PASSIVO PERMANENTE	1.155.101,75	972.438,48
			SALDO PATRIMONIAL	32.336.580,87	26.363.399,82

Documento Assinado Digitalmente por: GIORGE DO CARMO BEZERRA, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87ae13c5-12fe-476e-837b-7091fe9cfd3c

PM Camocim de São Felix
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)



Exercício de 2019

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES		0,00	0,00	COMPENSAÇÕES		0,00	370.057,21
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS		0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS		0,00	0,00
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	370.057,21
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	370.057,21

Documento Assinado Digitalmente por: GIORGE DO CARMO BEZERRA, JOSE CARLOS BATTISTA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 87ae13c5-12fe-476e-837b-7091fe9cfd3c



PM Camocim de São Felix
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.155.998,09	1.450.806,83	PASSIVO CIRCULANTE		1.336.460,65	1.627.686,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.105.506,81	1.412.425,76	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		144.395,95	144.429,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.105.506,81	1.412.425,76	PESSOAL A PAGAR		144.395,95	144.429,14
CAIXA		0,00	5.543,15	PESSOAL A PAGAR		141.710,02	144.429,14
CONTA ÚNICA		3.105.506,81	1.406.882,61	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO		2.685,93	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		50.491,28	38.381,07	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.016.402,27	1.035.284,33
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		50.491,28	38.381,07	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.016.402,27	1.035.284,33
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACID		158,55	158,55	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PREC		2.975,54	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		15.664,53	12.581,45	FORNECEDORES NACIONAIS		1.008.581,73	1.035.284,33
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		34.668,20	25.641,07	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		4.845,00	0,00
TOTAL		3.155.998,09	1.450.806,83	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		175.662,43	447.972,92
				VALORES RESTITUÍVEIS		175.662,43	447.972,92
				CONSIGNAÇÕES		175.662,43	447.972,92
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.359.620,23	2.277.393,40
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		1.359.620,23	2.277.393,40
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.347.160,23	1.955.334,07
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		1.347.160,23	1.955.334,07
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		12.460,00	322.059,39
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		12.460,00	322.059,39
				TOTAL		2.696.080,88	3.905.079,85

Documento Assinado Digitalmente por: GIORGE DO CARMO BEZERRA, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/epj/vvalidaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=87ae13e5-12fe-476e-837b-7091fe9cf43c>



PM Camocim de São Felix
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		33.031.765,41	29.790.111,32	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		1.155.101,75	972.438,48
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		805.243,45	241.491,12	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.133.747,80	813.290,01
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		805.243,45	241.491,12	PESSOAL A PAGAR		109.297,62	109.297,62
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		2.511.252,65	1.792.807,16	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		109.297,62	109.297,62
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-1.706.009,20	-1.551.316,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.024.450,18	703.992,39
IMOBILIZADO		32.226.521,96	29.548.620,20	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.024.450,18	703.992,39
BENS MÓVEIS		8.546.072,75	8.005.682,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		21.353,95	113.064,67
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		565.565,56	491.784,56	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		21.353,95	113.064,67
BENS DE INFORMÁTICA		89.018,51	47.104,51	FORNECEDORES NACIONAIS		21.353,95	113.064,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		918.055,09	913.053,10	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	46.083,80
VEÍCULOS		1.677.189,50	1.321.289,50	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	46.083,80
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		52.987,50	52.987,50	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	46.083,80
DEMAIS BENS MÓVEIS		5.243.256,59	5.179.463,27				
BENS IMÓVEIS		23.680.449,21	21.542.937,76	TOTAL		1.155.101,75	972.438,48
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		49.285,96	0,00				
INSTALAÇÕES		1.889.201,45	1.889.201,45				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		21.741.961,80	19.653.736,31				
TOTAL		33.031.765,41	29.790.111,32				

Documento Assinado Digitalmente por: GIORGE DO CARMO BEZERRA, JOSE CARLOS BATTISTA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://portal.tce.ce.gov.br/app/validaDocumento.aspx?Codigo=documento,87ae13e5-12fe-476e-837b-7091fe9cf43c>



PM Camocim de São Felix

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

1 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario		-8.459.779,80	-8.494.748,20
110	GERAL		-3.582.061,60	-3.582.061,60
200	EDUCAÇÃO		-3.452.562,82	-3.452.562,82
210	FUNDEB		-1.426.910,93	-1.426.910,93
210	FUNDEB		-4.720,97	-4.720,97
300	SAÚDE		6.310,39	-28.658,01
310	SAÚDE-GERAL		166,13	166,13
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		5.502.067,18	4.182.353,63
001	Ordinario		4.770.352,19	1.437.567,17
110	GERAL		-3.190.281,91	70.268,95
200	EDUCAÇÃO		53.742,70	52.915,39
210	FUNDEB		230.464,70	230.464,70
250	EDUCAÇÃO-FUNDEF		2.854,35	2.854,35
300	SAÚDE		4.518.494,63	2.402.363,99
310	SAÚDE-GERAL		-910.965,51	-33.042,90
400	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	8.305,26
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		27.406,03	10.656,72
01	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		6.558.653,37	5.999.198,90
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		1.384.145,50	0,00
001	Ordinario		6.020.040,35	6.601.286,90
200	EDUCAÇÃO		-413.560,17	-305.707,52
300	SAÚDE		-139.858,29	-76.315,69
310	SAÚDE-GERAL		-206.207,70	-173.407,70
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-11.000,40	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		-74.905,92	-46.657,09
02	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)		-487.278,93	-486.419,65
001	Ordinario		-420.245,04	-419.385,76
200	EDUCAÇÃO		-67.033,89	-67.033,89
03	CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO - EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)		-2.562,45	-2.562,45
200	EDUCAÇÃO		-2.562,45	-2.562,45
04	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (ORDINÁRIO)		-454.130,89	-454.130,89
001	Ordinario		-417.332,26	-417.332,26



PM Camocim de São Felix

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

2 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE	-17.890,69	-17.890,69
310	SAÚDE-GERAL	-18.907,94	-18.907,94
05	RECURSOS DESTINADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)	92.205,17	42.816,84
001	Ordinario	534,29	523,55
400	ASSISTÊNCIA SOCIAL	91.670,88	42.293,29
08	RECURSOS DESTINADOS AO FUNDEB (ORDINÁRIO)	72.781,96	72.781,96
001	Ordinario	-22.883,80	-22.883,80
210	FUNDEB	95.665,76	95.665,76
42	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO OU GÁS NATURAL (ORDINÁRIO)	951.524,76	0,00
100	CONSÓRCIO	951.524,76	0,00
80	RECURSOS DE CONVÊNIO (ORDINÁRIO)	-3.337.373,71	-3.337.373,71
110	GERAL	-3.337.373,71	-3.337.373,71
81	RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)	23.810,55	23.810,55
110	GERAL	23.810,55	23.810,55
TOTAL		459.917,21	-2.454.273,02



RESOLUÇÃO TCE-PE - Nº 66/2019

TIPO: Contas de Governo

ANEXO 14

Balanco Patrimonial da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2019

(REQUISITOS MÍNIMOS DO ANEXO XXII)

ATIVO

Ativo Circulante: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2019 foram de R\$ 3.155.998,09, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos e aplicações temporárias, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

Caixa e Equivalente de Caixa: O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2019 somam R\$ 3.155.998,09, deste valor o Caixa e equivalentes de caixa em Moeda Nacional totalizam R\$ 3.105.506,81 e o Demais créditos a receber e valores a curto prazo no total de R\$ 50.491,28. O valor disponível apresentou um acréscimo de R\$ 1.705.191,26 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 1.450.806,83.

Créditos a Curto Prazo:

Níveis	Valor
Créditos de transferências a receber (1)	Nada a registrar
Dívida ativa tributária (2)	Nada a registrar
Dívida ativa não tributária (2)	Nada a registrar
TOTAL	Nada a registrar

(1) Ao final do exercício a classificação dos ativos a curto prazo mostra que não houve valor evidenciado como "Créditos de Transferência a Receber".

(2) Não foi mensurado para créditos a receber – curto prazo a título de Dívida Ativa Tributária e Não Tributária a média de arrecadação dos últimos três anos.

Ajustes de Perdas de Créditos Tributários a Curto Prazo: Não houve ajustes de perdas de créditos tributários a curto prazo.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo: Segregação dos ativos com os atributos "F" e "P": Não houve registro no exercício de 2019.

Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo: Não há valor evidenciado relativo às aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade.

Estoque: É importante destacar que não houve saldo de estoque evidenciado no Balanço Patrimonial.

Ativo Não Circulante: Os ativos de longo prazo, compostos do ativo realizável a longo prazo, imobilizado e intangível totalizam R\$ 33.031.765,41.

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



Créditos a Longo Prazo: Os Créditos a Longo Prazo totalizam **R\$ 805.243,45**, o valor de **R\$ 2.511.252,65** corresponde a Dívida Ativa Tributária e **R\$ (1.706.009,20)** refere se ao ajuste de perdas de créditos a longo prazo, referente a dívida ativa.

Imobilizado: O valor do imobilizado ao final do exercício de 2018 totalizou **R\$ 29.548.620,20**. No exercício de 2019 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 2.677.901,76, sendo de bens móveis R\$ 540.390,31 e o valor de R\$ 2.137.511,45. Somando o saldo de 2018 mais as incorporações de 2019 temos o saldo ao final de R\$ 32.226.521,96. Não ocorreu depreciação acumulada dos bens móveis até o período, que seja necessário retificar o ativo imobilizado. Não foi realizado teste de imparidade durante o exercício de 2019 em ativos com redução no poder de geração de caixa, bem como não houve reavaliação de ativos.

Detalhamento do Imobilizado:

Descrição	Valor (R\$)	
	2019	2018
Bens móveis	8.546.072,75	8.005.682,44
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	Nada a registrar	Nada a registrar
Bens imóveis	23.680.449,21	21.542.937,76
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	Nada a registrar	Nada a registrar
Total	32.226.521,96	29.548.620,20

Intangível: Não houve valores registrados no ativo intangível relativo a softwares utilizados nos equipamentos de informática da entidade.

PASSIVO

Passivo Circulante: As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2019 foram de R\$ 1.336.460,65. O índice de liquidez corrente em 2019 foi de 1,21. Ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo a entidade possui R\$ 1,21 de ativos de curto prazo para cobrir.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo: O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar foi de R\$ 144.395,95. Redução de R\$ 33,19, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 144.429,14

Segregação dos ativos com os atributos "F" e "P":

Níveis	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	144.395,95	F
TOTAL	144.395,95	

Empréstimos e Financiamentos (Curto Prazo): Não houve empréstimos ou financiamentos de curto prazo durante o exercício de 2019.

Fornecedores e Contas a Pagar Curto Prazo: Ao final do exercício de 2019 ficou em restos a pagar o valor de R\$ 1.016.402,27, relativo a fornecedores e contas a pagar. Redução de R\$ 18.882,06, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 1.035.284,33.

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



Demais Obrigações a Curto Prazo: As demais obrigações a curto prazo são compostas pelas consignações **R\$ 175.662,43**. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se demonstrado na Demonstração da Dívida Flutuante.

Passivo Não Circulante: As obrigações de longo prazo ao final de 2019 somam **R\$ 1.155.101,75**, decorrentes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar, empréstimos e financiamentos, fornecedores, provisões e demais obrigações.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo: O montante de **R\$ 1.133.747,80** compreende os Parcelamentos existentes relativos aos Precatórios e RGPS, conforme valor representado na tabela:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Longo Prazo	Saldos
Precatórios	109.297,62
Débito Parcelado – RGPS	1.024.450,18
TOTAL	1.133.747,80

Empréstimos e Financiamentos (Longo Prazo): Não houve empréstimos ou financiamentos a longo prazo durante o exercício de 2019.

Fornecedores e Contas a Pagar (Longo Prazo): Ao final do exercício de 2019 ficou em restos a pagar o valor de **R\$ 21.353,95**, relativo a fornecedores e contas a pagar.

Obrigações Fiscais (Longo Prazo): Ao final do exercício de 2019 não houve registro em obrigações fiscais.

Provisões a Longo Prazo: Não houve provisões a longo prazo durante o exercício de 2019.

Demais Obrigações a Longo Prazo: Não houve demais obrigações a longo prazo durante o exercício de 2019.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido da entidade fez em 2019 o valor de **R\$ 33.696.201,10**. Os Resultados Acumulados de exercícios anteriores foram de **R\$ 28.619.080,44**. O Resultado do Exercício foi no valor de **R\$ 5.055.407,82**. O valor do resultado do exercício será detalhado a seguir:

Resultados Acumulados de exercícios anteriores	28.619.080,44
Resultado do Exercício	5.055.407,82
Patrimônio Social/Capital Social	0,00
Patrimônio Líquido	33.696.201,10

Ativo Financeiro: O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de **R\$ 3.155.998,09**.

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



Ativo Permanente: O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam **R\$ 33.031.765,41**.

Passivo Financeiro: O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de **R\$ 1.336.460,65**, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de **R\$ 1.359.620,23**, perfazem o total de **R\$ 2.696.080,88**.

Passivo Permanente: Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam **R\$ 1.155.101,75**.

Superávit/Déficit Financeiro: Evidencia o superávit/déficit financeiro que poderá ser utilizado como recurso para abertura de créditos adicionais segregados por fonte de recursos. Corresponde à diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. O controle das disponibilidades por fonte de recursos é feito nas classes 7 e 8 do plano de contas. O total do superávit financeiro do exercício foi **R\$ 459.917,21**.

Saldo dos Atos Potenciais do Passivo: Não houve registro de valores das obrigações contratuais a executar.

- 1 – Não há registros de estoques;
- 2 – Não há evidencia de ocorrer qualquer benéfico econômico ou potencial de serviços;
- 3 – Não há ocorrência de impairment.

Outras Informações Relevantes:

Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não houve registro de passivos contingentes. Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos.

Divulgações não financeiras: Não se aplica a este demonstrativo.

Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros do exercício: Não houve ajustes decorrentes de omissões e erros de registros do exercício.

SALDOS SIGNICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
Nada a registrar	Nada a registrar



INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
Nada a registrar	Nada a registrar

INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X E XIII DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 66/2019 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos, demais créditos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo e provisões) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado ou de controle com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Saldos significativos de Caixa e Equivalentes de Caixa NÃO Disponíveis: Não existem saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial.

Ativos imobilizados obtidos a título gratuito: Não houve no exercício de 2019 bens recebidos por doação. Caso exista colocar o seguinte histórico. Os bens adquiridos por doação foram mensurados por valor de mercado conforme NBCASP.

Transferência de Ativos: Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

Ativos Intangíveis obtidos a título gratuito: Não houve doação de ativos intangíveis no exercício de 2019. Caso exista colocar o seguinte histórico. Os bens adquiridos por doação foram mensurados por valor de mercado conforme NBCASP.

Componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos: Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



Ajustes decorrentes de Omissões e Erros em Anos Anteriores ou de Mudanças de Critérios: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes de omissão e erros de registro de anos anteriores ou relativos a mudanças de critérios.

Detalhamento das Políticas de Ajustes, Depreciação, Amortização e Exaustão: Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico. Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou as informações relativas a ajustes, depreciação, amortização e exaustão.

Informações de Passivos Contingentes: Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

Informações adicionais (NBC T SP 01 – Item 106): Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105): Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

Teste de Imparidade (Impairment) (MCASP 9ª Edição): Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado: Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou informações inerentes a ganhos ou perdas decorrentes de baixas no imobilizado.

Passivos reconhecidos referentes a Ativos Transferidos (NBC T SP 01 – Item 106): Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.

Passivos reconhecidos em relação a Empréstimos Subsidiados (NBC T SP 01 – Item 106): Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.

Ativos reconhecidos que estão sujeitos a Restrições e a Natureza de tais Restrições (NBC T SP 01 – Item 106): Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

Recebimentos Antecipados em relação a Transações sem Contraprestação (NBC T SP 01 – Item 106): Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

Passivos Perdoados (NBC T SP 01 – Item 106): Não houve passivos perdoados durante o exercício de 2019.

Heranças, Presentes e Doações (NBC T SP 01 – Item 107): Não houve doações, presentes ou heranças durante o exercício de 2019.

Ativos Contingentes (NBC T SP 03 – Item 105): Não houve ativos contingentes com entrada de benefícios econômicos ou potenciais de serviços.

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



ANEXO- DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO

ANEXO IV DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO PODER EXECUTIVO				
PROCEDIMENTOS CONTABEIS ESPECIFICOS - PARTE I DO MCASP				
Ação - 1		ADOÇÃO DO PROCEDIMENTO CONTABEIS ORÇAMENTÁRIOS		
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de regras / formulas para levantamento das DCASP a partir da contabilidade.	Metodologia de levantamento das DCASP estendido e das demais informações contábeis.	Contador	Dezembro 2014	Concluída
Ajuste das demonstrações contábeis para o novo padrão, com inclusão de formulas	Modelos a ser seguindo do DCASP, adequado à nova tecnologia.	Contador	Dezembro 2014	Concluída
Ajuste em sistemas para inclusão do novo modelo de DCASP.	Sistema Informatizado adequado à metodologia de levantamento das DCASP, estendido a das demais informações contábeis.	Contador	Dezembro 2014	Concluída
PROCEDIMENTOS CONTABEIS ESPECIFICOS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação oriundos de receitas tributarias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem obrigações relacionadas à repartição de receitas			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registro integral e tempestivo	A integralização entre o sistema de arrecadação e o sistema contábil, de forma que, quando da ocorrência do fato gerador da obrigação tributaria principal relativa ao imposto(ou fato gerar de multa relativa ao imposto ou da contribuição) o registro seja efetuado simultaneamente.	Contador	01.01.2022	Em andamento

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer metodologia e contabilização de registro de multas e ajustes para perdas	Metodologia e contabilização para perdas realizadas	Contador	01.01.2022	Em andamento
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber)			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Estabelecer metodologia e contabilização de registro de créditos a receber	Metodologia e contabilização	Contador	01.01.2019	Em andamento
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivos ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Tributário	Levantamento por tipo de tributo, para identificação do tipo de tributo criado, alíquotas, identificação do fato gerador, bem como averiguação dos registros de lançamentos. Revisão geral do cadastro de contribuintes, promovendo devida atualização.	Contador	Imediato	Concluído
Não Tributário	Adoção de rotinas de informações entre os departamentos responsáveis, bem como a elaboração de relatórios para o devido reconhecimento do fato gerador	Contador	Imediato	Concluído
Dívida Ativa	Levantamento geral dos inscritos em dívida ativa, identificando-se os eventuais créditos inconsistentes, ajustando os créditos a valor recuperável, bem como averiguação e proposição de cancelamentos de créditos irrecuperáveis. Após, elaboração de relatórios gerenciais para encaminhamento ao setor responsável e devido registro na contabilidade.	Contador	Imediato	Concluído
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das Obrigações e provisões por competência.			

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos p/ reconhecimento e mensuração das obrigações por competência, incluídas as provisões	Adoção de rotinas de informações entre os departamentos responsáveis, bem como a elaboração de relatórios para o devido reconhecimento do fato gerador	Contador	01.01.2021	Em andamento
Adequação do sistema para registro de obrigações por competência	Elaboração de relatórios mensais	Contador	01.01.2021	Em andamento
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Ativos e passivos contingentes, são ativos e passivos que derivam de eventos passados e cuja existência apenas será confirmada mediante a ocorrência ou não de uma condição, não completamente sobre o controle da entidade.	Registrar em contas de controle de atos potenciais e detalhar em notas explicativas as informações adicionais em relação à apresentada nas demonstrações contábeis, para oferecer descrições narrativas ou segregações e aberturas de itens divulgados nessas demonstrações e informações acerca de itens que não se enquadram nos critérios de reconhecimento nas demonstrações contábeis, portanto são necessárias e úteis para melhor entendimento e análise das demonstrações contábeis.	Contador	01.01.2021	Em andamento
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis ; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos p/ reconhecimento e mensuração do ativo imobilizado, além de rotinas para a depreciação, amortização e exaustão sistematizadas.	Metodologia de reconhecimento e mensuração de ativos imobilizados e de sistematização da depreciação, amortização e exaustão.	Contador	01.01.2021	Em andamento
Elaboração de procedimentos para sistematização da reavaliação e do ajuste ao	Metodologia de reavaliação e "impairment" periódicos dos ativos.	Contador	01.01.2021	Em andamento

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



valor recuperável dos ativos.				
Levantamento dos bens móveis, imóveis da entidade.	Relatório da Comissão designada, com o detalhamento do patrimônio com base em perícia ou referência de mercado.	Contador	01.01.2021	Em andamento
Adequação/Aquisição/Desenvolvimento de sistema para registro do imobilizado (móveis e imóveis)	Sistema informatizado, adequado à metodologia de registro de imobilizado, bem como à sua depreciação, amortização e exaustão.	Contador	01.01.2021	Em andamento
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Ativos de Infraestrutura	Instituição de Comissão específica, tendo por objetivo a identificação e avaliação de ativos de infraestrutura, possibilitando o reconhecimento e a mensuração desses ativos	Contador	01.01.2024	Em andamento
Depreciação dos ativos de infraestrutura	Desenvolvimento e operacionalização de rotinas de depreciação de ativos de infraestrutura	Contador	01.01.2024	Em andamento
Reavaliação e redução ao valor recuperável dos ativos de infraestrutura	Desenvolvimento e operacionalização de rotinas de reavaliação e redução ao valor recuperável dos ativos (teste de Imparment)	Contador	01.01.2024	Em andamento
Ação	9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural, respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Elaboração de procedimentos p/ reconhecimento e mensuração de bens do patrimônio cultural, sua depreciação, reavaliação e redução aplicável.	Metodologia de reconhecimento para atender a Portaria STN nº 548/2015.	Contador	01.01.2024	Em andamento
Ação	10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO



Elaboração de procedimentos p/ reconhecimento e mensuração das obrigações por competência decorrente de empréstimos, financiamento e dividas contratuais e mobiliarias.	de p/ reconhecimento e mensuração das obrigações por competência decorrente de empréstimos, financiamento e dividas contratuais e mobiliarias.	Metodologia de reconhecimento para atender a Portaria STN nº 548/2015.	Contador	01.01.2021	Em andamento
Ação					
11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
O registro tempestivo de obrigações por competência.	Integrações c/sistemas de contas a pagar e a receber, de controle de pessoal (férias, 13º salário, etc.), dos regimes de previdência, de controle de passivos.	Contador	01.01.2019	Em andamento	
Ação					
12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Elaboração de procedimentos p/ reconhecimento e mensuração da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos.	Metodologia de reconhecimento para atender a Portaria STN nº 548/2015.	Contador	Imediato	Concluído	
Ação					
13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Elaboração de procedimentos p/ reconhecimento e mensuração das obrigações com fornecedores por competência.	Metodologia de reconhecimento das obrigações por competência	Contador	01.01.2016	Concluído	
Ação					
14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência.					
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual	
Elaboração de procedimentos p/	Metodologia de reconhecimento das obrigações por competência	Contador	A ser definido	Em andamento	

TRABALHANDO A SERVIÇO DO POVO