



Item 06 – Balanço Patrimonial do município (Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64), evidenciando ao lado das contas contábeis o “Indicador de Superávit Financeiro - Atributos Financeiros [F] e Permanente [P]” (atributo legal da conta contábil), acompanhado das respectivas notas explicativas. **(conforme modelos constantes nos anexos X e XIII, no que couber)**, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público vigente para o exercício, evidenciando também o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, nos termos da Portaria STN nº 548/2015. (1) e (2).

PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Exercício de 2018

1 of 13

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.758.474,68	5.009.671,12	PASSIVO CIRCULANTE	6.038.992,51	5.097.910,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.035.639,13	4.073.137,18	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.495.897,11	1.375.131,84
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.035.639,13	4.073.137,18	PESSOAL A PAGAR	673.689,98	897.292,56
CONTA ÚNICA	F 2.988.807,57	4.073.137,18	PESSOAL A PAGAR	F 656.129,98	895.732,56
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F 46.831,56	0,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F 4.000,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	215.573,39	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	F 13.560,00	1.560,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	215.573,39	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	822.207,13	477.839,28
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 0,00	215.573,39	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 0,00	29.353,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	722.835,55	720.960,55	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 822.207,13	448.486,04
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	722.835,55	720.960,55	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.806.337,98	2.803.857,44
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 720.960,55	720.960,55	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	2.806.337,98	2.803.857,44
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 1.875,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 2.640.895,26	2.802.194,24
ATIVO NÃO CIRCULANTE	24.457.351,95	23.628.329,78	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 165.442,72	1.663,20
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	5.774.018,83	6.347.381,55	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	9.830,00	9.830,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	5.774.018,83	6.347.381,55	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	9.830,00	9.830,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 215.573,39	0,00	OBRIGAÇÕES REP. DE OUTROS ENTES	F 8.230,00	8.230,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 8.551.454,53	6.347.381,55	OUTRAS REP. OUTROS ENTES	F 1.600,00	1.600,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P -2.993.009,09	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.726.927,42	909.091,55
IMOBILIZADO	18.683.333,12	17.280.948,23	VALORES RESTITUÍVEIS	1.726.927,42	909.091,55
BENS MÓVEIS	8.827.659,98	8.069.252,49	CONSIGNAÇÕES	F 1.726.927,42	909.091,55
BENS DE INFORMÁTICA	P 20.044,00	16.445,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	3.377.492,70	3.901.782,59
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 169.378,84	26.813,90	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	3.327.719,16	3.901.782,59
VEÍCULOS	P 820.340,00	441.940,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.327.719,16	3.901.782,59
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 93.066,00	7.935,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 3.327.719,16	3.805.565,31
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 96.709,17	77.276,97	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	P 0,00	96.217,28
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 7.628.121,97	7.498.841,62	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	49.773,54	0,00
BENS IMÓVEIS	9.963.048,97	9.319.071,57	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	49.773,54	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 9.963.048,97	9.319.071,57	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P 49.773,54	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-107.375,83	-107.375,83	TOTAL PASSIVO	9.416.485,21	8.999.693,42
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -107.375,83	-107.375,83			
TOTAL	28.215.826,63	28.638.000,90			

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.799.341,42	19.638.307,48
RESULTADOS ACUMULADOS	18.799.341,42	19.638.307,48
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	18.799.341,42	19.638.307,48
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -838.966,06	1.369.177,95
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 19.638.307,48	18.269.129,53
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.799.341,42	19.638.307,48



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercicio de 2018

2 of 13

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
			TOTAL	28.215.826,63	28.638.000,90



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

3 of 13

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	3.758.474,68	4.794.097,73	PASSIVO FINANCEIRO (6.038.992,51)+ Restos não Processado(419.597,40)	6.458.589,91	5.315.611,30
ATIVO PERMANENTE	24.457.351,95	23.843.903,17	PASSIVO PERMANENTE	3.377.492,70	3.901.782,59
			SALDO PATRIMONIAL	18.379.744,02	19.420.607,01

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 13

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	0,00	0,00	COMPENSAÇÕES	2.786.828,03	0,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS COM	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	2.786.828,03	0,00
			TOTAL	2.786.828,03	0,00

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 13

NOTA EXPLICATIVA

1. Contexto Operacional

O Municipal de Glória do Goitá é pessoa jurídica de direito público interno, inscrita no CNPJ nº 11.049.814/0001-37, com sede administrativa localizada na PC. Cristo Redentor, 08 – Centro, Glória do Goitá-PE.

As atividades operacionais do Município são amparadas pela lei Municipal nº 1215 de 18 de dezembro de 2017 (Lei Orçamentária Anual – LOA) e pelas leis que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2018.

As ações desenvolvidas pelo Município estão agrupadas nas seguintes funções de governo previstas na Portaria Ministerial nº 42, de 14 de abril de 1999: Legislativa, Administração, Assistência Social, Previdência Social, Saúde, Trabalho, Educação, Cultura, Direitos da Cidadania, Urbanismo, Habitação, Saneamento, Gestão Ambiental, Comércio e Serviços, Comunicações, Transporte, Desporto e Lazer e Encargos Especiais.

As Demonstrações Contábeis do Município foram elaboradas com base nos dados extraídos do Sistema de Orçamento e Finanças (SOF), incluem os dados consolidados da execução orçamentária, financeira e patrimonial dos Poderes: Executivo compreendendo os Órgãos da Administração Direta e Indireta e Legislativo, compreendendo a Câmara Municipal.

As demonstrações contábeis são compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, e Demonstração dos Fluxos de Caixa. Todas as demonstrações contábeis referem-se ao exercício financeiro de 2018, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis constantes no processo de prestação de contas anual foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 7ª edição,

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 13

NOTA EXPLICATIVA

aprovado pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

Estas notas explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e contêm informações relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. Tais notas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações, as informações de natureza patrimonial, orçamentária, legal e de desempenho, bem como outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

Nota 11 – Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial - Anexo 14

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não- circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Contas de Compensação – compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

11.1– Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



NOTA EXPLICATIVA

11.2 Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos

Os passivos estão segregados em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis. Os demais passivos estão classificados como não circulantes.

Já a Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os passivos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Passivo Financeiro – O passivo financeiro da entidade está demonstrado ao custo de aquisição ou realização, referem-se aos restos a pagar e aos depósitos e consignações, ou seja, à Dívida Flutuante da entidade, bem como o valor referente ao saldo de precatórios.

Passivo Permanente – O passivo permanente está representado pelas dívidas de longo prazo contraídas pela entidade, conforme o Anexo 16 – Dívida Fundada, bem como pela provisão de férias a pagar. As principais contas do Passivo Permanente são as que seguem:

Já a Lei nº 4.320/64, em seu artigo 105, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial, separando os ativos em dois grandes grupos, em função da sua dependência ou não de autorização orçamentária para realização, sendo eles:

Ativo Financeiro – O ativo financeiro está demonstrado pelo seu valor de realização. Das contas que compõem o ativo financeiro, nenhuma foi atualizada a valor presente e nem monetariamente, constando de seus valores originais.

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

9 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Ativo Permanente – Os bens do ativo permanente estão demonstrados ao custo de aquisição, sem correção monetária e sem dedução da depreciação, que foi adotada para o balanço de 2018.

11.3– Análise do Balanço Patrimonial**Comparativo do Balanço Patrimonial apurado em 2018 com o do exercício anterior**

ATIVO	EXERCÍCIO ATUAL		EXERCÍCIO ANTERIOR	
	2018	%	2017	%
ATIVO CIRCULANTE	3.758.474,68	13,32%	5.009.671,12	17,49%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	24.457.351,95	86,68%	23.628.329,78	82,51%
TOTAL	28.215.826,63	100,00%	28.638.000,90	100,00%
PASSIVO	2018		2017	
		%		%
PASSIVO CIRCULANTE	6.038.992,51	21,40%	5.097.910,83	17,80%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.377.492,70	11,97%	3.901.782,59	13,62%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.799.341,42	66,63%	19.638.307,48	68,57%
TOTAL	28.215.826,63	100,00%	28.638.000,90	100,00%

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 13

NOTA EXPLICATIVA

- O Patrimônio Líquido do Município teve uma redução de bastante representatividade em comparação ao valor apresentado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, no valor de R\$ 838.966,06.
- O ativo total da entidade apresentou um decréscimo de 2017 para 2018 da ordem de R\$ 422.174,27, equivalente a 1,47% do ativo total de 2017.
- Já o passivo total da entidade apresentou um acréscimo de 2017 para 2018 da ordem de R\$ 416.791,79, equivalente a 5% do passivo total.

11.4– Análise dos quocientes

Quociente de Liquidez Corrente		%
Disponibilidade	R\$ 3.758.474,68	0,62
Passivo Circulante	R\$ 6.038.992,51	

Houve uma redução no Índice de Liquidez Corrente de 0,98 para 0,62, do exercício de 2017 para o exercício em exame.

Quociente do Resultado Patrimonial		%
Ativo Total	R\$ 28.215.826,63	3,0
Passivo Total	R\$ 9.416.485,21	

O quociente demonstra que o valor do ativo total confrontado com o total das obrigações, com a existência de apenas 3,0 de ativo para cada 1,0

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 13

NOTA EXPLICATIVA

de passivo total, representando um superávit patrimonial.

Quociente da Situação Financeira		%
Ativo Financeiro	R\$ 3.758.474,68	0,58
Passivo Financeiro	R\$ 6.458.589,91	

O resultado do quociente, relativo ao resultado do quociente da situação financeira, no caso, sob os termos da Lei nº 4.320/64, que indica a somatória do Ativo Financeiro em conformidade com o somatório do Passivo Financeiro. O resultado demonstra a existência de 0,58 de ativo financeiro para cada 1,0 de passivo financeiro apurado no balanço patrimonial do exercício.

Quociente da Situação Permanente		%
Ativo Permanente	R\$ 24.457.351,95	7,24
Passivo Permanente	R\$ 3.377.492,70	

No caso resultante da aplicação dos termos da Lei nº 4.320/64, que equivale a resultado positivo de 7,24, representa um superávit apurado na situação permanente patrimonial do exercício.

Nota 12 – Créditos Tributários a Receber

Reconhecimento do Crédito Tributário pelo regime de competência: Para o devido atendimento ao disposto no §4º do art. 1º da Portaria STN nº 548 de 24 de setembro de 2015, cabe salientar que se encontra em desenvolvimento um projeto para a implantação de um sistema que irá tratar a Base de dados de Débitos Municipais desta Prefeitura. Inicialmente serão considerados os dados do IPTU, para que seja possível reconhecer seu crédito

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 13

NOTA EXPLICATIVA

tributário pelo regime de competência. Posteriormente, esse reconhecimento será realizado para os demais tributos municipais.

Nota 13 – Créditos a Longo Prazo

Os direitos e os títulos de crédito são mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial. Dos valores escriturados a título de Créditos em Longo Prazo, o único corresponde à Dívida Ativa Tributária.

A conta de Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo que funciona como redutora de ativo não circulante, sendo assim uma provisão para perdas da Dívida Ativa demonstrando no BP um saldo de R\$ 2.993.009,09 no exercício financeiro de 2018.

Nota 14 – Bens Móveis

A Administração Pública Direta, Poder Executivo, começou a efetuar os procedimentos de depreciação, amortização e exaustão a partir do exercício contábil de 2015.

A base de cálculo para a depreciação, amortização e exaustão é o custo do ativo imobilizado menos o seu valor residual, quando existir, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos. O método de cálculo dos encargos de depreciação a ser utilizado para toda a Administração Pública direta e indireta para os bens móveis é o das quotas constantes.

Como regra geral, a depreciação dos bens móveis será iniciada a partir da data do registro contábil do bem no Sistema de Bens Patrimoniais Móveis do Município.

Nota 15– Bens Imóveis

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

13 of 13

NOTA EXPLICATIVA

Os Bens Imóveis, mais especificamente os bens de uso especial e os bens dominicais da administração direta, Poder Executivo, não teve seus valores reavaliados, tendo ainda seu valor de registro pelo custo histórico de aquisição.

Nota 16 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo

O valor deste subgrupo, em 31/12/2018, é composto em sua maior parte por obrigações de encargos a pagar. O valor mais relevante refere-se à Valores Restituíveis com Consignações , tendo em vista que o vencimento da obrigação dar-se-á em janeiro de 2018, no entanto esta obrigação foi realizada por regime de competência.

Nota 17 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo.

Conforme o MCASP, nessas obrigações estão compreendidos os salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no Curto e Longo Prazo.

Dessa forma os valores mais representativos estão nas Provisões a Longo Prazo no montante de R\$ 3.327.719,16, referente a Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo.

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://eice.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: dc87de6f-df38-479d-986f-c4a86ae4033b



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.758.474,68	4.794.097,73	PASSIVO CIRCULANTE	6.038.992,51	5.097.910,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.035.639,13	4.073.137,18	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.495.897,11	1.375.131,84
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.035.639,13	4.073.137,18	PESSOAL A PAGAR	673.689,98	897.292,56
CONTA ÚNICA	2.988.807,57	4.073.137,18	PESSOAL A PAGAR	656.129,98	895.732,56
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	46.831,56	0,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	4.000,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	722.835,55	720.960,55	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	13.560,00	1.560,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	722.835,55	720.960,55	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	822.207,13	477.839,28
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	720.960,55	720.960,55	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	29.353,24
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I	1.875,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	822.207,13	448.486,04
TOTAL	3.758.474,68	4.794.097,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.806.337,98	2.803.857,44
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	2.806.337,98	2.803.857,44
			FORNECEDORES NACIONAIS	2.640.895,26	2.802.194,24
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	165.442,72	1.663,20
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	9.830,00	9.830,00
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	9.830,00	9.830,00
			OBRIGAÇÕES REP. DE OUTROS ENTES	8.230,00	8.230,00
			OUTRAS REP. OUTROS ENTES	1.600,00	1.600,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.726.927,42	909.091,55
			VALORES RESTITUIVEIS	1.726.927,42	909.091,55
			CONSIGNAÇÕES	1.726.927,42	909.091,55
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	419.597,40	217.700,47
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	419.597,40	217.700,47
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	2.600,00	217.700,47
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	2.600,00	217.700,47
			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	416.997,40	0,00
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	416.997,40	0,00
			TOTAL	6.458.589,91	5.315.611,30

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
 PREFEITA
 399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES, TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 821.798.754-87
 Acesso em: https://eice.ice.pe.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:dc87def1-38-479d-986f-c4a8ae4033b



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	0,00	215.573,39	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	3.377.492,70	3.901.782,59
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	215.573,39	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	3.327.719,16	3.901.782,59
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	215.573,39	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.327.719,16	3.901.782,59
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	215.573,39	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3.327.719,16	3.805.565,31
ATIVO NÃO CIRCULANTE	24.457.351,95	23.628.329,78	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	0,00	96.217,28
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	5.774.018,83	6.347.381,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	49.773,54	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	5.774.018,83	6.347.381,55	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	49.773,54	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	8.551.454,53	6.347.381,55	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	49.773,54	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	215.573,39	0,00			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-2.993.009,09	0,00	TOTAL	3.377.492,70	3.901.782,59
IMOBILIZADO	18.683.333,12	17.280.948,23			
BENS MÓVEIS	8.827.659,98	8.069.252,49			
BENS DE INFORMÁTICA	20.044,00	16.445,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	169.378,84	26.813,90			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	93.066,00	7.935,00			
VEÍCULOS	820.340,00	441.940,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	96.709,17	77.276,97			
DEMAIS BENS MÓVEIS	7.628.121,97	7.498.841,62			
BENS IMÓVEIS	9.963.048,97	9.319.071,57			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	9.963.048,97	9.319.071,57			
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-107.375,83	-107.375,83			
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-107.375,83	-107.375,83			
TOTAL	24.457.351,95	23.843.903,17			

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
 PREFEITA
 399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
 CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
 821.798.754-87



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 2

CONSOLIDADO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	-521.513,57	-521.513,57
100	GERAL TOTAL	-352.839,69	-352.839,69
110	GERAL	-1.114.989,75	-1.114.989,75
121	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.983.847,26	1.983.847,26
200	EDUCAÇÃO	23.971,90	23.971,90
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB	132.050,79	132.050,79
310	SAÚDE-GERAL	-1.071.768,07	-1.071.768,07
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	-462.932,66	-462.932,66
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-1.595,86	-1.595,86
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	342.742,51	342.742,51
001	Ordinario	-1.147.941,08	0,00
100	GERAL TOTAL	55.854,98	0,00
110	GERAL	1.364.383,40	0,00
121	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	-1.517.501,74	0,00
200	EDUCAÇÃO	15.097,22	0,00
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB	-418.256,38	0,00
310	SAÚDE-GERAL	67.722,87	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-353.113,73	0,00
02	TRANSFERENCIA DO IMPOSTO TERRITORIAL RURAL (ORDINÁRIO)	-362.127,70	0,00
100	GERAL TOTAL	104,14	0,00
04	FNS (ORDINÁRIO)	104,14	0,00
300	SAÚDE	-372.622,56	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-408.282,48	0,00
05	FNAS (ORDINÁRIO)	35.659,92	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	-19.659,58	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-19.696,74	0,00
07	FMAS (ORDINÁRIO)	37,16	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-37.479,52	0,00
08	EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	-37.479,52	0,00
110	GERAL	-168.240,55	0,00
200	EDUCAÇÃO	-117.656,23	0,00
210	EDUCAÇÃO INFANTIL	32.780,41	0,00
		-5.366,07	0,00

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Código do documento: de87de6f-df38-479d-986f-c4a86ae4033b



PREFEITURA MUNICIPAL DE GLORIA DE GOITA

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

2 of 2

CONSOLIDADO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL:	EXERC. ANTERIOR
220	ENSINO FUNDAMENTAL	-74.998,66	0,00
240	EDUCAÇÃO ESPECIAL	-3.000,00	0,00
09	FUNDEB (ORDINÁRIO)	-857.248,29	0,00
220	ENSINO FUNDAMENTAL	-54.292,17	0,00
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO	-539.856,42	0,00
252	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	-263.099,70	0,00
10	FMS (ORDINÁRIO)	428.979,64	0,00
100	GERAL TOTAL	-3.606,75	0,00
300	SAÚDE	1.128.648,81	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-935.264,68	0,00
330	SAÚDE-SERVIÇOS	239.202,26	0,00
11	FUNDECA (ORDINÁRIO)	-4.493,86	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-4.493,86	0,00
TOTAL		-2.700.115,23	-521.513,57

ADRIANA DORNELAS CÂMARA PAES
PREFEITA
399.969.054-20

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR - CRC Nº 017.226/O-3
821.798.754-87

Documento Assinado Digitalmente por: ADRIANA DORNELAS CAMARA PAES, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: de87def6f-df38-479d-986f-c4a86ae4033b

