

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 4

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	22.292.068,88	21.562.216,84	PASSIVO CIRCULANTE	11.879.058,75	10.703.639,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	19.730.172,79	19.000.320,75	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.105.099,93	1.089.672,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	19.730.172,79	19.000.320,75	PESSOAL A PAGAR	855.759,23	849.832,53
CONTA ÚNICA	F 19.730.172,79	19.000.320,75	PESSOAL A PAGAR	F 855.759,23	849.832,53
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.561.896,09	2.561.896,09	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	249.340,70	239.840,29
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	2.561.896,09	2.561.896,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 5.728,04	608,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 5.643,25	4.552,80
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P 761.352,22	761.352,22	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 237.969,41	234.679,49
ATIVO NÃO CIRCULANTE	93.657.922,33	91.397.254,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	9.470.296,16	9.054.289,59
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	26.031.071,13	26.821.660,46	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	9.470.296,16	9.054.289,59
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	26.031.071,13	26.821.660,46	FORNECEDORES NACIONAIS	F 9.366.108,80	9.017.632,20
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 2.408.997,33	2.408.997,33	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 96.135,25	28.605,28
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 23.622.073,80	24.412.663,13	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGI	F 8.052,11	8.052,11
IMOBILIZADO	67.626.851,20	64.575.593,98	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.303.662,66	559.677,21
BENS MÓVEIS	26.097.013,16	23.946.346,96	VALORES RESTITUÍVEIS	1.299.662,66	555.677,21
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 1.067.800,00	751.700,00	CONSIGNAÇÕES	F 1.240.256,62	506.092,77
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 7.872,00	7.872,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F 59.406,04	49.584,44
BENS DE INFORMÁTICA	P 2.460,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.000,00	4.000,00
VEÍCULOS	P 1.683.270,00	0,00	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	F 4.000,00	4.000,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 23.335.611,16	23.186.774,96	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	13.993.328,32	14.114.169,35
BENS IMÓVEIS	41.529.838,04	40.629.247,02	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	11.716.570,64	13.106.827,96
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 41.529.838,04	40.629.247,02	PESSOAL A PAGAR	1.977.023,43	2.328.472,91
TOTAL	115.949.991,21	112.959.471,28	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 1.977.023,43	2.328.472,91
			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	9.739.547,21	10.778.355,05
			CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 9.739.547,21	10.778.355,05
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	4.993,77	846.019,10
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	4.993,77	846.019,10
			FORNECEDORES NACIONAIS	P 4.993,77	846.019,10
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	2.271.763,91	161.322,29
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	2.271.763,91	161.322,29
			OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P 2.271.763,91	161.322,29
			TOTAL PASSIVO	25.872.387,07	24.817.808,97
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	90.077.604,14	88.141.662,31
			RESULTADOS ACUMULADOS	90.077.604,14	88.141.662,31
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	90.077.604,14	88.141.662,31
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 1.935.941,83	25.382.226,52



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 4

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 88.141.662,31	62.759.435,79
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	90.077.604,14	88.141.662,31
			TOTAL	115.949.991,21	112.959.471,28



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

3 of 4

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	21.530.716,66	20.800.864,62	PASSIVO FINANCEIRO (11.879.058,75)+ Restos não Processado(4.458.839,19)	16.337.897,94	14.292.551,25
ATIVO PERMANENTE	94.419.274,55	92.158.606,66	PASSIVO PERMANENTE	13.993.328,32	14.114.169,35
			SALDO PATRIMONIAL	85.618.764,95	84.552.750,68



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 4

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	0,00	0,00	COMPENSAÇÕES	13.993.328,32	14.968.369,45
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CON	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTO	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	13.993.328,32	14.968.369,45
			TOTAL	13.993.328,32	14.968.369,45



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	21.530.716,66	20.800.864,62	PASSIVO CIRCULANTE	11.879.058,75	10.703.639,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	19.730.172,79	19.000.320,75	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.105.099,93	1.089.672,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	19.730.172,79	19.000.320,75	PESSOAL A PAGAR	855.759,23	849.832,53
CONTA ÚNICA	19.730.172,79	19.000.320,75	PESSOAL A PAGAR	855.759,23	849.832,53
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.800.543,87	1.800.543,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	249.340,70	239.840,29
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	5.728,04	608,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	5.643,25	4.552,80
TOTAL	21.530.716,66	20.800.864,62	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	237.969,41	234.679,49
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	9.470.296,16	9.054.289,59
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	9.470.296,16	9.054.289,59
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	96.135,25	28.605,28
			PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIM	8.052,11	8.052,11
			FORNECEDORES NACIONAIS	9.366.108,80	9.017.632,20
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.303.662,66	559.677,21
			VALORES RESTITUÍVEIS	1.299.662,66	555.677,21
			DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	59.406,04	49.584,44
			CONSIGNAÇÕES	1.240.256,62	506.092,77
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.000,00	4.000,00
			CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	4.000,00	4.000,00
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	4.458.839,19	3.588.911,63
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	4.458.839,19	3.588.911,63
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	737.409,49	3.588.911,63
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	737.409,49	3.588.911,63
			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.721.429,70	0,00
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.721.429,70	0,00
			TOTAL	16.337.897,94	14.292.551,25



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	761.352,22	761.352,22	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	13.993.328,32	14.114.169,35
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	761.352,22	761.352,22	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	11.716.570,64	13.106.827,96
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	761.352,22	761.352,22	PESSOAL A PAGAR	1.977.023,43	2.328.472,91
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	761.352,22	761.352,22	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	1.977.023,43	2.328.472,91
ATIVO NÃO CIRCULANTE	93.657.922,33	91.397.254,44	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	9.739.547,21	10.778.355,05
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	26.031.071,13	26.821.660,46	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9.739.547,21	10.778.355,05
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	26.031.071,13	26.821.660,46	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	4.993,77	846.019,10
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	23.622.073,80	24.412.663,13	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	4.993,77	846.019,10
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2.408.997,33	2.408.997,33	FORNECEDORES NACIONAIS	4.993,77	846.019,10
IMOBILIZADO	67.626.851,20	64.575.593,98	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	2.271.763,91	161.322,29
BENS MÓVEIS	26.097.013,16	23.946.346,96	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	2.271.763,91	161.322,29
BENS DE INFORMÁTICA	2.460,00	0,00	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	2.271.763,91	161.322,29
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.067.800,00	751.700,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	7.872,00	7.872,00	TOTAL	13.993.328,32	14.114.169,35
VEÍCULOS	1.683.270,00	0,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	23.335.611,16	23.186.774,96			
BENS IMÓVEIS	41.529.838,04	40.629.247,02			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	41.529.838,04	40.629.247,02			
TOTAL	94.419.274,55	92.158.606,66			



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	-1.265.333,93	2.903.319,77
110	GERAL	-530.862,30	3.532.544,86
210	EDUCAÇÃO GERAL	-734.471,63	-629.225,09
01	OUTROS CONVÊNIOS (ORDINÁRIO)	1.670.779,77	-176.448,58
100	GERAL TOTAL	1.670.779,77	-176.448,58
02	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	2.598.657,65	849.197,95
200	EDUCAÇÃO	2.598.657,65	849.197,95
03	PNAE (ORDINÁRIO)	10.786,89	7,85
200	EDUCAÇÃO	10.786,89	7,85
04	PNATE (ORDINÁRIO)	8.701,32	17.780,59
200	EDUCAÇÃO	8.701,32	17.780,59
05	PDDE (ORDINÁRIO)	8.176,58	7.994,91
200	EDUCAÇÃO	8.176,58	7.994,91
06	PETE-TRANSPORTE ESCOLAR (ORDINÁRIO)	41,02	0,00
200	EDUCAÇÃO	41,02	0,00
07	OUTRAS TRANSF. FNDE (ORDINÁRIO)	144.873,86	-90.051,28
200	EDUCAÇÃO	144.873,86	-90.051,28
08	CONVÊNIO EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	1.967.752,21	1.861.182,51
200	EDUCAÇÃO	1.967.752,21	1.861.182,51
09	FUNDEB 60% (ORDINÁRIO)	259,70	1.135.329,65
260	FUNDEB	259,70	1.135.329,65
18	F.E.M. (ORDINÁRIO)	-513.317,97	0,00
100	GERAL TOTAL	-513.317,97	0,00
19	FUNDEB 40% (ORDINÁRIO)	0,01	0,00
260	FUNDEB	0,01	0,00
20	FUNDEB (ORDINÁRIO)	561.441,61	0,00
260	FUNDEB	561.441,61	0,00
TOTAL		5.192.818,72	6.508.313,37



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d56b62e9-fc51-420b-49c8-3d3b896d6d37

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Vitória de Santo Antão

CNPJ:

11.049.855/0001-23

Endereço da entidade:

Rua Demócrito Cavalcanti, nº 144, Livramento CEP: 55.602-911

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "administração pública geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do Gestor:

José Aglailson Queralvares Júnior. Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva, CRC PE nº 027956/O 4, e-mail: fabio@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: df6b62e9-fc51-420b-99c8-3d3b896dd37

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.

Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERVALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.te.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: df6b62e9-fc51-420b-a9c8-3d3b8966db37

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

**d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

1. Detalhamento do Quadro Principal:

1.1 Ativo Circulante:

- As disponibilidades financeiras da Prefeitura totalizaram R\$ 19.730.172,79, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 729.852,04 se comparado com o exercício de 2017;
- Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 2.561.896,09 provenientes de valores a receber de valores em trânsito e outros créditos a receber;
- Não há estoques de qualquer maneira nesta entidade.

1.2 Ativo Não Circulante:

- Em 2018 na Prefeitura, ficaram registrados em “Créditos a Longo Prazo” R\$, provenientes de Dívida Ativa Tributária e não tributária de 26.031.071,13;
- O Ativo Imobilizado da Prefeitura totalizou R\$ 67.626.851,20, sendo R\$ 26.097.013,16 oriundos de bens móveis e R\$ 41.529.838,04 de bens imóveis.

1.3 Passivo Circulante:

- As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistencialistas totalizaram R\$ 1.105.099,93, sendo R\$ 855.759,23 oriundos de despesa com pessoal e R\$ 249.340,70 de encargos sociais ao RGPS e RPPS;
- As obrigações com Fornecedores totalizaram R\$ 9.470.296,16;
- Outras despesas a curto prazo totalizaram R\$ 1.303.662,66, sendo R\$ 1.299.662,66 com valores restituíveis (Consignações e Depósitos Não Judiciais) e R\$ 4.000,00 com Contratos de Gestão a Pagar com diversas secretarias do município.

1.4 Passivo Não Circulante:

- O valor do P.N.C. da Prefeitura é composto de despesas com:
 - R\$ 1.977.023,43 provenientes de pessoal a pagar;
 - R\$ 9.739.547,21 provenientes de encargos sociais;
 - R\$ 4.993,77 provenientes de fornecedores;
 - R\$ 2.271.763,91 provenientes de obrigações fiscais.

1.5 Patrimônio Líquido:

- O saldo patrimonial da Prefeitura aumentou consideravelmente em 2018, passando de R\$ 88.141.662,31 em 2017 para R\$ 90.077.604,14. Isso se deu, principalmente, por conta da aquisição de artigos para o Ativo Imobilizado, já que houve um crescimento de R\$ 3.051.257,22 nesse elemento contábil. As disponibilidades e valores realizáveis a curto prazo se manteve o mesmo valor R\$ 2.561.896,09.
- Também contribuiu para o aumento do saldo patrimonial a diminuição das obrigações a pagar do Não Circulante; de R\$ 14.114.169,35 em 2017 para R\$ 13.993.328,32 em 2018.

2. Comportamento do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

O Ativo Financeiro desta Prefeitura totalizou R\$ 21.530.716,66, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 94.419.274,55. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 16.337.897,94 e os Permanentes R\$ 13.993.328,32. Com

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: df56b62e9-fc51-420b-49c8-3d3b8966db37

isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ 85.618.764,95. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 115.949.991,21) e o Passivo (R\$ 30.331.226,26).

3. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Na Prefeitura da Vitória de Santo Antão, houve um superávit de R\$ 5.192.818,72, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

4. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações pertinentes ao município, faltam ser regularizados: R\$ 13.993.328,32, detalhados a seguir:

- R\$ 9.739.547,21 INSS;
- R\$ 1.977.023,43 Precatórios;
- R\$ 4.993,77 Celpe;
- R\$ 2.271.763,91 PASEP.

5. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há registros para esta entidade.

6. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há registros para esta entidade.

7. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

8. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

9. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

10. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

A Prefeitura Municipal dispôs com R\$ 19.730.172,79 de disponibilidade de Caixa, separado da seguinte maneira:

- R\$ 11.217.806,05 de Recursos Próprios;
- R\$ 6.579.690,56 de Recursos Vinculados.
- R\$ 1.932.676,18 provenientes de Convênios diversos.

11. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há registros para esta entidade.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d56b62e9-fc51-420b-49c8-3d3b896ddb37

4. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

VITÓRIA DE SANTO ANTÃO, 19/03/2019