

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018



2 of 2

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	24.963.397,01	17.160.198,51	PASSIVO FINANCEIRO (937.423,54)+ Restos não Processado(0,00)	937.423,54	7.721.032,72
ATIVO PERMANENTE	29.806.301,37	25.711.265,58		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	53.832.274,84	35.150.431,37

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



3 of 3

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	8.493.794,37	8.565.622,91
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	8.493.794,37	8.565.622,91
			TOTAL	8.493.794,37	8.565.622,91

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8622b261dbf1



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)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	24.963.397,01	17.160.198,51	PASSIVO CIRCULANTE	937.423,54	7.721.032,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	24.712.498,90	16.909.300,40	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	294.553,45	296.861,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	24.712.498,90	16.909.300,40	PESSOAL A PAGAR	294.553,45	296.765,75
CONTA ÚNICA	24.712.498,90	16.909.300,40	PESSOAL A PAGAR	294.553,45	296.765,75
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	250.898,11	250.898,11	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	96,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	250.898,11	250.898,11	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	96,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	250.898,11	250.898,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	369.265,93	4.890.720,74
TOTAL	24.963.397,01	17.160.198,51	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	369.265,93	4.890.720,74
			FORNECEDORES NACIONAIS	360.697,84	4.831.716,59
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	8.568,09	59.004,15
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	273.604,16	2.533.450,23
			VALORES RESTITUÍVEIS	273.604,16	2.533.450,23
			CONSIGNAÇÕES	273.604,16	2.533.450,23
			TOTAL	937.423,54	7.721.032,72

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR. VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://pteecece-reg.gov.br/gppv/validaDoc.aspx?CodigoDocumento:7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1>
 1 of 1



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)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	795.676,22	795.676,22			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	795.676,22	795.676,22			
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	795.676,22	795.676,22			
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	795.676,22	795.676,22			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	29.010.625,15	24.915.589,36			
IMOBILIZADO	29.010.625,15	24.915.589,36			
BENS MÓVEIS	11.916.338,29	10.917.806,07			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	446.179,17	440.020,17			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	262.260,75	21.101,22			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.346,00	1.346,00			
VEÍCULOS	3.025.560,00	2.761.580,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	8.180.992,37	7.693.758,68			
BENS IMÓVEIS	17.094.286,86	13.997.783,29			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	17.094.286,86	13.997.783,29			
TOTAL	29.806.301,37	25.711.265,58			



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Exercício de 2018

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00 RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	-316.827,54	-5.962.615,18
310 SAÚDE-GERAL	-316.827,54	-5.962.615,18
10 RECURSOS TRANSFERIDOS DO SUS (ORDINÁRIO)	24.342.801,01	15.401.780,97
300 SAÚDE	24.342.801,01	15.401.780,97
TOTAL	24.025.973,47	9.439.165,79

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261d1f1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

08.916.501/0001-24

Endereço da entidade:

Rua Henrique de Holanda, nº 727, Bairro Matriz, CEP: 55.602-001

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde da Vitória de Santo Antão - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "Atividades de associações de defesa de direitos sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, doações em geral, rendimento de aplicações e transferência de união e Estado.

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 da Gestora do Fundo:

Teresa Priori Campello Mussalen, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva CRC 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: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.te.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

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: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-b26-42b1-8563-8b22b261dbf1

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 deste Fundo totalizaram R\$ 24.712.498,90, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas Disponibilidades de R\$ 7.803.198,50 se comparado com o exercício de 2017.

Não há estoques de qualquer maneira nesta entidade.

Há também valores em trânsito que totalizam R\$ 250.898,11 e outros créditos a receber no valor de R\$ 795.676,22.

1.2 Ativo Não Circulante:

Foi registrado no Imobilizado o total de R\$ 29.010.625,15, provenientes de bens móveis e bens imóveis.

1.3 Passivo Circulante:

Foi registrado R\$ 937.423,54, resultantes de pessoal a pagar, fornecedores e contas a pagar e consignações.

1.4 Passivo Não Circulante:

Não houve dados para esta entidade.

1.5 Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido da entidade totalizou R\$ 53.832.274,84. Todo esse valor é oriundo de Superávits acumulados.

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

O Ativo Financeiro deste Fundo totalizou R\$ 24.963.397,01, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 29.806.301,37. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 937.423,54 e os Permanentes R\$ 0,00. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ 53.832.274,84. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$54.769.698,38) e o Passivo (R\$937.423,54).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações pertinentes ao município, faltam ser regularizados: R\$ 8.493.794,37, detalhados a seguir:

- Execução de obrigações contratuais R\$ 8.493.794,37.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Foi constatado um superávit no valor de R\$ 24.025.973,47, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

8. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

O FMS da Vitória de Santo Antão dispôs com R\$ 24.712.498,90 de disponibilidade de Caixa, separado da seguinte maneira:

- R\$ 215.858,28 de Recursos Próprios;
- R\$ 24.496.640,62 de Recursos Vinculados.

9. 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.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. 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, 18/03/2019

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



1 of 3

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.198.585,66	2.390.697,45	PASSIVO CIRCULANTE	232.212,09	412.366,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.183.631,16	2.390.697,45	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	48.441,75	69.406,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.183.631,16	2.390.697,45	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	48.441,75	69.406,53
CONTA ÚNICA	F 1.183.631,16	2.390.697,45	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 0,00	21.587,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	14.954,50	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 48.441,75	47.819,53
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	14.954,50	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	72.019,97	128.404,77
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 14.954,50	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	72.019,97	128.404,77
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.224.503,73	961.818,10	FORNECEDORES NACIONAIS	F 66.469,97	96.939,77
IMOBILIZADO	1.224.503,73	961.818,10	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 5.550,00	31.465,00
BENS MÓVEIS	943.189,42	680.503,79	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	111.750,37	214.555,25
VEÍCULOS	P 185.490,00	122.390,00	VALORES RESTITUÍVEIS	111.750,37	214.555,25
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 5.209,00	5.209,00	CONSIGNAÇÕES	F 111.750,37	214.555,25
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 571.406,24	546.992,31	TOTAL PASSIVO	232.212,09	412.366,55
BENS DE INFORMÁTICA	P 31.660,00	0,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 26.371,00	0,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 123.053,18	5.912,48			
BENS IMÓVEIS	281.314,31	281.314,31			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 281.314,31	281.314,31			
TOTAL	2.423.089,39	3.352.515,55			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.190.877,30	2.940.149,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	2.190.877,30	2.940.149,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	2.190.877,30	2.940.149,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -749.271,70	1.227.736,77
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 2.940.149,00	1.712.412,23
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.190.877,30	2.940.149,00
			TOTAL	2.423.089,39	3.352.515,55

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
 Acesso em: https://cfe.ce.gov.br/epm/validarDocumento.aspx Código do documento: 7c3e912e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018



2 of 2

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.198.585,66	2.390.697,45	PASSIVO FINANCEIRO (232.212,09)+ Restos não Processado(0,00)	232.212,09	412.366,55
ATIVO PERMANENTE	1.224.503,73	961.818,10		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	2.190.877,30	2.940.149,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



3 of 3

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	9.000,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENT	0,00	0,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	9.000,00
			TOTAL	0,00	9.000,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://etec.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8622b261dbf1



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

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.198.585,66	2.390.697,45	PASSIVO CIRCULANTE	232.212,09	412.366,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.183.631,16	2.390.697,45	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	48.441,75	69.406,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.183.631,16	2.390.697,45	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	48.441,75	69.406,53
CONTA ÚNICA	1.183.631,16	2.390.697,45	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	21.587,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	14.954,50	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	48.441,75	47.819,53
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	14.954,50	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	72.019,97	128.404,77
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	14.954,50	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	72.019,97	128.404,77
			FORNECEDORES NACIONAIS	66.469,97	96.939,77
TOTAL	1.198.585,66	2.390.697,45	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	5.550,00	31.465,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	111.750,37	214.555,25
			VALORES RESTITUÍVEIS	111.750,37	214.555,25
			CONSIGNAÇÕES	111.750,37	214.555,25
			TOTAL	232.212,09	412.366,53

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR. VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://ptee.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento:7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1>
 1 of 1



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

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.224.503,73	961.818,10			
IMOBILIZADO	1.224.503,73	961.818,10			
BENS MÓVEIS	943.189,42	680.503,79			
BENS DE INFORMÁTICA	31.660,00	0,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	26.371,00	0,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	5.209,00	5.209,00			
VEÍCULOS	185.490,00	122.390,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	123.053,18	5.912,48			
DEMAIS BENS MÓVEIS	571.406,24	546.992,31			
BENS IMÓVEIS	281.314,31	281.314,31			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	281.314,31	281.314,31			
TOTAL	1.224.503,73	961.818,10			

1 of

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://ptec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

Exercício de 2018

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	-46.037,20	-152.193,58
110	GERAL	-23.887,73	-152.193,58
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-22.149,47	0,00
12	RECURSOS TRANSFERIDOS FNAS (ORDINÁRIO)	987.772,09	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	987.772,09	0,00
13	RECURSOS TRANSFERIDOS FEAS (ORDINÁRIO)	24.638,68	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	24.638,68	0,00
52	RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS (ORDINÁRIO)	0,00	2.130.524,48
110	GERAL	0,00	2.130.524,48
TOTAL		966.373,57	1.978.330,90



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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8622b261dbf1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Vitória de Santo Antão

CNPJ:

11.928.722/0001-27

Endereço da entidade:

Rua Genário Trajano, nº 57, Bairro Maues, CEP: 55.604-570

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Vitória de Santo Antão - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, doações em geral, rendimentos de aplicações e transferências de recursos do Fundo Nacional e Fundo Estadual de Assistência Social.

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 da Gestora do Fundo:

Zandramar Maria Gomes Ruiz, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva CRC 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

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stecf.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

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.

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.

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.ce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8622b2261dbf1

- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

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 deste Fundo totalizaram R\$ 1.183.631,16, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve diminuição nas Disponibilidades de R\$ 1.207.066,29 se comparado com o exercício de 2017.

Não há estoques de qualquer maneira nesta entidade.

Há valores em trânsito realizáveis a curto prazo de R\$ 14.954,50, lançados em Responsabilidades financeiras de gestões anteriores.

1.2 Ativo Não Circulante:

Foi registrado no Imobilizado o total de R\$ 1.224.503,73, provenientes de bens móveis e imóveis.

1.3 Passivo Circulante:

Foi registrado R\$ 232.212,09, resultantes de encargos sociais, fornecedores e contas a pagar e consignações.

1.4 Passivo Não Circulante:

Não há dados para essa entidade.

1.5 Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido da entidade totalizou R\$ 2.190.877,30. Todo esse valor é oriundo de Superávits acumulados.

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

O Ativo Financeiro deste Fundo totalizou R\$ 1.198.585,66, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 1.224.503,73. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 232.212,09 e os Permanentes R\$ 0,00. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$2.190.877,30. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 2.423.089,39) e o Passivo (R\$ 232.212,09).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Não há dados para essa entidade.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Foi constatado um superávit no valor de R\$ 966.373,57, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

8. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

O FMAS dispôs com R\$ 1.183.631,16 de disponibilidade de Caixa, separado da seguinte maneira:

- R\$ 139.855,26 de Recursos Próprios;
- R\$ 1.043.775,90 de Recursos Vinculados.

9. 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.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. 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, 18/03/2019

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA

Exercício de 2018



1 of 3

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
Assesment:https://cfe.fce.pe.gov.br/epyp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:732913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	76.279,04	32.275,95	PASSIVO CIRCULANTE	4.279,36	5.320,46
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	76.279,04	32.275,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	3.264,36	3.027,98
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	76.279,04	32.275,95	PESSOAL A PAGAR	2.555,28	1.916,46
CONTA ÚNICA	F 76.279,04	32.275,95	PESSOAL APAGAR	F 2.555,28	1.916,46
TOTAL	76.279,04	32.275,95	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	709,08	1.111,52
			CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 402,45	804,90
			FGTS	F 306,63	306,63
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.000,00	2.000,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	1.000,00	2.000,00
			FORNECEDORES NACIONAIS	F 1.000,00	2.000,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	15,00	292,48
			VALORES RESTITUÍVEIS	15,00	292,48
			CONSIGNAÇÕES	F 15,00	292,48
			TOTAL PASSIVO	4.279,36	5.320,46
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	71.999,68	26.955,49
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	35.668,54	35.668,54
			PATRIMÔNIO SOCIAL	35.668,54	35.668,54
			PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	P 35.668,54	35.668,54
			RESULTADOS ACUMULADOS	36.331,14	-8.713,05
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	36.331,14	-8.713,05
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 45.044,19	-8.713,05
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -8.713,05	0,00
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	71.999,68	26.955,49
			TOTAL	76.279,04	32.275,95

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018



2 of 2

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	76.279,04	32.275,95	PASSIVO FINANCEIRO (4.279,36)+ Restos não Processado(0,00)	4.279,36	5.320,46
ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	71.999,68	26.955,49

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



3 of 3

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etpc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8622b261dbf1



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)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR. VALERIA DO SOCCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://ptee.tce.pe.gov.br/gpp/vuln/DocAssinado/7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1>
 1 of 1

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	76.279,04	32.275,95	PASSIVO CIRCULANTE	4.279,36	5.320,46
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	76.279,04	32.275,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	3.264,36	3.027,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	76.279,04	32.275,95	PESSOAL A PAGAR	2.555,28	1.916,46
CONTA ÚNICA	76.279,04	32.275,95	PESSOAL A PAGAR	2.555,28	1.916,46
TOTAL	76.279,04	32.275,95	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	709,08	1.111,52
			CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	402,45	804,90
			FGTS	306,63	306,63
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.000,00	2.000,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	1.000,00	2.000,00
			FORNECEDORES NACIONAIS	1.000,00	2.000,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	292,48	292,48
			VALORES RESTITUÍVEIS	15,00	292,48
			CONSIGNAÇÕES	15,00	292,48
			TOTAL	4.279,36	5.320,46



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

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
1 of
Acesse em: <https://ptec.tcepe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA

Exercício de 2018

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00 RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	71.999,68	26.955,49
110 GERAL	0,00	26.955,49
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	71.999,68	0,00
TOTAL	71.999,68	26.955,49



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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stecf.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261d6f1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

FUMCRIANÇA - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente da Vitória de Santo Antão

CNPJ:

10.922.455/0001-18

Endereço da entidade:

Rua Melo Vercosa, nº 350, Bairro Matriz, CEP: 55.602-020

Natureza jurídica da entidade:

O FUMCRIANÇA - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente da Vitória de Santo Antão - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUMCRIANÇA da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, doações em geral e do rendimento bancário e de aplicações.

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 do Fundo:

Danilo José Barbosa da Silva, cargo: Presidente Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

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: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.tece.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

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: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22a261dbf1

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 deste Fundo totalizaram R\$ 76.279,04, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas Disponibilidades de R\$ 44.003,09 se comparado com o exercício de 2017. Não há estoques de qualquer maneira nesta entidade.

1.2 Ativo Não Circulante:

Não há dados nesta entidade.

1.3 Passivo Circulante:

Foi registrado R\$ 4.279,36, resultantes de despesa com pessoal, encargos a pagar, fornecedores a pagar e consignações.

1.4 Passivo Não Circulante:

Não há dados nesta entidade.

1.5 Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido da entidade totalizou R\$ 71.999,68 Todo esse valor é oriundo de Superávits

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

O Ativo Financeiro deste Fundo totalizou R\$ 76.279,04, enquanto o Ativo Permanente não mostrou dados. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 4.279,36 e os Permanentes não tiveram valores relacionados. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ 71.999,68. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 76.279,04) e o Passivo (R\$ 4.279,36).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Não há registros para esta entidade.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Foi constatado um superávit no valor de R\$ 71.999,68, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7c3e913e-cb26-42b1-8563-8b22b261dbf1

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

8. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

O FUMCRIANÇA dispôs com R\$ 76.279,04 de disponibilidade de Caixa, separado da seguinte maneira:

- R\$ 76.279,04 de Recursos Próprios;
- R\$ 0,00 de Recursos Vinculados.

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

- R\$ 17.870,28 Créditos da Receita Federal;
- R\$ 8.000,00 Doações de Pessoas Físicas. ;

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.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. 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, 17/03/2019.