

# MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA

### A) QUADRO PRINCIPAL

### ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>31.091.821,63</b>	<b>22.292.068,88</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>13.145.780,78</b>	<b>11.879.058,78</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		28.529.925,54	19.730.172,79	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>1.069.784,11</b>	<b>1.105.099,99</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		28.529.925,54	19.730.172,79	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>849.832,53</b>	<b>855.759,23</b>
CONTA ÚNICA	1 F	28.529.925,54	19.730.172,79	PESSOAL A PAGAR	3 F	849.832,53	855.759,23
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>2.561.896,09</b>	<b>2.561.896,09</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>219.951,58</b>	<b>249.340,70</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>2.561.896,09</b>	<b>2.561.896,09</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	2.853,52	5.728,04
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1 F	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	4.359,37	5.643,22
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	1 P	761.352,22	761.352,22	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	212.738,69	237.969,41
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>148.809.164,14</b>	<b>93.657.922,33</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>10.893.810,24</b>	<b>9.470.296,16</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>73.999.986,58</b>	<b>26.031.071,13</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>10.893.810,24</b>	<b>9.470.296,16</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>73.999.986,58</b>	<b>26.031.071,13</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	10.657.473,76	9.366.108,80
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2 P	2.408.997,33	2.408.997,33	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	85.383,31	96.135,23
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2 P	86.755.924,92	23.622.073,80	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	3 F	150.953,17	8.052,11
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2 P	-15.164.935,67	0,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.182.186,43</b>	<b>1.303.662,66</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>74.809.177,56</b>	<b>67.626.851,20</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.178.186,43</b>	<b>1.299.662,66</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>30.908.843,16</b>	<b>26.097.013,16</b>	CONSIGNAÇÕES	3 F	1.121.748,60	1.240.256,62
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	2.460,00	2.460,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	3 F	56.437,83	59.406,04
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	7.872,00	7.872,00	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
VEÍCULOS	2 P	5.579.170,00	1.683.270,00	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	3 F	4.000,00	4.000,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	1.594.264,00	1.067.800,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>11.635.557,96</b>	<b>13.993.328,32</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	23.725.077,16	23.335.611,16	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>9.703.363,51</b>	<b>11.716.570,64</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>43.900.334,40</b>	<b>41.529.838,04</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>1.798.714,64</b>	<b>1.977.023,43</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	43.900.334,40	41.529.838,04	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	4 P	1.798.714,64	1.977.023,43
<b>TOTAL</b>		<b>179.900.985,77</b>	<b>115.949.991,21</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>7.904.648,87</b>	<b>9.739.547,21</b>
				CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4 P	7.904.648,87	9.739.547,21
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>4.993,77</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ</b>		<b>0,00</b>	<b>4.993,77</b>
				FORNECEDORES NACIONAIS	4 P	0,00	4.993,77
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>1.932.194,45</b>	<b>2.271.763,91</b>
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>1.932.194,45</b>	<b>2.271.763,91</b>
				OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	4 P	1.932.194,45	2.271.763,91
				<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>24.781.338,74</b>	<b>25.872.387,07</b>
				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>				
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>155.119.647,03</b>	<b>90.077.604,14</b>				
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				

**MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2019)



Exercício de 2019

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00
				<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>155.119.647,03</b>	<b>90.077.604,14</b>
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>155.119.647,03</b>	<b>90.077.604,14</b>
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	65.042.042,89	1.935.941,83
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	90.077.604,14	88.141.662,31
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>155.119.647,03</b>	<b>90.077.604,14</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>179.900.985,77</b>	<b>115.949.991,28</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA  
 https://etce.tce.pe.gov.br/ppw/validaDoc.seam Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd398f

**MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PERÍODO**

Exercício de 2019



3 of 4

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	30.330.469,41	21.530.716,66	PASSIVO FINANCEIRO (13.145.780,78)+ Restos não Processado(4.042.574,68)	17.188.355,46	16.337.897,94
ATIVO PERMANENTE	149.570.516,36	94.419.274,55	PASSIVO PERMANENTE	11.635.557,96	13.993.328,32
			SALDO PATRIMONIAL	151.077.072,35	85.618.764,95

\_\_\_\_\_  
JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR  
PREFEITO  
295.116.234-00

\_\_\_\_\_  
FABIO JOSÉ DA SILVA  
CONTADOR  
CRC-PE N° 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd398f

# MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



4 of 4

### C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>COMPENSAÇÕES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>COMPENSAÇÕES</b>		<b>11.635.557,96</b>	<b>13.993.328,32</b>
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS	7	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS	7	0,00	0,00
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>11.635.557,96</b>	<b>13.993.328,32</b>
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	11.635.557,96	13.993.328,32

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR  
 PREFEITO  
 295.116.234-00

\_\_\_\_\_  
 FABIO JOSÉ DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC-PE N° 027956/O-4

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA  
 Acesso em: https://etec.leg.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd398f



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

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>30.330.469,41</b>	<b>21.530.716,66</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>13.145.780,78</b>	<b>11.879.058,77</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		28.529.925,54	19.730.172,79	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>1.069.784,11</b>	<b>1.105.099,92</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		28.529.925,54	19.730.172,79	PESSOAL A PAGAR	6	849.832,53	855.759,23
CONTA ÚNICA	6	28.529.925,54	19.730.172,79	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		219.951,58	249.340,70
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	2.853,52	5.728,04
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	4.359,37	5.643,23
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	6	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	212.738,69	237.969,41
<b>TOTAL</b>		<b>30.330.469,41</b>	<b>21.530.716,66</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>10.893.810,24</b>	<b>9.470.296,16</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>10.893.810,24</b>	<b>9.470.296,16</b>
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIM		150.953,17	8.052,11
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	10.657.473,76	9.366.108,80
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	85.383,31	96.135,23
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.182.186,43</b>	<b>1.303.662,66</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.178.186,43</b>	<b>1.299.662,66</b>
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6	56.437,83	59.406,04
				CONSIGNAÇÕES	6	1.121.748,60	1.240.256,62
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
				CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	6	4.000,00	4.000,00
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>4.042.574,68</b>	<b>4.458.839,19</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>4.042.574,68</b>	<b>4.458.839,19</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		892.225,13	737.409,49
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	892.225,13	737.409,49
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>3.150.349,55</b>	<b>3.721.429,70</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	3.150.349,55	3.721.429,70
				<b>TOTAL</b>		<b>17.188.355,46</b>	<b>16.337.897,94</b>

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR  
 PREFEITO  
 295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC-PE N° 027956/O-4



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

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA  
 1 of 1  
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?CodigoDoDocumento:2ba3d42a-791e-47cd-9e68-5ddd8ecd398f>

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>761.352,22</b>	<b>761.352,22</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>11.635.557,96</b>	<b>13.993.328,32</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>761.352,22</b>	<b>761.352,22</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI</b>		<b>9.703.363,51</b>	<b>11.716.570,64</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		761.352,22	761.352,22	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>1.798.714,64</b>	<b>1.977.023,43</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	6	761.352,22	761.352,22	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	6	1.798.714,64	1.977.023,43
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>148.809.164,14</b>	<b>93.657.922,33</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>7.904.648,87</b>	<b>9.739.547,21</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>73.999.986,58</b>	<b>26.031.071,13</b>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	6	7.904.648,87	9.739.547,21
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>73.999.986,58</b>	<b>26.031.071,13</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>4.993,77</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	6	86.755.924,92	23.622.073,80	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ</b>		<b>0,00</b>	<b>4.993,77</b>
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	6	2.408.997,33	2.408.997,33	FORNECEDORES NACIONAIS	6	0,00	4.993,77
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	6	-15.164.935,67	0,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>1.932.194,45</b>	<b>2.271.763,91</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>74.809.177,56</b>	<b>67.626.851,20</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>1.932.194,45</b>	<b>2.271.763,91</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>30.908.843,16</b>	<b>26.097.013,16</b>	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	6	1.932.194,45	2.271.763,91
BENS DE INFORMÁTICA	6	2.460,00	2.460,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	1.594.264,00	1.067.800,00	<b>TOTAL</b>		<b>11.635.557,96</b>	<b>13.993.328,32</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	7.872,00	7.872,00				
VEÍCULOS	6	5.579.170,00	1.683.270,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	23.725.077,16	23.335.611,16				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>43.900.334,40</b>	<b>41.529.838,04</b>				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	43.900.334,40	41.529.838,04				
<b>TOTAL</b>		<b>149.570.516,36</b>	<b>94.419.274,55</b>				

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR  
 PREFEITO  
 295.116.234-00

\_\_\_\_\_  
 FABIO JOSÉ DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC-PE N° 027956/O-4

# MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2019

1 of 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>3.679.010,50</b>	<b>-1.265.333,93</b>
110	GERAL	8	4.750.072,75	-530.862,30
210	EDUCAÇÃO GERAL	8	-1.071.062,25	-734.471,63
01	<b>OUTROS CONVÊNIOS (VINCULADO)</b>		<b>1.975.626,76</b>	<b>1.670.779,77</b>
100	GERAL TOTAL	8	1.975.626,76	1.670.779,77
02	<b>SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)</b>		<b>2.244.154,49</b>	<b>2.598.657,65</b>
200	EDUCAÇÃO	8	2.244.154,49	2.598.657,65
03	<b>PNAE (VINCULADO)</b>		<b>24.796,57</b>	<b>10.786,89</b>
200	EDUCAÇÃO	8	24.796,57	10.786,89
04	<b>PNATE (VINCULADO)</b>		<b>1.743,63</b>	<b>8.701,32</b>
200	EDUCAÇÃO	8	1.743,63	8.701,32
05	<b>PDDE (VINCULADO)</b>		<b>8.337,52</b>	<b>8.176,58</b>
200	EDUCAÇÃO	8	8.337,52	8.176,58
06	<b>PETE-TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)</b>		<b>20.041,47</b>	<b>41,02</b>
200	EDUCAÇÃO	8	20.041,47	41,02
07	<b>OUTRAS TRANSF. FNDE (VINCULADO)</b>		<b>-183.780,24</b>	<b>144.873,86</b>
200	EDUCAÇÃO	8	-183.780,24	144.873,86
08	<b>CONVÊNIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)</b>		<b>2.322.870,71</b>	<b>1.967.752,21</b>
200	EDUCAÇÃO	8	2.322.870,71	1.967.752,21
09	<b>FUNDEB 60% (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>259,70</b>
260	FUNDEB	8	0,00	259,70
18	<b>F.E.M. (VINCULADO)</b>		<b>134.658,73</b>	<b>-513.317,97</b>
100	GERAL TOTAL	8	134.658,73	-513.317,97
19	<b>FUNDEB 40% (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,01</b>
260	FUNDEB	8	0,00	0,01
20	<b>FUNDEB (VINCULADO)</b>		<b>2.914.653,81</b>	<b>561.441,61</b>
260	FUNDEB	8	2.914.653,81	561.441,61
<b>TOTAL</b>			<b>13.142.113,95</b>	<b>5.192.818,72</b>

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR  
PREFEITO  
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA  
CONTADOR  
CRC-PE N° 027956/O-4



**NOTAS EXPLICATIVAS  
BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2019**  
**Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd339f

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão

**CNPJ:**

11.049.855/0001-23

**Endereço da entidade:**

Rua Demócrito Cavalcanti, nº 144, Bairro 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 "Órgão Público do Poder Executivo Municipal".

**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 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.322, de 27 de novembro de 2018 (LOA 2019). 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª 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 16.7.

**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:**

**Base de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª 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: 2019**  
**Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5dd88ecd3398f

**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, 8ª 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: 2019  
Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://tce.te.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd398f

**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:**

**d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.**

**Nota 1 – Ativo Circulante:**

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2019 totalizaram: R\$ 31.091.821,63. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 28.529.925,54, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 8.799.752,75, se comparado com o exercício de 2018;

<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA</b>		
<b>Entidade</b>	<b>Recursos Próprios</b>	<b>Recursos Vinculados</b>
Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão	<b>R\$ 17.817.715,39</b>	<b>R\$ 10.712.210,15</b>
<b>Total:</b>	<b>R\$ 17.817.715,39</b>	<b>R\$ 10.712.210,15</b>

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

▪ **Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:**

Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 2.561.896,09, provenientes de valores advindos de exercícios anteriores lançados a conta de Realizáveis;

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

**Nota 2 – Ativo Não Circulante:**

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 148.809.164,14, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 73.999.986,58, corresponde a Dívida Ativa Não Tributária e Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$ 74.809.177,56, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas à amortização acumulada.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2019**  
**Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd398f

**Nota 3 – Passivo Circulante:**

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 13.145.780,78. O PC subdividiu-se em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**  
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 1.069.784,11, o que demonstra uma diminuição de R\$ 35.315,82 se comparado com 2018.
- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**  
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 10.893.810,24, o que demonstra um aumento de R\$ 1.423.514,08 se comparado com 2018.
- **Demais Valores a Curto Prazo:**  
Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.182.186,43, provenientes de consignações, depósitos não judiciais e contratos de gestão a pagar. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

**Nota 4 – Passivo Não Circulante:**

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 11.635.557,96, subdivididas em:

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**  
Estas totalizaram: R\$ 9.703.363,51, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS, conforme tabela abaixo:

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Precatórios de Pessoal	1.798.714,64
Parcelamento – INSS	7.904.648,87

- **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**  
Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
PNAFM	0,00
Caixa Econômica Federal	0,00

- **Obrigações Fiscais a longo prazo:**  
Estas totalizaram: R\$ 1.932.194,45, provenientes de Despesas com Pasesp.

**Nota 5 – Patrimônio Líquido:**

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ 90.077.604,14 em 2018 para R\$ 155.119.647,03.

**Nota 6 – Saldo Patrimonial:**

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 151.077.072,35.

**Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:**

Das obrigações contratuais pertinentes a prefeitura deste município, faltam ser regularizados R\$ 11.635.557,96.

- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
  - ✓ Não houve registros.
- **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
  - ✓ Precatórios de pessoal: R\$ 1.798.714,64

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2019**  
**Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd398f

- ✓ Contratos de Parcelamento de Débito: R\$ 7.904.648,87
- ✓ Contratos de Parcelamento de Débito - Pasep: R\$ 1.932.194,45

**Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:**

Houve um superávit de R\$ 13.142.113,95, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

**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 dados que possam afetar a compreensão do usuário.

**f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS X E XIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 66, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:**

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**5. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

**7. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:**

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

**8. Informações Relacionadas a Estoques:**

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques.

**9. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):**

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2019**  
**Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 2ba3d42a-791e-47cd-9ee8-5ddd8ecd398f

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

Não há registros para este município.

**11. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):**

Não há registros para este município.

**12. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**13. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:**

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**14. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:**

Saldo em 31/12/2018:	Saldo em 31/12/2019:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

**15. Adequação ao PIPCP:**

As informações apresentadas nesta Demonstração, 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.

\_\_\_\_\_  
**José Aglailson Queralvares Júnior**  
**Prefeito Municipal**

\_\_\_\_\_  
**Fabio José da Silva**  
**Contador**  
**CRC-PE nº 027956/O 4**

**VITÓRIA DE SANTO ANTÃO, 24/03/2020**



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO  
PROCURADORIA-GERAL

Vitoria de Santo Antão, 19 de março de 2020.

Ofício nº 249/2020 – GAB/PGM/VSA/WA

Senhor Prefeito

Em resposta ao Ofício nº 007/2019, com espeque nos relatórios encaminhados pela Secretaria de Finança, informamos que a provisão de perdas para o ano de 2020 orbitará, aproximadamente, conforme o relacionado abaixo:

TIPO DE DÉBITOS	MONTANTE AJUIZADO/A AJUIZAR	MONTANTE PRESCRITO	PROVISÃO DE PERDAS EM PERCENTUAL
MERCANTIL	R\$ 18.831.518,00	R\$ 801.287,00	4,08%
OUTROS CRÉDITOS	R\$ 23.304.546,00	R\$ 8.169.602,38	25,95%
IMOBILIARIO	R\$ 67.946.008,30	R\$ 14.355.258.	17,44%
TOTAL	R\$ 110.082.072	R\$ 23.326.147	17,48%

Sendo o que se apresenta para o momento, renovamos protestos de estima e consideração.

Respeitosamente

**Pauliana Oliveira de Souza Dantas**  
Subprocuradora-Geral do Município  
OAB/PE nº 21.468 – Mat. 1150

**Washington Luís Macêdo de Amorim**  
Procurador-Geral do Município  
OAB/PE nº 13.102 – Mat 1361

A Sua Excelência o Senhor  
**JOSÉ AGLAILSON QUERÁLVARES JÚNIOR**  
Prefeito do Município da Vitória de Santo Antão  
Estado de Pernambuco

*Recebido em  
20/03/2020  
M. Amorim*

