

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



1 of 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		37.198.354,42	25.759.073,23	PASSIVO CIRCULANTE		1.739.684,81	937.423,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		36.151.780,09	24.712.498,90	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		221.422,00	294.553,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		36.151.780,09	24.712.498,90	PESSOAL A PAGAR		28.246,45	294.553,45
CONTA ÚNICA	1 F	36.151.780,09	24.712.498,90	PESSOAL A PAGAR	3 F	28.246,45	294.553,45
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.046.574,33	1.046.574,33	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		193.175,55	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.046.574,33	1.046.574,33	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	193.175,55	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1 F	250.898,11	250.898,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		976.553,67	369.265,93
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	1 P	795.676,22	795.676,22	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		976.553,67	369.265,93
ATIVO NÃO CIRCULANTE		35.090.586,60	29.010.625,15	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	931.683,08	360.697,84
IMOBILIZADO		35.090.586,60	29.010.625,15	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	44.870,59	8.568,09
BENS MÓVEIS		14.359.396,79	11.916.338,29	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		541.709,14	273.604,16
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	330.460,75	262.260,75	VALORES RESTITUÍVEIS		541.709,14	273.604,16
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	1.346,00	1.346,00	CONSIGNAÇÕES	3 F	541.709,14	273.604,16
VEÍCULOS	2 P	5.248.960,00	3.025.560,00	TOTAL PASSIVO		1.739.684,81	937.423,54
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	483.461,67	446.179,17	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	8.295.168,37	8.180.992,37	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS IMÓVEIS		20.731.189,81	17.094.286,86	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		70.549.256,21	53.832.274,84
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2 P	1.484.076,26	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	19.247.113,55	17.094.286,86	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
TOTAL		72.288.941,02	54.769.698,38	PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		70.549.256,21	53.832.274,84
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		70.549.256,21	53.832.274,84
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	16.716.981,37	18.681.843,47
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	53.832.274,84	35.150.431,37
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		70.549.256,21	53.832.274,84
				TOTAL		72.288.941,02	54.769.698,38

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
 Assessoria: https://epec.tee.pe.gov.br/eppp/validado/assinatura/3111189544e427a915c92446c14580

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2019



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	36.402.678,20	24.963.397,01	PASSIVO FINANCEIRO (1.739.684,81)+ Restos não Processado(1.695.184,64)	3.434.869,45	937.423,54
ATIVO PERMANENTE	35.886.262,82	29.806.301,37	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	68.854.071,57	53.832.274,84

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

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: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



3 of 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		23.328.019,72	8.493.794,37
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	23.328.019,72	8.493.794,37
				TOTAL		23.328.019,72	8.493.794,37

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

 JAILCE CARLA DA SILVA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 756.295.934-04

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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		36.402.678,20	24.963.397,01	PASSIVO CIRCULANTE		1.739.684,81	937.423,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		36.151.780,09	24.712.498,90	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		221.422,00	294.553,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		36.151.780,09	24.712.498,90	PESSOAL A PAGAR	6	28.246,45	294.553,45
CONTA ÚNICA	6	36.151.780,09	24.712.498,90	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		193.175,55	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		250.898,11	250.898,11	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	193.175,55	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		250.898,11	250.898,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		976.553,67	369.265,93
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	6	250.898,11	250.898,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		976.553,67	369.265,93
TOTAL		36.402.678,20	24.963.397,01	FORNECEDORES NACIONAIS	6	931.683,08	360.697,84
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	44.870,59	8.568,09
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		541.709,14	273.604,16
				VALORES RESTITUÍVEIS		541.709,14	273.604,16
				CONSIGNAÇÕES	6	541.709,14	273.604,16
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.695.184,64	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		1.695.184,64	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.695.184,64	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	1.695.184,64	0,00
				TOTAL		3.434.869,45	937.423,54

 JAILCE CARLA DA SILVA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 756.295.934-04

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA
 1 of 1
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/gov.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=631a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580>



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	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	6	795.676,22	795.676,22				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		35.090.586,60	29.010.625,15				
IMOBILIZADO		35.090.586,60	29.010.625,15				
BENS MÓVEIS		14.359.396,79	11.916.338,29				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	483.461,67	446.179,17				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	330.460,75	262.260,75				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	1.346,00	1.346,00				
VEÍCULOS	6	5.248.960,00	3.025.560,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	8.295.168,37	8.180.992,37				
BENS IMÓVEIS		20.731.189,81	17.094.286,86				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6	1.484.076,26	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	19.247.113,55	17.094.286,86				
TOTAL		35.886.262,82	29.806.301,37				

 JAILCE CARLA DA SILVA
 SECRETÁRIA DE SAÚDE
 756.295.934-04

 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://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc;seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580
 1 of 1

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-1.109.909,99	-316.827,54
310	SAÚDE-GERAL	8	-1.109.909,99	-316.827,54
10	RECURSOS TRANSFERIDOS DO SUS (VINCULADO)		34.077.718,74	24.342.801,01
300	SAÚDE	8	34.077.718,74	24.342.801,01
TOTAL			32.967.808,75	24.025.973,47

JAILCE CARLA DA SILVA
SECRETÁRIA DE SAÚDE
756.295.934-04

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: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://tcece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c4f580

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 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS da Vitória de Santo Antão -PE possui como atividade principal: “Atividades de associações de defesa de direitos sociais”. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº4322/2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, transferências da União e Estado e rendimentos de aplicações financeiras.

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(a) Gestor(a) do Fundo:

Jailce Carla da Silva, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) 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. 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: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://tce.tece.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5c4e-427e-9f5c-9c24466f4580

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: Fundo 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: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446f4580

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\$ 37.198.354,42. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 36.151.780,09, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 11.439.281,19 se comparado com o exercício de 2018;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 104.494,40	R\$ 36.047.285,69
Total:	R\$ 104.494,40	R\$ 36.047.285,69

▪ **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\$ 1.046.574,33, provenientes de valores e outros créditos a receber.

▪ **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\$ 35.090.586,60, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$ 35.090.586,60, 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 a amortização acumulada.

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c4f580

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 1.739.684,81. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 221.422,00, o que demonstra uma diminuição de R\$ 73.131,45 se comparado com 2018.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 976.553,67, o que demonstra um aumento de R\$ 607.287,74 se comparado com 2018.

▪ **Demais Valores a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 541.709,14, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
-	-
-	-

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	R\$
-	-
-	-

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ 53.832.274,84 em 2018 para R\$ 70.549.256,21.

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\$ 68.854.071,57.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 23.328.019,72.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

- ✓ Contratos de Serviços: R\$ 9.364.380,09
- ✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 13.804.271,08
- ✓ Contratos de Seguros: R\$ 13.892,55
- ✓ Contratos de Alugueis: R\$ 115.525,00
- ✓ Contratos de Gestão: R\$ 29.951,00

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c74580

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 32.967.808,75, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

a) 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.

b) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, 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.

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

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGUIALSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c74580

Não houve registros para esta entidade.

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. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. 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.

Sérgio Romero Glaser Querálvares
Presidente

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

Vitória de Santo Antão, 16/03/2020

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



1 of 3

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.570.184,33	1.198.585,66	PASSIVO CIRCULANTE		139.057,40	232.212,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.555.229,83	1.183.631,16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.728,00	48.441,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.555.229,83	1.183.631,16	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.728,00	48.441,75
CONTA ÚNICA	1 F	1.555.229,83	1.183.631,16	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	9.728,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		14.954,50	14.954,50	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	48.441,75
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		14.954,50	14.954,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		55.720,81	72.019,97
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1 F	14.954,50	14.954,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		55.720,81	72.019,97
ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.229.860,13	1.224.503,73	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	50.320,81	66.469,97
IMOBILIZADO		1.229.860,13	1.224.503,73	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	5.400,00	5.550,00
BENS MÓVEIS		948.545,82	943.189,42	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		73.608,59	111.750,37
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	36.311,40	31.660,00	VALORES RESTITUÍVEIS		73.608,59	111.750,37
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	123.758,18	123.053,18	CONSIGNAÇÕES	3 F	73.608,59	111.750,37
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	26.371,00	26.371,00	TOTAL PASSIVO		139.057,40	232.212,09
VEÍCULOS	2 P	185.490,00	185.490,00				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	5.209,00	5.209,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	571.406,24	571.406,24				
BENS IMÓVEIS		281.314,31	281.314,31				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	281.314,31	281.314,31				
TOTAL		2.800.044,46	2.423.089,39				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.660.987,06	2.190.877,30
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		2.660.987,06	2.190.877,30
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		2.660.987,06	2.190.877,30
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	470.109,76	-749.271,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	2.190.877,30	2.940.149,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.660.987,06	2.190.877,30
TOTAL		2.800.044,46	2.423.089,39

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://tce.tce.go.gov.br/dep/vvalidaDoc.aspx?CodigoDocumento=311118954447e9509c9c2446c14580

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2019



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.570.184,33	1.198.585,66	PASSIVO FINANCEIRO (139.057,40)+ Restos não Processado(14.263,71)	153.321,11	232.212,09
ATIVO PERMANENTE	1.229.860,13	1.224.503,73	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	2.646.723,35	2.190.877,30

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
342.587.365-20

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



3 of 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		0,00	0,00
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	7	0,00	0,00
				TOTAL		0,00	0,00

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
 342.587.365-20

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.570.184,33	1.198.585,66	PASSIVO CIRCULANTE		139.057,40	232.212,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.555.229,83	1.183.631,16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		9.728,00	48.441,75
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.555.229,83	1.183.631,16	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.728,00	48.441,75
CONTA ÚNICA	6	1.555.229,83	1.183.631,16	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	9.728,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		14.954,50	14.954,50	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	48.441,75
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		14.954,50	14.954,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		55.720,81	72.019,97
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	6	14.954,50	14.954,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		55.720,81	72.019,97
TOTAL		1.570.184,33	1.198.585,66	FORNECEDORES NACIONAIS	6	50.320,81	66.469,97
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	5.400,00	5.550,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		73.608,59	111.750,37
				VALORES RESTITUÍVEIS		73.608,59	111.750,37
				CONSIGNAÇÕES	6	73.608,59	111.750,37
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		14.263,71	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		14.263,71	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		14.263,71	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	6	14.263,71	0,00
				TOTAL		153.321,11	232.212,09

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
 342.587.365-20

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://portaltransparencia.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=631a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580>



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.229.860,13	1.224.503,73				
IMOBILIZADO		1.229.860,13	1.224.503,73				
BENS MÓVEIS		948.545,82	943.189,42				
BENS DE INFORMÁTICA	6	36.311,40	31.660,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	26.371,00	26.371,00				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	5.209,00	5.209,00				
VEÍCULOS	6	185.490,00	185.490,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	123.758,18	123.053,18				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	571.406,24	571.406,24				
BENS IMÓVEIS		281.314,31	281.314,31				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	281.314,31	281.314,31				
TOTAL		1.229.860,13	1.224.503,73				

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
 SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
 342.587.365-20

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://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c14580

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		89.901,30	-46.037,20
110	GERAL	8	0,00	-23.887,73
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	8	89.901,30	-22.149,47
01	OUTROS CONVÊNIOS (VINCULADO)		48.803,62	0,00
100	GERAL TOTAL	8	48.803,62	0,00
12	RECURSOS TRANSFERIDOS FNAS (VINCULADO)		1.200.486,43	987.772,09
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	8	1.200.486,43	987.772,09
13	RECURSOS TRANSFERIDOS FEAS (VINCULADO)		77.671,87	24.638,68
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	8	77.671,87	24.638,68
TOTAL			1.416.863,22	966.373,57

ZANDRAMAR MARIA GOMES RUIZ
SECRETÁRIA DE ASS. SOCIAL
342.587.365-20

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



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão-PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c74580

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Vitória de Santo Antão-PE

CNPJ:

11.928.722/0001-27

Endereço da entidade:

Rua Genaro Trajano, 57 – São Vicente de Paulo – de Santo Antão – PE. CEP: 55604-570

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 133-3 “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 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.322, de 27 de Novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira original, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 evidência 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(a) Gestor(a) do Fundo:

Zandramar Maria Gomes Ruiz, cargo: Secretario. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) 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. 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: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão-PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://tcece.itec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446f4580

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: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão-PE



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: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c4f4580

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\$4.570.184,33. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 1.555.229,83, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 371.598,67, se comparado com o exercício de 2018;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 211.436,13	R\$ 1.343.793,70
Total:	R\$ 211.436,13	R\$ 1.343.793,70

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Ficaram registrados R\$14.954,50, provenientes de valores em transito realizáveis a longo prazo;

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

Não houve registros para esta entidade.

▪ **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\$ 1.229.860,13, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$1.229.860,13, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

Não há registros para esta entidade

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$139.057,40 O PC subdividiu-se em:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão-PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c4f580

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$9.728,00, o que demonstra uma diminuição de R\$ 38.713,75 se comparado com 2018.
- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$55.720,81, o que demonstra uma diminuição de R\$ 16.299,16 se comparado com 2018.
- **Demais Valores a Curto Prazo:**
Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$73.608,59, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$0,00, subdivididas em:

Não houve registros para esta entidade

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo	R\$
Parcelamento – INSS	0,00
Parcelamento – RPPS	0,00

▪ **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

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ 2.190.877,30 em 2018 para R\$ 2.646.723,35.

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\$ 2.646.723,35

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

- Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00
- **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**
 - ✓ Não houve registros.
 - **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**
 - ✓ Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 1.416.863,22, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

a) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão-PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c4f580

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.

b) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, 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.

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

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.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão-PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c74580

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. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. 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.

Zandramar Maria Gomes Ruiz
Gestora

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

Vitória de Santo Antão-PE, 17/03/2020

FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)



1 of 3

Exercício de 2019

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		90.727,40	76.279,04	PASSIVO CIRCULANTE		2.897,17	4.279,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		90.727,40	76.279,04	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.625,54	3.264,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		90.727,40	76.279,04	PESSOAL A PAGAR		1.916,46	2.555,28
CONTA ÚNICA	1 F	90.727,40	76.279,04	PESSOAL A PAGAR	3 F	1.916,46	2.555,28
TOTAL		90.727,40	76.279,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		709,08	709,08
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	402,45	402,45
				FGTS	3 F	306,63	306,63
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	1.000,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		0,00	1.000,00
				FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	0,00	1.000,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		271,63	15,00
				VALORES RESTITUÍVEIS		271,63	15,00
				CONSIGNAÇÕES	3 F	271,63	15,00
				TOTAL PASSIVO		2.897,17	4.279,36
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		87.830,23	71.999,68
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		35.668,54	35.668,54
				PATRIMÔNIO SOCIAL		35.668,54	35.668,54
				PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	5 P	35.668,54	35.668,54
				RESULTADOS ACUMULADOS		52.161,69	36.331,14
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		52.161,69	36.331,14
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	15.830,55	45.044,19
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	36.331,14	-8.713,05
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		87.830,23	71.999,68
				TOTAL		90.727,40	76.279,04

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesso em: https://epec.tee.pe.gov.br/eppp/validarDocumento.aspx
 31/12/2019 11:54:47 AM
 92446c1f4580

FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2019



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	90.727,40	76.279,04	PASSIVO FINANCEIRO (2.897,17)+ Restos não Processado(0,00)	2.897,17	4.279,36
ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	87.830,23	71.999,68

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



3 of 3

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

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

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



FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		90.727,40	76.279,04	PASSIVO CIRCULANTE		2.897,17	4.279,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		90.727,40	76.279,04	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		2.625,54	3.264,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		90.727,40	76.279,04	PESSOAL A PAGAR		1.916,46	2.555,28
CONTA ÚNICA	6	90.727,40	76.279,04	PESSOAL A PAGAR	6	1.916,46	2.555,28
TOTAL		90.727,40	76.279,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		709,08	709,08
				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	402,45	402,45
				FGTS	6	306,63	306,63
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	1.000,00
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		0,00	1.000,00
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	0,00	1.000,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		271,63	15,00
				VALORES RESTITUÍVEIS		271,63	15,00
				CONSIGNAÇÕES	6	271,63	15,00
				TOTAL		2.897,17	4.279,36

 DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
 PRESIDENTE
 054.145.444-76

 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://portal.epp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580>
 1 of 1

FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
1 of 1
Acesse em: <https://portalpe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

FUMCRIANÇA - VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA - 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 RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		87.830,23	71.999,68
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	8	87.830,23	71.999,68
TOTAL		87.830,23	71.999,68

DANILO JOSÉ BARBOSA DA SILVA
PRESIDENTE
054.145.444-76

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR. FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c1f4580

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo 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/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5e-9c2446c74580

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 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 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUMCRIANÇA da Vitória de Santo Antão -PE possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4322/2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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(a) Gestor(a) do Fundo:

Daniilo José Barbosa da Silva cargo: Presidente. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) 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. 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: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://tcece.itec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c24466f4580

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: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c4f580

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\$ 90.727,40. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 90.727,40, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 14.448,36, se comparado com o exercício de 2018;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	R\$ 90.727,40	R\$ 0,00
Total:	R\$ 90.727,40	R\$ 0,00

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

▪ **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: R0,00, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Imobilizado:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Intangível:**

Não há registros para esta entidade.

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c74580

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 2.897,17. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 1.916,46, o que demonstra uma diminuição de R\$ 638,82. se comparado com 2018..

▪ **Demais Valores a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 271,63, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$0,00, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ 71.999,68 em 2018 para R\$ 87.830,23.

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\$ 87.030,23

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes a esta entidade, faltam ser regularizados R\$ 0,00.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

✓ Não houve registros

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 87.830,23, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

a) 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.

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGUIALSON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446cfd580

b) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, 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.

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

- R\$ 18.061,42 Doações de Pessoas Físicas.

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo 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/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e31a1189-5e4e-427e-9f5c-9c2446c74580

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. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. 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.

Danilo José Barbosa da Silva
Presidente

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

Vitória de Santo Antão, 16/03/2020