

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

1 of 4

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|----------------------|----------------------|---|------------------------|---------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 9.616.083,88 | 10.845.370,16 | PASSIVO CIRCULANTE | 7.664.771,74 | 6.631.818,51 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 8.631.963,39 | 9.385.910,91 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 3.272.582,77 | 2.314.330,63 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 8.631.963,39 | 9.385.910,91 | PESSOAL A PAGAR | 284.260,19 | 25.208,43 |
| CONTA ÚNICA RPPS | F 5.724.183,89 | 5.987.907,28 | PESSOAL A PAGAR | F 268.309,41 | 25.208,43 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | F 2.907.779,50 | 3.398.003,63 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL | F 15.950,78 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 984.120,49 | 1.459.459,25 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 2.988.322,58 | 2.289.122,20 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 984.120,49 | 1.459.459,25 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F 2.611,77 | 0,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | F 290.567,52 | 290.567,52 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | F 247,37 | 247,37 |
| CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUN P | 693.552,97 | 1.168.891,73 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F 2.792.954,53 | 2.097.785,75 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 29.034.902,11 | 24.796.856,47 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F 192.508,91 | 191.089,08 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 4.472.769,19 | 2.975.575,95 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 3.272.709,56 | 3.060.938,63 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 4.472.769,19 | 2.975.575,95 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | 3.272.709,56 | 3.060.938,63 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | P 4.472.769,19 | 2.975.575,95 | FORNECEDORES NACIONAIS | F 3.239.857,38 | 3.050.371,05 |
| IMOBILIZADO | 24.562.132,92 | 21.821.280,52 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | F 11.352,18 | 567,58 |
| BENS MÓVEIS | 10.226.034,07 | 9.341.054,08 | PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL | F 21.500,00 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P 235.736,43 | 196.294,83 | PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGI | F 0,00 | 10.000,00 |
| VEÍCULOS | P 1.777.755,16 | 1.535.655,16 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 1.119.479,41 | 1.256.549,25 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P 830.233,93 | 761.575,22 | VALORES RESTITUÍVEIS | 1.119.479,41 | 1.256.549,25 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P 58.693,79 | 42.367,79 | CONSIGNAÇÕES | F 1.119.479,41 | 1.256.549,25 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P 593.358,69 | 546.914,40 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 11.322.325,21 | 90.900.848,58 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P 6.730.256,07 | 6.258.246,68 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 20.065.156,25 | 21.161.871,96 |
| BENS IMÓVEIS | 14.336.098,85 | 12.480.226,44 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 20.065.156,25 | 21.161.871,96 |
| BENS DE USO ESPECIAL | P 960.000,00 | 960.000,00 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | P 3.925.420,52 | 4.504.133,29 |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | P 13.376.098,85 | 11.520.226,44 | INSS A PAGAR | P 16.139.735,73 | 16.657.738,67 |
| TOTAL | 38.650.985,99 | 35.642.226,63 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | -8.822.130,74 | 69.654.365,52 |
| | | | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | -8.822.130,74 | 69.654.365,52 |
| | | | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | P 40.116.461,44 | 39.762.693,39 |
| | | | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | P 54.313.495,50 | 59.318.395,64 |
| | | | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO | P -103.252.087,68 | -29.426.723,51 |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 79.299,70 | 84.611,10 |
| | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 79.299,70 | 84.611,10 |
| | | | DÉBITOS PARCELADOS - DEMAIS ENTIDADES | P 79.299,70 | 84.611,10 |
| | | | TOTAL PASSIVO | 18.987.096,95 | 97.532.667,09 |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 19.663.889,04 | -61.890.440,46 |
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | 19.663.889,04 | -61.890.440,46 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | 19.663.889,04 | -61.890.440,46 |



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

2 of 4

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---------------|-----------------|--------------------|---|----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | P 81.554.329,50 | 24.886.727,59 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | P -61.890.440,46 | -86.777.168,05 |
| | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 19.663.889,04 | -61.890.440,46 |
| | | | TOTAL | 38.650.985,99 | 35.642.226,63 |



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

3 of 4

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---|---------------|----------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 8.922.530,91 | 9.676.478,43 | PASSIVO FINANCEIRO (7.664.771,74)+ Restos não Processado(64.666,67) | 7.729.438,41 | 6.781.648,89 |
| ATIVO PERMANENTE | 29.728.455,08 | 25.965.748,20 | PASSIVO PERMANENTE | 11.322.325,21 | 90.900.848,58 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | 19.599.222,37 | -62.040.270,84 |

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE N° 029272/O-9



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2017)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

| ESPECIFICAÇÃO | | | ESPECIFICAÇÃO | | |
|--|---------------------|---------------------|---|----------------------|----------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx) | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx) | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| COMPENSAÇÕES | 4.504.133,29 | 4.504.133,29 | COMPENSAÇÕES | 20.146.978,70 | 21.246.483,06 |
| EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS | 4.504.133,29 | 4.504.133,29 | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 4.504.133,29 | 4.504.133,29 | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 20.146.978,70 | 21.246.483,06 |
| | | | TOTAL | 20.146.978,70 | 21.246.483,06 |

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA
 CRC-PE N° 029272/O-9



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

1 of 1

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 8.922.530,91 | 9.676.478,43 | PASSIVO CIRCULANTE | 7.664.771,74 | 6.631.818,51 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 8.631.963,39 | 9.385.910,91 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 3.272.582,77 | 2.314.330,63 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 8.631.963,39 | 9.385.910,91 | PESSOAL A PAGAR | 284.260,19 | 25.208,43 |
| CONTA ÚNICA RPPS | 5.724.183,89 | 5.987.907,28 | PESSOAL A PAGAR | 268.309,41 | 25.208,43 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS | 2.907.779,50 | 3.398.003,63 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL | 15.950,78 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 290.567,52 | 290.567,52 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 2.988.322,58 | 2.289.122,20 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 290.567,52 | 290.567,52 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 2.611,77 | 0,00 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 290.567,52 | 290.567,52 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 2.792.954,53 | 2.097.785,75 |
| TOTAL | 8.922.530,91 | 9.676.478,43 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 192.508,91 | 191.089,08 |
| | | | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 247,37 | 247,37 |
| | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 3.272.709,56 | 3.060.938,63 |
| | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | 3.272.709,56 | 3.060.938,63 |
| | | | PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL | 21.500,00 | 0,00 |
| | | | PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIM | 0,00 | 10.000,00 |
| | | | FORNECEDORES NACIONAIS | 3.239.857,38 | 3.050.371,05 |
| | | | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | 11.352,18 | 567,58 |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 1.119.479,41 | 1.256.549,25 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS | 1.119.479,41 | 1.256.549,25 |
| | | | CONSIGNAÇÕES | 1.119.479,41 | 1.256.549,25 |
| | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | 64.666,67 | 149.830,38 |
| | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | 64.666,67 | 149.830,38 |
| | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 64.666,67 | 149.830,38 |
| | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 64.666,67 | 149.830,38 |
| | | | TOTAL | 7.729.438,41 | 6.781.648,89 |

 MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA

 KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Dezembro(31/12/2017)

1 of 1

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 693.552,97 | 1.168.891,73 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 11.322.325,21 | 90.900.848,58 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 693.552,97 | 1.168.891,73 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 20.065.156,25 | 21.161.871,96 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 693.552,97 | 1.168.891,73 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 20.065.156,25 | 21.161.871,96 |
| CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUN | 693.552,97 | 1.168.891,73 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 3.925.420,52 | 4.504.133,29 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 29.034.902,11 | 24.796.856,47 | INSS A PAGAR | 16.139.735,73 | 16.657.738,67 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 4.472.769,19 | 2.975.575,95 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | -8.822.130,74 | 69.654.365,52 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 4.472.769,19 | 2.975.575,95 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | -8.822.130,74 | 69.654.365,52 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 4.472.769,19 | 2.975.575,95 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 40.116.461,44 | 39.762.693,39 |
| IMOBILIZADO | 24.562.132,92 | 21.821.280,52 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | 54.313.495,50 | 59.318.395,64 |
| BENS MÓVEIS | 10.226.034,07 | 9.341.054,08 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO | -103.252.087,68 | -29.426.723,51 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 235.736,43 | 196.294,83 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 79.299,70 | 84.611,10 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 830.233,93 | 761.575,22 | OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 79.299,70 | 84.611,10 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 58.693,79 | 42.367,79 | DÉBITOS PARCELADOS - DEMAIS ENTIDADES | 79.299,70 | 84.611,10 |
| VEÍCULOS | 1.777.755,16 | 1.535.655,16 | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 593.358,69 | 546.914,40 | TOTAL | 11.322.325,21 | 90.900.848,58 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 6.730.256,07 | 6.258.246,68 | | | |
| BENS IMÓVEIS | 14.336.098,85 | 12.480.226,44 | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | 960.000,00 | 960.000,00 | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 13.376.098,85 | 11.520.226,44 | | | |
| TOTAL | 29.728.455,08 | 25.965.748,20 | | | |

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

1 of 2

CONSOLIDADO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|--------------------------------------|------------------------------|---------------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| | | 6.725.759,57 | 2.894.829,54 |
| 001 | Ordinario | 15.925.815,07 | 29.118.532,83 |
| 002 | Diversos Recursos | -1.025.965,44 | -44.172.606,90 |
| 005 | CONSÓRCIOS PÚBLICOS - COMUPE | -943,69 | -943,69 |
| 100 | GERAL TOTAL | 2.694,00 | 1.790.864,26 |
| 110 | GERAL | -6.479.753,08 | 34.193.642,54 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 0,00 | -2.693.511,28 |
| 210 | EDUCAÇÃO GERAL | 0,00 | -8.241.491,32 |
| 220 | ENSINO FUNDAMENTAL | 0,00 | 557.869,77 |
| 260 | EDUCAÇÃO - FUNDEB | 0,00 | -3.432.431,13 |
| 261 | EDUCAÇÃO - FUNDEB | 0,00 | -1.934.616,75 |
| 300 | SAÚDE | 3.593.501,71 | 3.593.501,71 |
| 310 | SAÚDE-GERAL | -3.979.219,06 | -3.979.219,06 |
| 500 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 0,00 | 1.241.489,15 |
| 510 | ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL | -468.462,38 | -2.304.343,03 |
| 600 | REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL | -1.758.020,21 | -1.758.020,21 |
| 610 | RPPS-CONTRIBUIÇÕES | 916.112,65 | 916.112,65 |
| 00 | RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO) | -2.646.834,76 | 0,00 |
| 001 | Ordinario | 80.651,49 | 0,00 |
| 002 | Diversos Recursos | 82.361,63 | 0,00 |
| 100 | GERAL TOTAL | -33.367,52 | 0,00 |
| 110 | GERAL | -1.685.505,41 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | -51.223,00 | 0,00 |
| 210 | EDUCAÇÃO GERAL | -1.237.870,92 | 0,00 |
| 310 | SAÚDE-GERAL | 224.020,20 | 0,00 |
| 500 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 115.599,07 | 0,00 |
| 510 | ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL | -141.500,30 | 0,00 |
| 01 | OUTROS CONVÊNIOS (ORDINÁRIO) | 407.033,25 | 0,00 |
| 100 | GERAL TOTAL | 407.033,25 | 0,00 |
| 02 | SALÁRIO EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO) | 1.435,53 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 1.435,53 | 0,00 |
| 03 | P.N.A.E. (ORDINÁRIO) | 40.909,09 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 40.909,09 | 0,00 |

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
PREFEITA

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA

CRC-PE N° 029272/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 9f91de3a-f653-4f60-80f5-4c79f2b8423b



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2017)
 CONSOLIDADO

2 of 2

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|--|---|------------------------------|---------------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 04 | P.N.A.T.E. (ORDINÁRIO) | 116,69 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 116,69 | 0,00 |
| 06 | CAMINHO DA ESCOLA (ORDINÁRIO) | 62,10 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 62,10 | 0,00 |
| 07 | OUTRAS TRANSF. FNDE (ORDINÁRIO) | 14.589,97 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 14.589,97 | 0,00 |
| 08 | CONVÊNIOS EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO) | 127.280,12 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 127.280,12 | 0,00 |
| 09 | FUNDEB (ORDINÁRIO) | -1.974.126,67 | 0,00 |
| 260 | EDUCAÇÃO - FUNDEB | -1.974.126,67 | 0,00 |
| 10 | RECURSOS TRANSFERIDOS DO SUS (ORDINÁRIO) | -1.358.712,47 | 0,00 |
| 300 | SAÚDE | -1.358.712,47 | 0,00 |
| 11 | CONVÊNIO SAÚDE (ORDINÁRIO) | 67.136,49 | 0,00 |
| 300 | SAÚDE | 67.136,49 | 0,00 |
| 12 | RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (ORDINÁRIO) | 67.162,77 | 0,00 |
| 002 | Diversos Recursos | 1,74 | 0,00 |
| 500 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 67.161,03 | 0,00 |
| 15 | REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO) | -278.719,18 | 0,00 |
| 600 | REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL | -278.719,18 | 0,00 |
| TOTAL | | 1.193.092,50 | 2.894.829,54 |

MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO
 PREFEITA

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA

CRC-PE Nº 029272/O-6

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: https://eic.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: 9f91de3a-f653-4f60-80f5-4c79f2b8423b



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2017
Município: João Alfredo**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 9191de3a-f653-4f60-80f5-4c79f2b8423b

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de João Alfredo

CNPJ:

11.097.359/0001-45

Endereço da entidade:

Rua 13 de Maio, S/N, bairro Boa Vista, CEP 55.720-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de João Alfredo-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de João Alfredo-PE possui como atividade principal a "administração pública em geral". A população estimada pelo IBGE é de 33.485 habitantes. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1020, de 16 de novembro de 2016 (LOA 2017). Sua atividade financeira originou-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 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do Gestor:

Maria Sebastiana da Conceição. Cargo: Prefeita. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome e CRC do contador responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC-PE nº 029272/O-9

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2017
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 91914e3a-f653-4f60-80f5-4c79f2b8423b

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

Quadro Principal

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

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

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

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2017
Município: João Alfredo**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stece.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 9f914e3a-f653-4f60-80f5-4c79f2b8423b

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

1. Detalhamento do Quadro Principal:

1.1 Ativo Circulante:

- As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$8.631.963,39, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas disponibilidades de R\$753.947,52 se comparado com o exercício de 2016.
- Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$984.120,49, provenientes de valores a receber pela Prefeitura (R\$290.567,52) e de Créditos Previdenciários a Receber (R\$693.552,97).
- O índice de liquidez corrente em 2017 foi 1,25%. Ou seja, para cada R\$1,00 de dívida a curto prazo, o município possui R\$1,25 de ativos de curto prazo para cobrir.

1.2 Ativo Não Circulante:

- Em 2017 no município, ficaram registrados em “Créditos a Longo Prazo” R\$4.472.769,19, provenientes de Dívida Ativa Tributária.
- O Ativo Imobilizado do município totalizou R\$24.562.132,92, sendo R\$10.226.034,07 oriundos de bens móveis e R\$14.336.098,85 de bens imóveis.

1.3 Passivo Circulante:

- As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistencialistas totalizaram R\$3.272.582,77, sendo R\$284.260,19 oriundos de despesa com pessoal e R\$2.988.322,58 de encargos sociais ao RGPS e RPPS;
- As obrigações com Fornecedores totalizaram R\$3.272.709,56;
- Outras despesas a curto prazo totalizaram R\$1.119.479,41, provenientes de Consignações a Pagar.

1.4 Passivo Não Circulante:

- Em 2017 no Município de João Alfredo-PE, predominou a despesa com encargos sociais. As obrigações com INSS totalizaram R\$16.139.735,73 e com o RPPS R\$3.925.420,52, ambos provenientes de parcelamentos.
- Parcelamento referente a CONIAPE e PASEP R\$79.299,70.
- Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo, num total de -R\$8.822.130,74, inclusos os planos previdenciário e plano de amortização.

1.5 Patrimônio Líquido:

- O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2017, passando de -R\$61.890.440,46 em 2016 para R\$19.663.889,04. Esse valor se deu, principalmente, pela diminuição do impacto previdenciário no passivo do município.

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

O Ativo Financeiro do município totalizou (R\$8.922.530,91), enquanto o Ativo Permanente teve um total de (R\$29.728.455,08). Já o Passivo Financeiro (R\$7.664.771,74), somado aos Restos a Pagar Não Processados (R\$64.666,67) totalizaram R\$7.729.438,41. O Passivo Permanente deste município foi de R\$11.322.325,21. Com isso, o saldo patrimonial em 2017 foi de R\$19.599.222,37. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$38.650.985,99) e o Passivo (R\$19.051.763,62).

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2017
Município: João Alfredo**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 91914e3a-f653-4f60-80f5-4c79f2b8423b

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

O Instituto de Previdência do município tem direito a receber R\$4.504.133,29 de Parcelamentos junto às entidades municipais.

Dos contratos de parcelamento vigentes no município, falta ser regularizado R\$20.146.978,70, divididos entre:
FMS: R\$2.522,75 referente a parcelamento junto ao INSS, por conta de envio em atraso de GFIP em 2012;
PM: R\$20.144.455,95 referentes a parcelamentos a regularizar junto ao INSS, RPPS, CONIAPE e PASEP.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Em João Alfredo, houve um superávit de R\$1.193.092,50, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

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

Nada consta para este município.

6. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Nada consta para este município.

7. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Nada consta para este município.

8. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Nada consta para este município.

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

Nada consta para este município.

10. Provisões no Período:

Há um tipo de provisão exposto no Passivo Não Circulante: “Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo”. Nele, está disposto o valor estimado de recebimentos e gastos com benefícios previdenciários de servidores que fazem parte do Regime Próprio de Previdência Social.

De acordo com o MCASP, 7ª edição, entende-se por Provisão Matemática Previdenciária a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão matemática previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data.

Em 31/12/2016 e 31/12/2017, as Provisões Previdenciárias do Plano Previdenciário se comportaram da seguinte maneira:

| | 2016 | 2017 |
|------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Provisões de Benefícios Concedidos | R\$39.762.693,39 | R\$40.116.461,44 |
| Provisões de Benefícios a Conceder | R\$59.318.395,64 | R\$54.313.495,50 |
| Plano de Amortização | -R\$29.426.723,51 | -R\$103.252.087,68 |

10.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:

| | |
|--|---------------|
| PROVISÃO MATEMÁTICA DOS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 40.116.461,44 |
| VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS - ENCARGOS DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 44.593.493,13 |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - ENCARGOS - APOSENTADORIAS PROGRAMADAS | 33.450.684,06 |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - ENCARGOS - APOSENTADORIAS ESPECIAIS DE PROFESSORES | - |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - ENCARGOS - OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS | - |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - ENCARGOS - APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ | - |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - ENCARGOS - PENSÕES POR MORTE | 11.142.809,07 |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - ENCARGOS - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA A PAGAR | - |
| VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS E COMPENSAÇÕES A RECEBER - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 4.477.031,69 |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS APOSENTADOS | 17.682,38 |
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PENSIONISTAS | - |

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2017
Município: João Alfredo**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 9f914e3a-f653-4f60-80f5-4c79f2b8423b

| | |
|--|----------------|
| BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA A RECEBER | 4.459.349,31 |
| PROVISÃO MATEMÁTICA DOS BENEFÍCIOS A CONCEDER | 54.313.495,50 |
| VALOR ATUAL DOS BENEFÍCIOS FUTUROS - ENCARGOS DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | 92.119.632,38 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - ENCARGOS - APOSENTADORIAS PROGRAMADAS | 18.586.043,97 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - ENCARGOS - APOSENTADORIAS ESPECIAIS DE PROFESSORES | 54.839.655,46 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - ENCARGOS - OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS | - |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - ENCARGOS - APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ | 2.534.854,97 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - ENCARGOS - PENSÕES POR MORTE DE SERVIDORES EM ATIVIDADE | 4.066.164,06 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - ENCARGOS - PENSÕES POR MORTE DE APOSENTADOS | 8.540.607,62 |
| BENEFÍCIOS CONCEDER - ENCARGOS - OUTROS BENEFÍCIOS E AUXÍLIOS | 3.552.306,30 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - ENCARGOS - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA A PAGAR | - |
| VALOR ATUAL DAS CONTRIBUIÇÕES FUTURAS E COMPENSAÇÕES A RECEBER - BENEFÍCIOS A CONCEDER | 37.806.136,88 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DO ENTE | 16.157.096,18 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS SEGURADOS ATIVOS | 12.214.986,79 |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS APOSENTADOS | - |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - CONTRIBUIÇÕES FUTURAS DOS PENSIONISTAS | - |
| BENEFÍCIOS A CONCEDER - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA A RECEBER | 9.434.053,91 |
| PROVISÃO MATEMÁTICA PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS ASSEGURADA POR LEI | 103.252.087,68 |
| VALOR ATUAL DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO DO DÉFICIT ATUARIAL ESTABELECIDO EM LEI | 103.252.087,68 |
| VALOR ATUAL DOS PARCELAMENTOS DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS | - |
| RESULTADO ATUARIAL - SUPERÁVIT ATUARIAL | 14.810.038,02 |

11. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

Em João Alfredo sobrou como disponibilidades de Caixa R\$8.631.963,39, separado da seguinte maneira:

- R\$770.056,03 provenientes de Convênios diversos.
- R\$186.221,95 oriundos de Recursos Próprios.
- R\$7.675.685,41 de recursos Vinculados.

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

Nada consta para este município.

13. 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):

Nada consta para este município.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Nada se aplica a deste município.

2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este município.

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.

4. 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.