

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL



1 of 3

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	161.423,03	341.354,35	PASSIVO CIRCULANTE	177.637,49	164.901,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	161.423,03	341.354,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	66.724,41	35.905,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	161.423,03	341.354,35	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	66.724,41	35.905,56
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F 161.423,03	341.354,35	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 56.957,82	23.799,70
ATIVO NÃO CIRCULANTE	330.660,96	274.956,79	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 9.766,59	12.105,80
IMOBILIZADO	330.660,96	274.956,79	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	96.320,77	118.924,82
BENS MÓVEIS	330.660,96	274.956,79	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	96.320,77	118.924,82
VEÍCULOS	P 82.685,65	82.685,65	FORNECEDORES NACIONAIS	F 96.260,77	118.684,82
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 24.430,35	24.430,35	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 60,00	240,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 35.317,65	35.317,65	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	14.592,31	10.070,90
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	P 747,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	14.592,31	10.070,90
BENS DE INFORMÁTICA	P 72.319,37	40.142,20	CONSIGNAÇÕES	F 14.592,31	10.070,90
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 56.162,45	54.339,45	TOTAL PASSIVO	177.637,49	164.901,28
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 58.998,49	38.041,49			
TOTAL	492.083,99	616.311,14			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	314.446,50	451.409,86
			RESULTADOS ACUMULADOS	314.446,50	451.409,86
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	314.446,50	451.409,86
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -136.963,36	166.705,73
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 451.409,86	284.704,13
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	314.446,50	451.409,86
			TOTAL	492.083,99	616.311,14

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: https://epec.tee.pe.gov.br/ep/validaDocumento.htm Código do documento: 22815-45-6854-4840-8923-59638f635b6e

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



2 of 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	161.423,03	341.354,35	PASSIVO FINANCEIRO (177.637,49)+ Restos não Processado(0,00)	177.637,49	164.901,28
ATIVO PERMANENTE	330.660,96	274.956,79		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	314.446,50	451.409,86

ANNA AMÉLIA A. DOS S. OLIVEIRA
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
030.238.314-08

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)



3 of 3

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	0,00	0,00			
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS COI	0,00	0,00			
TOTAL	0,00	0,00			

ANNA AMÉLIA A. DOS S. OLIVEIRA
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
030.238.314-08

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

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



Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	161.423,03	341.354,35	PASSIVO CIRCULANTE	177.637,49	164.901,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	161.423,03	341.354,35	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	66.724,41	35.905,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	161.423,03	341.354,35	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	66.724,41	35.905,56
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DE MAIS CONTAS	161.423,03	341.354,35	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	56.957,82	23.799,76
TOTAL	161.423,03	341.354,35	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	9.766,59	12.105,80
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	96.320,77	118.924,82
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	96.320,77	118.924,82
			FORNECEDORES NACIONAIS	96.260,77	118.684,82
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	60,00	240,00
			DE MAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	14.592,31	10.070,90
			VALORES RESTITUÍVEIS	14.592,31	10.070,90
			CONSIGNAÇÕES	14.592,31	10.070,90
			TOTAL	177.637,49	164.901,28

ANNA AMÉLIA A. DOS S. OLIVEIRA
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
 030.238.314-08

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e>

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



Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	330.660,96	274.956,79			
IMOBILIZADO	330.660,96	274.956,79			
BENS MÓVEIS	330.660,96	274.956,79			
BENS DE INFORMÁTICA	72.319,37	40.142,20			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	56.162,45	54.339,45			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	24.430,35	24.430,35			
VEÍCULOS	82.685,65	82.685,65			
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	747,00	0,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	35.317,65	35.317,65			
DEMAIS BENS MÓVEIS	58.998,49	38.041,49			
TOTAL	330.660,96	274.956,79			

ANNA AMÉLIA A. DOS S. OLIVEIRA
 SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
 030.238.314-08

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)
ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	0,00	176.453,07
002	Diversos Recursos	0,00	69.773,86
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	65.419,41
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	0,00	182.760,10
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	0,00	-141.500,30
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-157.422,00	0,00
12	RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (ORDINÁRIO)	-157.422,00	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	141.207,54	0,00
	TOTAL	141.207,54	0,00
		-16.214,46	176.453,07

ANNA AMÉLIA A. DOS S. OLIVEIRA
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
030.238.314-08

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2285c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência de João Alfredo

CNPJ:

07.661.722/0001-13

Endereço da entidade:

Av. Miguel Cavalcanti, n. 32, Boa Vista, CEP 55.720-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de João Alfredo-PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de João Alfredo-PE possui como atividade principal a "regulação das atividades serviços sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1045, de 17 de novembro de 2017 (LOA 2018). 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 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Anna Amélia A. dos S. Oliveira, cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC-PE nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

Quadro Principal

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

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

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

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

1. Detalhamento do Quadro Principal:

1.1 Ativo Circulante:

As disponibilidades financeiras deste Fundo totalizaram R\$ 161.423,03, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas Disponibilidades de R\$ 179.931,32 se comparado com o exercício de 2017.

1.2 Ativo Não Circulante:

Foi registrado no Imobilizado o total de R\$ 330.660,96, provenientes de Bens Móveis.

1.3 Passivo Circulante:

Foi registrado R\$ 177.637,49, resultantes de encargos sociais a pagar, fornecedores e contas a pagar a curto prazo e valores restituíveis.

1.4 Passivo Não Circulante:

Não houve movimentação.

1.5 Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido da entidade totalizou R\$ 314.446,50. Todo esse valor é oriundo de Superávits acumulados.

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

O Ativo Financeiro deste Fundo totalizou R\$ 161.423,03, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 330.660,96. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 177.637,49, e os Permanentes R\$ 0,00. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$314.446,50. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 492.083,99) e o Passivo (R\$ 177.637,49).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Não houve movimentação.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Foi constatado um déficit no valor de R\$ 16.214,46, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2285c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

8. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

O Fundo Municipal de Assistência Social de João Alfredo-PE dispôs com R\$ 161.423,03 de disponibilidade de Caixa, separado da seguinte maneira:

- R\$ 9.553,94 de Recursos Próprios;
- R\$ 151.869,09 de Recursos Vinculados.

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

Não há registros para esta entidade

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

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

João Alfredo, 23 / 03 / 2019

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



1 of 3

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.359.203,64	1.797.805,31	PASSIVO CIRCULANTE	2.330.113,86	1.926.397,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.359.203,64	1.797.805,31	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.018.780,51	760.092,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.359.203,64	1.797.805,31	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.018.780,51	760.092,54
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DE MAIS CONTAS	F 3.359.203,64	1.797.805,31	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 970.071,87	727.149,53
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.899.850,62	4.974.667,14	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 48.708,64	32.943,01
IMOBILIZADO	5.899.850,62	4.974.667,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	985.804,88	1.077.283,63
BENS MÓVEIS	3.381.841,55	2.556.105,08	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	985.804,88	1.077.283,63
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 406.574,47	402.774,47	FORNECEDORES NACIONAIS	F 985.804,88	1.066.532,63
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 208.292,37	208.032,37	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 0,00	10.751,00
BENS DE INFORMÁTICA	P 121.551,79	102.545,67	DE MAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	325.528,47	89.021,35
VEÍCULOS	P 1.297.985,65	603.405,65	VALORES RESTITUIVEIS	97.246,47	89.021,35
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 16.387,00	4.926,00	CONSIGNAÇÕES	F 97.246,47	89.021,35
DE MAIS BENS MÓVEIS	P 1.331.050,27	1.234.420,92	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	228.282,00	0,00
BENS IMÓVEIS	2.518.009,07	2.418.562,06	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	F 228.282,00	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 82.447,01	0,00	TOTAL PASSIVO	2.330.113,86	1.926.397,52
BENS DE USO ESPECIAL	P 162.000,00	145.000,00			
DE MAIS BENS IMÓVEIS	P 2.273.562,06	2.273.562,06			
TOTAL	9.259.054,26	6.772.472,45			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.928.940,40	4.846.074,93
			RESULTADOS ACUMULADOS	6.928.940,40	4.846.074,93
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	6.928.940,40	4.846.074,93
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 2.082.865,47	-238.074,61
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 4.846.074,93	5.084.149,54
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.928.940,40	4.846.074,93
			TOTAL	9.259.054,26	6.772.472,45

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Assessoria: https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.ssanCodigoDocumento: 228f5c45-6f85448a0-8923-59638f635b6e

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



2 of 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	3.359.203,64	1.797.805,31	PASSIVO FINANCEIRO (2.330.113,86)+ Restos não Processado(56.590,20)	2.386.704,06	1.982.987,72
ATIVO PERMANENTE	5.899.850,62	4.974.667,14	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	6.872.350,20	4.789.484,73

MÁRCIA MARIA DE A. C. D. DE ANDRADE
SEC. SAÚDE
756.425.654-00

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)



QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	0,00	2.522,75
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	2.522,75
			TOTAL	0,00	2.522,75

 MÁRCIA MARIA DE A. C. D. DE ANDRADE
 SEC. SAÚDE
 756.425.654-00

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://etec.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

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



Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	3.359.203,64	1.797.805,31	PASSIVO CIRCULANTE	2.330.113,86	1.926.397,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.359.203,64	1.797.805,31	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.018.780,51	760.092,54
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.359.203,64	1.797.805,31	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.018.780,51	760.092,54
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	3.359.203,64	1.797.805,31	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	970.071,87	727.149,53
TOTAL	3.359.203,64	1.797.805,31	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	48.708,64	32.943,01
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	985.804,88	1.077.283,63
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	985.804,88	1.077.283,63
			FORNECEDORES NACIONAIS	985.804,88	1.066.532,63
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	0,00	10.751,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	325.528,47	89.021,35
			VALORES RESTITUÍVEIS	97.246,47	89.021,35
			CONSIGNAÇÕES	97.246,47	89.021,35
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	228.282,00	0,00
			CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	228.282,00	0,00
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	56.590,20	56.590,20
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	56.590,20	56.590,20
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	56.590,20	56.590,20
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	56.590,20	56.590,20
			TOTAL	2.386.704,06	1.982.987,72

MÁRCIA MARIA DE A. C. D. DE ANDRADE
 SEC. SAÚDE
 756.425.654-00

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e>

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



Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.899.850,62	4.974.667,14			
IMOBILIZADO	5.899.850,62	4.974.667,14			
BENS MÓVEIS	3.381.841,55	2.556.105,08			
BENS DE INFORMÁTICA	121.551,79	102.545,67			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	406.574,47	402.774,47			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	16.387,00	4.926,00			
VEÍCULOS	1.297.985,65	603.405,65			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	208.292,37	208.032,37			
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.331.050,27	1.234.420,92			
BENS IMÓVEIS	2.518.009,07	2.418.562,06			
BENS DE USO ESPECIAL	162.000,00	145.000,00			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	82.447,01	0,00			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2.273.562,06	2.273.562,06			
TOTAL	5.899.850,62	4.974.667,14			

MÁRCIA MARIA DE A. C. D. DE ANDRADE
 SEC. SAÚDE
 756.425.654-00

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

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)
ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	0,00	-185.182,41
002	Diversos Recursos	0,00	1.273.780,27
110	GERAL	0,00	-5.800,00
300	SAÚDE	0,00	110,45
310	SAÚDE-GERAL	0,00	2.301.925,73
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	-1.941.923,38	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-1.941.923,38	0,00
10	RECURSOS TRANSFERIDOS DO SUS (ORDINÁRIO)	3.175.338,02	0,00
300	SAÚDE	3.175.338,02	0,00
11	CONVÊNIO SAÚDE (ORDINÁRIO)	-260.915,06	0,00
300	SAÚDE	-260.915,06	0,00
TOTAL		972.499,58	-185.182,41

MÁRCIA MARIA DE A. C. D. DE ANDRADE
 SEC. SAÚDE
 756.425.654-00

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo

CNPJ:

10.599.648/0001-80

Endereço da entidade:

Rua Severino Apulio Cavalcanti, nº. 589, bairro Boa Vista – CEP 55.720-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo-PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo-PE possui como atividade principal a “regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº. 1045, de 17 de novembro de 2017 (LOA 2018). 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 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Márcia Maria de A. C. D. de Andrade, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC-PE nº. 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

Quadro Principal

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

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

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

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.ecc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 22815c45-6854-48a0-8923-596381635166

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

1. Detalhamento do Quadro Principal:

1.1 Ativo Circulante:

As disponibilidades financeiras deste Fundo totalizaram R\$ 3.359.203,64, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas Disponibilidades de R\$ 1.561.398,33 se comparado com o exercício de 2017.

1.2 Ativo Não Circulante:

Foi registrado no Imobilizado o total de R\$ 5.899.850,62, provenientes de Bens Móveis (R\$ 3.381.841,55) e Bens Imóveis (R\$ 2.518.009,07).

1.3 Passivo Circulante:

Foi registrado R\$ 2.330.113,86, resultantes de Encargos Sociais a Pagar (R\$ 1.018.780,51), Fornecedores e Contas a Pagar (R\$ 985.804,88) e outras Obrigações a Curto Prazo (R\$ 325.528,47).

1.4 Passivo Não Circulante:

Não houve movimentação.

1.5 Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido da entidade totalizou R\$ 6.928.940,40. Todo esse valor é oriundo de Superávits acumulados.

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

O Ativo Financeiro deste Fundo totalizou R\$ 3.359.203,64, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 5.899.850,62. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 2.386.704,06 e os Permanentes R\$ 0,00. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ 6.872.350,20. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 9.259.054,26) e o Passivo (R\$ 2.386.704,06).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Não houve movimentação.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Foi constatado um superávit no valor de R\$ 972.499,58, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: 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: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

8. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

O Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo-PE dispôs com R\$ 3.359.203,64 de disponibilidade de Caixa, separado da seguinte maneira:

- R\$ 421,08 de Recursos Próprios;
- R\$ 3.358.782,56 de Recursos Vinculados.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

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

João Alfredo, 24 / 03 / 2019

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e



1 of 3

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	410,31	651,68	PASSIVO CIRCULANTE	10.650,27	23.052,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	410,31	651,68	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	0,00	2.611,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	410,31	651,68	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	2.611,77
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F 410,31	651,68	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 0,00	2.611,77
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.981,00	1.981,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	10.650,00	19.405,66
IMOBILIZADO	1.981,00	1.981,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	10.650,00	19.405,66
BENS MÓVEIS	1.981,00	1.981,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 10.650,00	19.405,66
BENS DE INFORMÁTICA	P 1.075,00	1.075,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,27	1.035,23
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 380,00	380,00	VALORES RESTITUÍVEIS	0,27	1.035,23
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 356,00	356,00	CONSIGNAÇÕES	F 0,27	1.035,23
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 170,00	170,00	TOTAL PASSIVO	10.650,27	23.052,66
TOTAL	2.391,31	2.632,68			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.258,96	-20.419,98
			RESULTADOS ACUMULADOS	-8.258,96	-20.419,98
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-8.258,96	-20.419,98
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 12.161,02	-9.523,79
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -20.419,98	-10.896,19
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-8.258,96	-20.419,98
			TOTAL	2.391,31	2.632,68

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesso em: https://etec.ice.pe.gov.br/gnp/validaDocumento.do?documento=228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



2 of 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	410,31	651,68	PASSIVO FINANCEIRO (10.650,27)+ Restos não Processado(0,00)	10.650,27	23.052,66
ATIVO PERMANENTE	1.981,00	1.981,00		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-8.258,96	-20.419,98

JOSÉ SEVERINO DE ASSIS
PRESIDENTE DO FUNDECA
594.523.904-68

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)



3 of 3

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior

JOSÉ SEVERINO DE ASSIS
PRESIDENTE DO FUNDECA
594.523.904-68

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etec.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

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



Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/app/validaDoc.aspx?seamCódigo=documento:22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e>

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	410,31	651,68	PASSIVO CIRCULANTE	10.650,27	23.052,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	410,31	651,68	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	0,00	2.611,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	410,31	651,68	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	2.611,77
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DE MAIS CONTAS	410,31	651,68	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	2.611,77
TOTAL	410,31	651,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	10.650,00	19.405,66
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	10.650,00	19.405,66
			FORNECEDORES NACIONAIS	10.650,00	19.405,66
			DE MAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,27	1.035,23
			VALORES RESTITUÍVEIS	0,27	1.035,23
			CONSIGNAÇÕES	0,27	1.035,23
			TOTAL	10.650,27	23.052,66

JOSÉ SEVERINO DE ASSIS
 PRESIDENTE DO FUNDECA
 594.523.904-68

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

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



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://ptccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.981,00	1.981,00			
IMOBILIZADO	1.981,00	1.981,00			
BENS MÓVEIS	1.981,00	1.981,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	356,00	356,00			
BENS DE INFORMÁTICA	1.075,00	1.075,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	380,00	380,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	170,00	170,00			
TOTAL	1.981,00	1.981,00			

JOSÉ SEVERINO DE ASSIS
 PRESIDENTE DO FUNDECA
 594.523.904-68

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



PREF. MUNICIPAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)
ISOLADO:8 - FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	0,00	-22.400,98
100	GERAL TOTAL	0,00	51.620,33
110	GERAL	0,00	2.694,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	0,00	391.747,07
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	0,00	-468.462,38
110	GERAL	-10.239,96	0,00
	TOTAL	-10.239,96	0,00
		-10.239,96	-22.400,98

JOSÉ SEVERINO DE ASSIS
PRESIDENTE DO FUNDECA
594.523.904-68

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 22815c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo

CNPJ:

05.091.619/0001-72

Endereço da entidade:

Rua Severino Apulio Cavalcanti, S/N, Bairro Asa branca, CEP: 55.720-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA de João Alfredo-PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de associação de defesa de direitos sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1045, de 17 de novembro de 2017 (LOA 2018). 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 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Manoel Salvino Barbosa Neto, cargo: Presidente Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

Quadro Principal

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

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

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

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://ctee.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

1. Detalhamento do Quadro Principal:

1.1 Ativo Circulante:

As disponibilidades financeiras deste Fundo totalizaram R\$ 410,31, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas Disponibilidades de R\$ 241,37 se comparado com o exercício de 2017. Não há estoques de qualquer maneira nesta entidade.

1.2 Ativo Não Circulante:

Foi registrado no Imobilizado o total de R\$ 1.981,00, provenientes de bens móveis.

1.3 Passivo Circulante:

Foi registrado R\$ 10.650,27, resultantes de fornecedores e consignações a pagar.

1.4 Passivo Não Circulante:

Não há dados para informar.

1.5 Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido da entidade totalizou R\$ -8.258,96 Todo esse valor é oriundo de Déficits acumulados.

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

O Ativo Financeiro deste Fundo totalizou R\$ 410,31, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 1.981,00 Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 10.650,27. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ -8.258,96. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 2.391,31) e o Passivo (R\$ 10.650,27).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Não há dados para informar.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Foi constatado um déficit no valor de R\$ -8.258,96, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 228f5c45-6854-48a0-8923-59638f635b6e

8. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

O FMDCA dispôs com R\$ 410,31 de disponibilidade de Caixa, separado da seguinte maneira:

- R\$ 410,31 de Recursos Próprios.

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

Não há dados para informar.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

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

João Alfredo, 23 / 03/ 2019