

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)



ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		340.734,56	161.423,03	PASSIVO CIRCULANTE		152.735,85	177.637,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		340.734,56	161.423,03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		66.482,17	66.724,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		340.734,56	161.423,03	PESSOAL A PAGAR		54.793,74	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	1 F	340.734,56	161.423,03	PESSOAL A PAGAR	3 F	54.793,74	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		376.630,86	330.660,96	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		11.688,43	66.724,41
IMOBILIZADO		376.630,86	330.660,96	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	7.715,65	0,00
BENS MÓVEIS		376.630,86	330.660,96	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	3.972,78	56.957,82
VEÍCULOS	2 P	82.685,65	82.685,65	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	0,00	9.766,59
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	2 P	1.855,00	747,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		83.908,35	96.320,77
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	87.311,87	72.319,37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		83.908,35	96.320,77
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	37.172,65	35.317,65	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	83.668,35	96.260,77
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	76.933,95	56.162,45	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	240,00	60,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	25.335,25	24.430,35	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.345,33	14.592,31
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	65.336,49	58.998,49	VALORES RESTITUIVEIS		2.345,33	14.592,31
TOTAL		717.365,42	492.083,99	CONSIGNAÇÕES	3 F	2.345,33	14.592,31
				TOTAL PASSIVO		152.735,85	177.637,49
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		564.629,57	314.446,50				
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00				
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00				
PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00				
RESULTADOS ACUMULADOS		564.629,57	314.446,50				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		564.629,57	314.446,50				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	250.183,07	-136.963,36				
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	314.446,50	451.409,86				
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		564.629,57	314.446,50				
TOTAL		717.365,42	492.083,99				

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: https://etce.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.shtm Código do documento: 251128e2-642a-4c64-9783-5f49d370a9a1

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



2 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	340.734,56	161.423,03	PASSIVO FINANCEIRO (152.735,85)+ Restos não Processado(0,00)	152.735,85	177.637,49
ATIVO PERMANENTE	376.630,86	330.660,96	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	564.629,57	314.446,50

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: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)



3 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

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

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: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

NOTA EXPLICATIVA



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: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

INSERIR TEXTO

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		340.734,56	161.423,03	PASSIVO CIRCULANTE		152.735,85	177.637,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		340.734,56	161.423,03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		66.482,17	66.724,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		340.734,56	161.423,03	PESSOAL A PAGAR		54.793,74	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	6	340.734,56	161.423,03	PESSOAL A PAGAR	6	54.793,74	0,00
TOTAL		340.734,56	161.423,03	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		11.688,43	66.724,41
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	7.715,65	0,00
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	3.972,78	56.957,82
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	0,00	9.766,59
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		83.908,35	96.320,77
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		83.908,35	96.320,77
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	83.668,35	96.260,77
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	240,00	60,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.345,33	14.592,31
				VALORES RESTITUIVEIS		2.345,33	14.592,31
				CONSIGNAÇÕES	6	2.345,33	14.592,31
				TOTAL		152.735,85	177.637,49

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/app/validaDoc.aspx?CodigoDocumento:251128e2-642a-4c4d-9783-5f49d370a9a1>

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL 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://portal.ctc.br/portal/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4c4d-9783-5f49d370a9a1

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		376.630,86	330.660,96				
IMOBILIZADO		376.630,86	330.660,96				
BENS MÓVEIS		376.630,86	330.660,96				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	37.172,65	35.317,65				
BENS DE INFORMÁTICA	6	87.311,87	72.319,37				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	76.933,95	56.162,45				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	25.335,25	24.430,35				
VEÍCULOS	6	82.685,65	82.685,65				
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	6	1.855,00	747,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	65.336,49	58.998,49				
TOTAL		376.630,86	330.660,96				

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)			
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	8	-104.973,14	-157.422,00
12	RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (VINCULADO)			
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	8	292.971,85	141.207,54
TOTAL			187.998,71	-16.214,46

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: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social

CNPJ:

07.661.772/0001-13

Endereço da entidade:

Rua Doutor Severino Apulio Cavalcanti, nº 438, Bairro: Asa Branca, CEP: 55.720-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de João Alfredo -PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de João Alfredo -PE possui como atividade principal a "regulação das atividades serviços sociais". Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.057, de 30 de novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e, também, de transferências recebidas da União e Estado.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

Nome da Gestora do Fundo:

Anna Amélia A. dos S. Oliveira, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

Nome, CRC e e-mail da contadora 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. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

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

Quadro Principal

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

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: 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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

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

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2019 totalizaram: R\$ 340.734,56. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 340.734,56, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 179.311,53 se comparado com o exercício de 2018;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Assistência Social	R\$ 27.572,89	R\$ 313.161,67
Total:	R\$ 27.572,89	R\$ 313.161,67

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 376.630,86, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$ 376.630,86, proveniente de bens móveis.

▪ **Intangível:**

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

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 152.735,85. O PC subdividiu-se em:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 66.482,17, o que demonstra uma diminuição de R\$ 242,24 se comparado com 2018.

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 83.908,35, o que demonstra uma diminuição de R\$ 12.412,42 se comparado com 2018.

▪ **Demais Valores a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 2.345,33, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

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

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

Não houve registros para esta entidade.

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

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

Não houve registros para esta entidade.

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

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ 314.446,50 em 2018 para R\$ 564.629,57.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 564.629,57.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

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

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

✓ Não houve registros.

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 187.998,71, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

a) **OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

b) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

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

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

8. Informações Relacionadas a Estoques:

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

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

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

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros para este município.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

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

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

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

15. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Adequação ao PIPCP:

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

Anna Amélia A. dos S. Oliveira
Gestora

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

JOÃO ALFREDO, 18/03/2020

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)



ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.745.255,02	3.359.203,64	PASSIVO CIRCULANTE		865.730,83	2.330.113,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.745.255,02	3.359.203,64	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		374.821,38	1.018.780,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.745.255,02	3.359.203,64	PESSOAL A PAGAR		307.997,14	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	1 F	1.745.255,02	3.359.203,64	PESSOAL A PAGAR	3 F	307.997,14	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.812.079,16	5.899.850,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		66.824,24	1.018.780,51
INVESTIMENTOS		2.000,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	54.029,15	970.071,87
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		2.000,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	12.795,09	48.708,64
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	2 P	2.000,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		465.043,89	985.804,88
IMOBILIZADO		6.810.079,16	5.899.850,62	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		465.043,89	985.804,88
BENS MÓVEIS		3.698.988,66	3.381.841,55	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	464.983,89	985.804,88
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	208.292,37	208.292,37	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	3 F	60,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	2 P	176.891,60	121.551,79	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		25.865,56	325.528,47
VEÍCULOS	2 P	1.519.985,65	1.297.985,65	VALORES RESTITUÍVEIS		25.865,56	97.246,47
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	419.140,47	406.574,47	CONSIGNAÇÕES	3 F	25.865,56	97.246,47
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	17.917,00	16.387,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	228.282,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	1.356.761,57	1.331.050,27	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	3 F	0,00	228.282,00
BENS IMÓVEIS		3.111.090,50	2.518.009,07	TOTAL PASSIVO		865.730,83	2.330.113,86
BENS DE USO ESPECIAL	2 P	162.000,00	162.000,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	2 P	0,00	82.447,01	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	2.949.090,50	2.273.562,06	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.691.603,35	6.928.940,40
TOTAL		8.557.334,18	9.259.054,26	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		7.691.603,35	6.928.940,40
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		7.691.603,35	6.928.940,40
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	762.662,95	2.082.865,47
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	6.928.940,40	4.846.074,93
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.691.603,35	6.928.940,40
				TOTAL		8.557.334,18	9.259.054,26

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.745.255,02	3.359.203,64	PASSIVO FINANCEIRO (865.730,83)+ Restos não Processado(0,00)	865.730,83	2.386.704,06
ATIVO PERMANENTE	6.812.079,16	5.899.850,62	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	7.691.603,35	6.872.350,20

MÁRCIA MARIA DE A. C. D. DE ANDRADE
SECRETÁRIA DE 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: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				COMPENSAÇÕES		2.000,00	0,00
				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	7	2.000,00	0,00
				TOTAL		2.000,00	0,00

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

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

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2019)

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://portal.fms.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=251128e2-642a-4c4d-9783-5f49d370a9a1>

ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.745.255,02	3.359.203,64	PASSIVO CIRCULANTE		865.730,83	2.330.113,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.745.255,02	3.359.203,64	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		374.821,38	1.018.780,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.745.255,02	3.359.203,64	PESSOAL A PAGAR		307.997,14	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	6	1.745.255,02	3.359.203,64	PESSOAL A PAGAR	6	307.997,14	0,00
TOTAL		1.745.255,02	3.359.203,64	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		66.824,24	1.018.780,51
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	54.029,15	970.071,87
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	12.795,09	48.708,64
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		465.043,89	985.804,88
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		465.043,89	985.804,88
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	464.983,89	985.804,88
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	6	60,00	0,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		25.865,56	325.528,47
				VALORES RESTITUÍVEIS		25.865,56	97.246,47
				CONSIGNAÇÕES	6	25.865,56	97.246,47
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	228.282,00
				CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	6	0,00	228.282,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	56.590,20
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	56.590,20
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		0,00	56.590,20
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	6	0,00	56.590,20
				TOTAL		865.730,83	2.386.704,06

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

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

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE 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://pccrce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		6.812.079,16	5.899.850,62				
INVESTIMENTOS		2.000,00	0,00				
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		2.000,00	0,00				
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATR		2.000,00	0,00				
IMOBILIZADO		6.810.079,16	5.899.850,62				
BENS MÓVEIS		3.698.988,66	3.381.841,55				
BENS DE INFORMÁTICA	6	176.891,60	121.551,79				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	419.140,47	406.574,47				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	17.917,00	16.387,00				
VEÍCULOS	6	1.519.985,65	1.297.985,65				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	208.292,37	208.292,37				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	1.356.761,57	1.331.050,27				
BENS IMÓVEIS		3.111.090,50	2.518.009,07				
BENS DE USO ESPECIAL	6	162.000,00	162.000,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	6	0,00	82.447,01				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	2.949.090,50	2.273.562,06				
TOTAL		6.812.079,16	5.899.850,62				

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

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



FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:4 - FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-600.536,01	-1.941.923,38
310	SAÚDE-GERAL	8	-600.536,01	-1.941.923,38
10	RECURSOS TRANSFERIDOS DO SUS (VINCULADO)		1.355.858,12	3.175.338,02
300	SAÚDE	8	1.355.858,12	3.175.338,02
11	CONVÊNIO SAÚDE (VINCULADO)		124.202,08	-260.915,06
300	SAÚDE	8	124.202,08	-260.915,06
TOTAL			879.524,19	972.499,58

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo-PE

CNPJ:

10.599.648/0001-80

Endereço da entidade:

Av. Dr. Severino Apúlio Cavalcanti, 589 - Boa Vista, CEP: 55720-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de João Alfredo-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS de João Alfredo-PE -PE possui como atividade principal a "Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1057, de 30 de Novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira original, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

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

Márcia Maria de Almeida Campos Diogo de Andrade, cargo: Secretaria. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

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. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

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

Quadro Principal

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

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

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

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

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

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2019 totalizaram: R\$1.745.255,02. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 1.745.255,02; provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas disponibilidades de R\$ 1.613.948,62 se comparado com o exercício de 2018;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Saúde	R\$ 10.750,07	R\$ 1.734.504,95
Total:	R\$ 10.750,07	R\$ 1.734.504,95

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 6.812.079,16, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 2.000, Corresponde a investimentos.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$6.810.079,16, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada. / O ativo intangível totalizou: R\$ 0,00. Não houve, ainda, registro de amortização acumulada.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 865.730,83. O PC subdividiu-se em:

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 374.821,38, o que demonstra uma diminuição de R\$ 1.018.780,51 se comparado com 2018.

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

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 465.043,89, o que demonstra uma diminuição de R\$ 520.760,99 se comparado com 2018.

▪ **Demais Valores a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 25.865,56, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

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

Não houve registros para esta entidade

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

Não houve registros para esta entidade.

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

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ 6.872.350,20 em 2018 para R\$ 7.691.603,35.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 7.691.603,35

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

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

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Não houve registros.

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

✓ Obrigações Contratuais: R\$ 2.000,00

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um /superávit de R\$ 879.524,19, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

a) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

b) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

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

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

8. Informações Relacionadas a Estoques:

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

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

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

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

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

Não há registros para este município.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

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

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

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

- 15. Ajustes relacionados às retenções:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

- 16. Adequação ao PIPCP:**

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

Márcia Maria de Almeida Campos Diogo de Andrade
Gestora

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

João Alfredo, 20/03/2020

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)



A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		825.519,99	1.249.489,62	PASSIVO CIRCULANTE		5.046.328,60	4.838.051,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		825.519,99	1.249.489,62	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.914.541,67	3.291.112,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		825.519,99	1.249.489,62	PESSOAL A PAGAR		47.205,92	616.394,43
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	1 F	825.519,99	1.249.489,62	PESSOAL A PAGAR	3 F	47.205,92	616.394,43
ATIVO NÃO CIRCULANTE		936.848,90	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.867.335,75	2.674.718,29
IMOBILIZADO		936.848,90	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	3 F	2.777.584,00	2.611.802,08
BENS MÓVEIS		381.505,40	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3 F	89.751,75	62.916,21
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	2 P	120,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.933.286,08	1.523.196,15
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2 P	328.164,90	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.933.286,08	1.523.196,15
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	2 P	15.298,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3 F	1.933.286,08	1.523.196,15
DEMAIS BENS MÓVEIS	2 P	37.922,50	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		198.500,85	23.742,64
BENS IMÓVEIS		555.343,50	0,00	VALORES RESTITUIVEIS		198.500,85	23.742,64
BENS DE USO ESPECIAL	2 P	18.000,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	3 F	198.500,85	23.742,64
DEMAIS BENS IMÓVEIS	2 P	537.343,50	0,00	TOTAL PASSIVO		5.046.328,60	4.838.051,51
TOTAL		1.762.368,89	1.249.489,62	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-3.283.959,71	-3.588.561,89
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL	5	0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		-3.283.959,71	-3.588.561,89
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-3.283.959,71	-3.588.561,89
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	5 P	304.602,18	0,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5 P	-3.588.561,89	-3.588.561,89
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-3.283.959,71	-3.588.561,89
				TOTAL		1.762.368,89	1.249.489,62

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEIÇÃO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesso em: https://epec.pe.gov.br/epyp/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=251128e2-642a-4e04-978c-5f49d370a9a1

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	825.519,99	1.249.489,62	PASSIVO FINANCEIRO (5.046.328,60)+ Restos não Processado(0,00)	5.046.328,60	4.838.051,51
ATIVO PERMANENTE	936.848,90	0,00	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-3.283.959,71	-3.588.561,89

ALESSANDRA SANTOS SILVA
SEC. DE EDUCAÇÃO
809.063.704-34

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

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)



3 of 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

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

 ALESSANDRA SANTOS SILVA
 SEC. DE EDUCAÇÃO
 809.063.704-34

 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: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		825.519,99	1.249.489,62	PASSIVO CIRCULANTE		5.046.328,60	4.838.051,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		825.519,99	1.249.489,62	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		2.914.541,67	3.291.112,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		825.519,99	1.249.489,62	PESSOAL A PAGAR		47.205,92	616.394,43
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	6	825.519,99	1.249.489,62	PESSOAL A PAGAR	6	47.205,92	616.394,43
TOTAL		825.519,99	1.249.489,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.867.335,75	2.674.718,29
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	6	2.777.584,00	2.611.802,08
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	6	89.751,75	62.916,21
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.933.286,08	1.523.196,15
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.933.286,08	1.523.196,15
				FORNECEDORES NACIONAIS	6	1.933.286,08	1.523.196,15
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		198.500,85	23.742,64
				VALORES RESTITUÍVEIS		198.500,85	23.742,64
				CONSIGNAÇÕES	6	198.500,85	23.742,64
				TOTAL		5.046.328,60	4.838.051,51

ALESSANDRA SANTOS SILVA
 SEC. DE EDUCAÇÃO
 809.063.704-34

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/app/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento:251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1>

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE		936.848,90	0,00				
IMOBILIZADO		936.848,90	0,00				
BENS MÓVEIS		381.505,40	0,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6	120,00	0,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	328.164,90	0,00				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	6	15.298,00	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	37.922,50	0,00				
BENS IMÓVEIS		555.343,50	0,00				
BENS DE USO ESPECIAL	6	18.000,00	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	6	537.343,50	0,00				
TOTAL		936.848,90	0,00				

ALESSANDRA SANTOS SILVA
 SEC. DE EDUCAÇÃO
 809.063.704-34

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://portal.ctc.br/portal/validarDoc.aspx?codigo=251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1>

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:10 - FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		-1.613.092,71	0,00
210	EDUCAÇÃO GERAL	8	-1.613.092,71	0,00
02	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		-21.144,47	0,00
200	EDUCAÇÃO	8	-21.144,47	0,00
03	P.N.A.E. (VINCULADO)		-61.559,27	0,00
200	EDUCAÇÃO	8	-61.559,27	0,00
04	P.N.A.T.E. (VINCULADO)		806,76	0,00
200	EDUCAÇÃO	8	806,76	0,00
07	OUTRAS TRANSF. FNDE (VINCULADO)		647.031,76	0,00
200	EDUCAÇÃO	8	647.031,76	0,00
08	CONVÊNIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)		173.754,21	0,00
200	EDUCAÇÃO	8	173.754,21	0,00
09	FUNDEB (VINCULADO)		-3.346.604,89	0,00
260	EDUCAÇÃO - FUNDEB	8	-3.346.604,89	0,00
TOTAL			-4.220.808,61	0,00

ALESSANDRA SANTOS SILVA
 SEC. DE EDUCAÇÃO
 809.063.704-34

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



NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Educação

CNPJ:

30.754.400/0001-53

Endereço da entidade:

Rua Severino Adrião Gomes, sn – bairro: Boa Vista - João Alfredo-PE

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Educação de João Alfredo-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FME 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 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1057, de 30 de Novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

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

Alessandra Santos e Silva cargo: Secretaria. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

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. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.ce.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

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

Quadro Principal

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

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

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

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2019 totalizaram: R\$825.519,99. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 825.519,99, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas disponibilidades de R\$ 1.249.489,62. Se comparado com o exercício de 2018;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Educação	R\$ 3.393,92	R\$ 822.126,07
Total:	R\$ 3.393,92	R\$ 822.126,07

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$936.848,90, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$936.848,90, proveniente de bens móveis e imóveis.

▪ **Intangível:**

Não há registros para esta entidade.

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 5.046.328,60 O PC subdividiu-se em:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$2.914.541,67, o que demonstra um aumento de R\$ 3.291.112,72 se comparado com 2018.
- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**
Essas despesas a pagar totalizaram: R\$1.933.286,08, o que demonstra um aumento de R\$ 410.089,93, se comparado com 2018.
- **Demais Valores a Curto Prazo:**
Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 198.500,85, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

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

Não houve registros para esta entidade

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

Não houve registros para esta entidade.

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

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ -3.588.561,89. Em 2018 para R\$ -3.283.959,71

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 3.283.959,71.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

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

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ -4.220.808,61, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

a) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

b) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

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

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

8. Informações Relacionadas a Estoques:

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

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

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

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros para este município.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

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

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

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

15. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Adequação ao PIPCP:

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

Alessandra Santos e Silva
Gestora

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

João Alfredo-PE, 18/03/2020

FMDCA - Fundo de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



2 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: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	321,16	410,31	PASSIVO FINANCEIRO (0,27)+ Restos não Processado(0,00)	0,27	10.650,27
ATIVO PERMANENTE	1.981,00	1.981,00	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	2.301,89	-8.258,96

JOSÉ SEVERINO DE ASSIS
PRESIDENTE DO FUNDECA
594.523.904-68

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

FMDCA - Fundo de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)



3 of 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

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.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4c44-9783-5f49d370a9a1

FMDCA - Fundo de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:8 - FMDCA - Fundo de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		321,16	410,31	PASSIVO CIRCULANTE		0,27	10.650,27
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		321,16	410,31	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	10.650,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		321,16	410,31	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		0,00	10.650,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	6	321,16	410,31	FORNECEDORES NACIONAIS	6	0,00	10.650,00
TOTAL		321,16	410,31	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,27	0,27
				VALORES RESTITUÍVEIS		0,27	0,27
				CONSIGNAÇÕES	6	0,27	0,27
				TOTAL		0,27	10.650,27

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 Acesse em: <https://portalpe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4c4d-9783-5f49d370a9a1

 JOSÉ SEVERINO DE ASSIS
 PRESIDENTE DO FUNDECA
 594.523.904-68

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

FMDCA - Fundo de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente 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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:8 - FMDCA - Fundo de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio 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	6	356,00	356,00				
BENS DE INFORMÁTICA	6	1.075,00	1.075,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6	380,00	380,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	6	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

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

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

ISOLADO:8 - FMDCA - Fundo de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de João Alfredo

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00 RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)		320,89	-10.239,96
110 GERAL	8	320,89	-10.239,96
TOTAL		320,89	-10.239,96

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: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente

CNPJ:

05.091.619/0001-72

Endereço da entidade:

Rua Severino Apúlio 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 133 - 3 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMDCA de João Alfredo - PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de associação de defesa de direitos sociais". Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.057, de 30 de novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

Nome do Gestor do Fundo:

José Severino de Assis, cargo: Presidente. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

Nome, CRC e e-mail da contadora 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. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

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

Quadro Principal

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

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

Quadro das Contas de Compensação:

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

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

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

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

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

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2019 totalizaram: R\$ 321,16. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras da entidade totalizaram R\$ 321,16, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas disponibilidades de R\$ 89,15 se comparado com o exercício de 2018;

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA		
Entidade	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente	R\$ 321,16	R\$ 0,00
Total:	R\$ 321,16	R\$ 0,00

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

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

Não houve registros para esta entidade.

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 1.981,00, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

Não há registros para esta entidade.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$ 1.981,00, proveniente de bens móveis.

Intangível:

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

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 0,27. O PC subdividiu-se em:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.eitec.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**
Não há registros para esta entidade.
- **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**
Não há registros para esta entidade.
- **Demais Valores a Curto Prazo:**
Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 0,27, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

- As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 0,00, subdivididas em:
- **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**
Não há registros para esta entidade.
- | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo | R\$ |
|--|------|
| Parcelamento – INSS | 0,00 |
| Parcelamento – RPPS | 0,00 |
- **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**
Não houve registros para esta entidade.
- | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | R\$ |
|--|------|
| PNAFM | 0,00 |
| Caixa Econômica Federal | 0,00 |

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ -8.258,96 em 2018 para R\$ 2.301,89.

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ 2.301,89.

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

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

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$ 320,89, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

a) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
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: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

b) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS XIX E XX DA RESOLUÇÃO TC Nº 67, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

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

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

8. Informações Relacionadas a Estoques:

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

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

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

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há registros para este município.

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Saldo em 31/12/2018:

Saldo em 31/12/2019:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2019
Município: João Alfredo



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SEBASTIANA DA CONCEICAO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 251128e2-642a-4cc4-9783-5f49d370a9a1

R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------

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

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

15. Ajustes relacionados às retenções:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

16. Adequação ao PIPCP:

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

José Severino de Assis
Gestor

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

JOÃO ALFREDO, 18/03/2020