

# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 16

### ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>12.861.397,67</b>	<b>8.565.053,14</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>19.540.319,22</b>	<b>11.161.191,84</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.872.686,52	3.092.308,39	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>12.456.528,98</b>	<b>7.853.256,69</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.872.686,52	3.092.308,39	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>3.618.514,36</b>	<b>3.763.093,85</b>
CONTA ÚNICA	F 2.872.686,52	3.092.308,39	PESSOAL A PAGAR	F 3.423.356,39	3.545.804,68
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>888.582,93</b>	<b>888.582,93</b>	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F 26.947,04	34.909,68
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	888.582,93	888.582,93	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	P 0,00	13.984,74
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - INTER OFSS - MUNICIPIO	P 888.582,93	888.582,93	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 168.210,93	168.394,75
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>288.381,13</b>	<b>258.501,13</b>	<b>BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR</b>	<b>60.015,87</b>	<b>0,00</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	288.381,13	258.501,13	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - REGIME ORDINÁRIO	F 60.015,87	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P 288.381,13	258.501,13	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>8.777.998,75</b>	<b>4.090.162,84</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>8.811.747,09</b>	<b>4.325.660,69</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 8.042.143,88	3.319.612,57
ALMOXARIFADO	8.811.747,09	4.325.660,69	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 735.854,87	770.550,27
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P 106.225,17	100.427,56	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>6.336.675,82</b>	<b>3.211.866,27</b>
MATERIAL DE CONSUMO	P 5.166.242,06	2.347.909,13	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>	<b>6.336.675,82</b>	<b>3.211.866,27</b>
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P 2.817.197,78	1.612.584,56	FORNECEDORES NACIONAIS	F 6.220.163,08	3.211.866,27
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P 722.082,08	264.739,44	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 116.512,74	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>73.607.079,96</b>	<b>68.861.190,76</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>747.114,42</b>	<b>96.068,88</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8.398.146,07	12.360.733,32	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>747.114,42</b>	<b>96.068,88</b>
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	8.398.146,07	12.360.733,32	CONSIGNAÇÕES	F 747.114,42	96.068,88
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 0,00	293.066,28	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>102.491.794,78</b>	<b>78.630.955,51</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 8.398.146,07	12.067.667,04	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>101.147.663,78</b>	<b>77.918.298,05</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>65.208.933,89</b>	<b>56.500.457,44</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>9.429.137,55</b>
BENS MÓVEIS	8.655.855,99	8.597.757,99	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 0,00	9.429.137,55
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	P 6.145.277,82	6.145.277,82	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>101.147.663,78</b>	<b>68.489.160,50</b>
VEÍCULOS	P 992.873,74	1.002.973,74	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P 45.589.410,11	11.838.179,80
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 23.765,99	23.765,99	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 55.558.253,67	56.650.980,70
BENS DE INFORMÁTICA	P 114.327,00	111.867,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>1.344.131,00</b>	<b>712.657,46</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 179.812,39	122.873,39	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ</b>	<b>1.344.131,00</b>	<b>712.657,46</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 455.027,10	454.028,10	FORNECEDORES NACIONAIS	P 1.344.131,00	712.657,46
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 744.771,95	736.971,95	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>122.032.114,00</b>	<b>89.792.147,35</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>56.977.104,78</b>	<b>48.326.726,33</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
BENS DE USO ESPECIAL	P 215.372,60	215.372,60	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INSTALAÇÕES	P 1.465.681,12	835.781,43	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 17.417.827,49	12.988.879,02	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 37.878.223,57	34.286.693,28	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>	<b>-424.026,88</b>	<b>-424.026,88</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -23.197.732,92	-25.218.285,86
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -339.642,43	-339.642,43	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -15.991.455,84	4.890.496,59
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P -84.384,45	-84.384,45	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 0,00	4.336.333,43
<b>TOTAL</b>	<b>86.468.477,63</b>	<b>77.426.243,90</b>			



**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 16

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CI P	3.625.552,39	3.625.552,39
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>86.468.477,63</b>	<b>77.426.243,90</b>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PERÍODO**

Exercício de 2018

3 of 16

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

ATIVO FINANCEIRO	2.872.686,52	3.092.308,39	PASSIVO FINANCEIRO (19.372.108,29)+ Restos não Processado(6.934.429,96)	26.306.538,25	17.079.256,24
ATIVO PERMANENTE	83.595.791,11	74.333.935,51	PASSIVO PERMANENTE	102.660.005,71	78.813.335,00
			SALDO PATRIMONIAL	-42.498.066,33	-18.466.347,34



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 16

### QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>-820.939,12</b>	<b>748.916,15</b>	<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>57.917.568,46</b>	<b>55.630.154,20</b>
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CON	-1.425.456,27	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	30.000,00	30.000,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	604.517,15	748.916,15	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	57.887.568,46	55.600.154,20
<b>TOTAL</b>	<b>-820.939,12</b>	<b>748.916,15</b>	<b>TOTAL</b>	<b>57.917.568,46</b>	<b>55.630.154,20</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

## Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.

### ANEXO XIX E XXII

### BALANÇO PATRIMONIAL

#### a. Informações Gerais:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**

**CNPJ:** 11.040.904/0001-67;

**Natureza Jurídica:** 124-4 – Município

**Atividade Econômica Principal:** 84.11-6-00 Administração Pública Geral

**População Estimada IBGE:** 68.939 Hab

**Endereço:** Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

**Bairro:** Centro

**CEP –** 56.200.000

**Dados do Gestor:** Francisco Ricardo Soares Ramos

**Cargo:** Prefeito

**CPF:** 034.545.944-05



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

**Período de Gestão:** 01/01/2018 a 31/12/2018

**Dados do Contador:** Ludja Suely Braga Silva

**CRC-PE nº** 021117/O-5

**E-mail:** ludja\_suely@hotmail.com

## PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

### Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

#### Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

**Ativo** – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

**Passivo** – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

### Análise do Balanço Patrimonial

#### Ativo Circulante

##### 1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 2.872.686,52 (Dois milhões, Oitocentos e setenta e dois mil, seiscentos e oitenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

#### CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	2.872.686,52	3.092.308,39
Total	2.872.686,52	3.092.308,39

##### 2. Créditos a Receber



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício socialsubsequente.

#### CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Dívida Ativa Tributária dos Impostos	888.582,93	888.582,93
Total	888.582,93	888.582,93

### 3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

#### DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Adiantamento concedido a pessoal	288.381,13	258.501,13
.	.	.
Total	288.381,13	258.501,13

### 4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em





PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro (31/12/2018)

Exatidão 208

916

NOTA EXPLICATIVA

outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES		
Descrição	2018	2017
Materiais de construção	106.225,17	100.427,56
Material de Consumo	5.166.242,06	2.347.909,13
Gêneros Alimentícios	2.817.197,78	1.612.584,56
Material expediente	722.082,08	264.739,44
Total	8.811.747,09	4.325.660,69

Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

#### ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO

Descrição	2018	2017
Divida Ativa não Tributaria	0,00	293.066,28
Divida Ativa Tributaria	8.398.146,07	12.067.667,04
<b>Total</b>	<b>8.398.146,07</b>	<b>12.360.733,32</b>

## 7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

#### IMOBILIZADO

Descrição	2018	2017
Bens Móveis	8.655.855,99	8.597.757,99
		48.326.726,33



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

Bens Imóveis	56.977.104,78	-424.026,88
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-424.026,88	
<b>Total</b>	<b>65.208.933,89</b>	<b>56.500.457,44</b>

### Passivo Circulante

#### 8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

#### OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Pessoal a Pagar	3.423.356,39	3.545.804,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	26.947,04	34.909,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	0,00	13.984,74
Precatórios de pessoal – Regime Ordinario	168.210,93	168.394,75
<b>Total</b>	<b>5.024.328,61</b>	<b>5.187.952,90</b>

#### BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Benefícios Previdenciários a pagar	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

#### BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Precatórios de benefícios assistenciais – Regime ordinario	60.015,87	0,00
<b>Total</b>	<b>60.015,87</b>	<b>0,00</b>

#### ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Contribuição ao RGPS a pagar	735.854,87	770.550,27
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	8.042.143,88	3.319.612,57
<b>Total</b>	<b>8.777.998,75</b>	<b>4.090.162,84</b>

### 9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

### 10. Fornecedores a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

13 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

#### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	6.220.163,08	3.211.866,27
Contas a pagar credores nacionais	116.512,74	0,00
<b>Total</b>	<b>6.336.675,82</b>	<b>3.211.866,27</b>

#### 11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

#### DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Consignações	747.114,42	96.068,88
<b>Total</b>	<b>747.114,42</b>	<b>96.068,88</b>

#### Passivo Não Circulante

#### 12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

14 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

dessas obrigações, com vencimento no longoprazo.

#### OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Precatórios de Pessoal – Regime Ordinário	0,00	9.429.137,55
Total	0,00	9.429.137,55

#### ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	45.589.410,11	11.838.179,80
Contribuição ao RGPS	55.558.253,67	56.650.980,70
Total	101.147.663,78	68.489.160,50

### 13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

#### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores nacionais	1.344.131,00	712.657,46
Total	1.344.131,00	712.657,46

### 14. Provisões a Longo Prazo



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

15 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

#### 15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

#### 16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2018	2017
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	-23.197.732,92	-25.218.285,86
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	-15.991.455,84	4.890.496,59
AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	4.336.333,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS	3.625.552,39	3.625.552,39
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

16 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

Setor Público juntamente com as notas explicativas.





# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 13

#### ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.872.686,52</b>	<b>3.092.308,39</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>19.372.108,29</b>	<b>10.978.812,35</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.872.686,52	3.092.308,39	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>12.288.318,05</b>	<b>7.670.877,20</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.872.686,52	3.092.308,39	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>3.450.303,43</b>	<b>3.580.714,36</b>
CONTA ÚNICA	2.872.686,52	3.092.308,39	PESSOAL A PAGAR	3.423.356,39	3.545.804,68
<b>TOTAL</b>	<b>2.872.686,52</b>	<b>3.092.308,39</b>	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	26.947,04	34.909,68
			<b>BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR</b>	<b>60.015,87</b>	<b>0,00</b>
			PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - REGIME ORDINÁRIO	60.015,87	0,00
			<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>8.777.998,75</b>	<b>4.090.162,84</b>
			CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	8.042.143,88	3.319.612,57
			CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	735.854,87	770.550,27
			<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>6.336.675,82</b>	<b>3.211.866,27</b>
			<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>	<b>6.336.675,82</b>	<b>3.211.866,27</b>
			FORNECEDORES NACIONAIS	6.220.163,08	3.211.866,27
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	116.512,74	0,00
			<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>747.114,42</b>	<b>96.068,88</b>
			<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>747.114,42</b>	<b>96.068,88</b>
			CONSIGNAÇÕES	747.114,42	96.068,88
			<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>	<b>6.934.429,96</b>	<b>6.100.443,89</b>
			<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>	<b>6.934.429,96</b>	<b>6.100.443,89</b>
			<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>	<b>3.797.636,92</b>	<b>6.100.443,89</b>
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	3.797.636,92	6.100.443,89
			<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>	<b>3.136.793,04</b>	<b>0,00</b>
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	3.136.793,04	0,00
			<b>TOTAL</b>	<b>26.306.538,25</b>	<b>17.079.256,24</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

**Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.**

## ANEXO XIX E XXII

### BALANÇO PATRIMONIAL

#### **a. Informações Gerais:**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**

**CNPJ:** 11.040.904/0001-67;

**Natureza Jurídica:** 124-4 – Município

**Atividade Econômica Principal:** 84.11-6-00 Administração Pública Geral

**População Estimada IBGE:** 68.939 Hab

**Endereço:** Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

**Bairro:** Centro

**CEP –** 56.200.000

**Dados do Gestor:** Francisco Ricardo Soares Ramos



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

**Cargo:** Prefeito

**CPF:** 034.545.944-05

**Período de Gestão:** 01/01/2018 a 31/12/2018

**Dados do Contador:** Ludja Suely Braga Silva

**CRC-PE nº** 021117/O-5

**E-mail:** ludja\_suely@hotmail.com

### PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

#### Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

#### Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

### Análise do Balanço Patrimonial

#### Ativo Circulante

##### 1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 2.872.686,52 (Dois milhões, Oitocentos e setenta e dois mil, seiscentos e oitenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

#### CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	2.872.686,52	3.092.308,39



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Total	2.872.686,52	3.092.308,39
-------	--------------	--------------

## 2. Créditos a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício socialsubsequente.

### CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Dívida Ativa Tributária dos Impostos	888.582,93	888.582,93
Total	888.582,93	888.582,93

## 3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

### DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Adiantamento concedido a pessoal	288.381,13	258.501,13



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Total

288.381,13

258.501,13

#### 4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

#### 5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES		
Descrição	2018	2017
Materiais de construção	106.225,17	100.427,56
Material de Consumo	5.166.242,06	2.347.909,13
Gêneros Alimentícios	2.817.197,78	1.612.584,56
Material expediente	722.082,08	264.739,44



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Total	8.811.747,09	4.325.660,69

### Ativo Não Circulante

#### 6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

#### ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO

Descrição	2018	2017
Dívida Ativa não Tributária	0,00	293.066,28
Dívida Ativa Tributária	8.398.146,07	12.067.667,04
Total	8.398.146,07	12.360.733,32

#### 7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

IMOBILIZADO		
Descrição	2018	2017
Bens Móveis	8.655.855,99	8.597.757,99
Bens Imóveis	56.977.104,78	48.326.726,33
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-424.026,88	-424.026,88
Total	65.208.933,89	56.500.457,44

### Passivo Circulante

#### 8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.





# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

9 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

#### OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Pessoal a Pagar	3.423.356,39	3.545.804,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	26.947,04	34.909,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	0,00	13.984,74
Precatórios de pessoal – Regime Ordinario	168.210,93	168.394,75
<b>Total</b>	<b>5.024.328,61</b>	<b>5.187.952,90</b>

#### BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Benefícios Previdenciários a pagar	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Precatórios de benefícios assistenciais – Regime ordinario	60.015,87	0,00
<b>Total</b>	<b>60.015,87</b>	<b>0,00</b>

#### ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Contribuição ao RGPS a pagar	735.854,87	770.550,27
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	8.042.143,88	3.319.612,57



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Total	8.777.998,75	4.090.162,84
-------	--------------	--------------

#### 9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

#### 10. Fornecedores a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

#### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	6.220.163,08	3.211.866,27
Contas a pagar credores nacionais	116.512,74	0,00
Total	6.336.675,82	3.211.866,27



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

#### 11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Consignações	747.114,42	96.068,88
Total	747.114,42	96.068,88

#### Passivo Não Circulante

#### 12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longoprazo.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS		
Descrição	2018	2017
Precatórios de Pessoal – Regime Ordinario	0,00	9.429.137,55
Total	0,00	9.429.137,55



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

#### ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	45.589.410,11	11.838.179,80
Contribuição ao RGPS	55.558.253,67	56.650.980,70
Total	101.147.663,78	68.489.160,50

### 13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

#### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores nacionais	1.344.131,00	712.657,46
Total	1.344.131,00	712.657,46

### 14. Provisões a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

13 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

#### 15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

#### 16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2018	2017
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	-23.197.732,92	-25.218.285,86
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	-15.991.455,84	4.890.496,59
AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	4.336.333,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS	3.625.552,39	3.625.552,39
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 13

#### ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>9.988.711,15</b>	<b>5.472.744,75</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>168.210,93</b>	<b>182.379,49</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>888.582,93</b>	<b>888.582,93</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>168.210,93</b>	<b>182.379,49</b>
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	888.582,93	888.582,93	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>168.210,93</b>	<b>182.379,49</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - INTER OFSS - MUNICIPIO	888.582,93	888.582,93	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	0,00	13.984,74
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>288.381,13</b>	<b>258.501,13</b>	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	168.210,93	168.394,75
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>	<b>288.381,13</b>	<b>258.501,13</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>102.491.794,78</b>	<b>78.630.955,51</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	288.381,13	258.501,13	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>101.147.663,78</b>	<b>77.918.298,05</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>8.811.747,09</b>	<b>4.325.660,69</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>9.429.137,55</b>
<b>ALMOXARIFADO</b>	<b>8.811.747,09</b>	<b>4.325.660,69</b>	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	0,00	9.429.137,55
MATERIAL DE CONSUMO	5.166.242,06	2.347.909,13	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>101.147.663,78</b>	<b>68.489.160,50</b>
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	2.817.197,78	1.612.584,56	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	45.589.410,11	11.838.179,80
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	106.225,17	100.427,56	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	55.558.253,67	56.650.980,70
MATERIAL DE EXPEDIENTE	722.082,08	264.739,44	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>1.344.131,00</b>	<b>712.657,46</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>73.607.079,96</b>	<b>68.861.190,76</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ</b>	<b>1.344.131,00</b>	<b>712.657,46</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>8.398.146,07</b>	<b>12.360.733,32</b>	<b>FORNECEDORES NACIONAIS</b>	<b>1.344.131,00</b>	<b>712.657,46</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>	<b>8.398.146,07</b>	<b>12.360.733,32</b>	<b>TOTAL</b>	<b>102.660.005,71</b>	<b>78.813.335,00</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	8.398.146,07	12.067.667,04			
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	293.066,28			
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>65.208.933,89</b>	<b>56.500.457,44</b>			
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>8.655.855,99</b>	<b>8.597.757,99</b>			
BENS DE INFORMÁTICA	114.327,00	111.867,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	179.812,39	122.873,39			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	23.765,99	23.765,99			
VEÍCULOS	992.873,74	1.002.973,74			
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	6.145.277,82	6.145.277,82			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	455.027,10	454.028,10			
DEMAIS BENS MÓVEIS	744.771,95	736.971,95			
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>56.977.104,78</b>	<b>48.326.726,33</b>			
BENS DE USO ESPECIAL	215.372,60	215.372,60			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	17.417.827,49	12.988.879,02			
INSTALAÇÕES	1.465.681,12	835.781,43			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	37.878.223,57	34.286.693,28			
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>	<b>-424.026,88</b>	<b>-424.026,88</b>			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-339.642,43	-339.642,43			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	-84.384,45	-84.384,45			
<b>TOTAL</b>	<b>83.595.791,11</b>	<b>74.333.935,51</b>			



**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

2 of 13

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

## Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.

### ANEXO XIX E XXII

### BALANÇO PATRIMONIAL

#### a. Informações Gerais:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**

**CNPJ:** 11.040.904/0001-67;

**Natureza Jurídica:** 124-4 – Município

**Atividade Econômica Principal:** 84.11-6-00 Administração Pública Geral

**População Estimada IBGE:** 68.939 Hab

**Endereço:** Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

**Bairro:** Centro

**CEP** – 56.200.000

**Dados do Gestor:** Francisco Ricardo Soares Ramos

**Cargo:** Prefeito

**CPF:** 034.545.944-05

**Período de Gestão:** 01/01/2018 a 31/12/2018





# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

**Dados do Contador:** Ludja Suely Braga Silva  
**CRC-PE nº** 021117/O-5  
**E-mail:** ludja\_suely@hotmail.com

## PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

### Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

#### Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

**Ativo** – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

**Passivo** – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

**Patrimônio Líquido** – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

## Análise do Balanço Patrimonial

### Ativo Circulante

#### 1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 2.872.686,52 (Dois milhões, Oitocentos e setenta e dois mil, seiscentos e oitenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	2.872.686,52	3.092.308,39
Total	2.872.686,52	3.092.308,39

#### 2. Créditos a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício socialsubsequente.

### CRÉDITOS A CURTO PRAZO



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Descrição	2018	2017
Divida Ativa Tributaria dos Impostos	888.582,93	888.582,93
<b>Total</b>	<b>888.582,93</b>	<b>888.582,93</b>

### 3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Adiantamento concedido a pessoal	288.381,13	258.501,13
.		
.		
.		
<b>Total</b>	<b>288.381,13</b>	<b>258.501,13</b>

### 4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

### 5. Estoques



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES		
Descrição	2018	2017
Materiais de construção	106.225,17	100.427,56
Material de Consumo	5.166.242,06	2.347.909,13
Gêneros Alimentícios	2.817.197,78	1.612.584,56
Material expediente	722.082,08	264.739,44
Total	8.811.747,09	4.325.660,69

### Ativo Não Circulante

#### 6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Dívida Ativa não Tributaria	0,00	293.066,28
Dívida Ativa Tributaria	8.398.146,07	12.067.667,04



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Total	8.398.146,07	12.360.733,32
-------	--------------	---------------

#### 7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

IMOBILIZADO		
Descrição	2018	2017
Bens Móveis	8.655.855,99	8.597.757,99
Bens Imóveis	56.977.104,78	48.326.726,33
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-424.026,88	-424.026,88
Total	65.208.933,89	56.500.457,44

#### Passivo Circulante

#### 8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

9 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

#### OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Pessoal a Pagar	3.423.356,39	3.545.804,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	26.947,04	34.909,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	0,00	13.984,74
Precatórios de pessoal – Regime Ordinario	168.210,93	168.394,75
<b>Total</b>	<b>5.024.328,61</b>	<b>5.187.952,90</b>

#### BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Benefícios Previdenciários a pagar	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Precatórios de benefícios assistenciais – Regime ordinario	60.015,87	0,00
<b>Total</b>	<b>60.015,87</b>	<b>0,00</b>

#### ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Contribuição ao RGPS a pagar	735.854,87	770.550,27
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	8.042.143,88	3.319.612,57



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

Total	8.777.998,75	4.090.162,84
-------	--------------	--------------

#### 9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

#### 10. Fornecedores a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

#### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	6.220.163,08	3.211.866,27
Contas a pagar credores nacionais	116.512,74	0,00
Total	6.336.675,82	3.211.866,27

#### 11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

#### DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Consignações	747.114,42	96.068,88
Total	747.114,42	96.068,88

### Passivo Não Circulante

#### 12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

#### OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Precatórios de Pessoal – Regime Ordinario	0,00	9.429.137,55
Total	0,00	9.429.137,55

#### ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	45.589.410,11	11.838.179,80
Contribuição ao RGPS	55.558.253,67	56.650.980,70
Total	101.147.663,78	68.489.160,50





# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

#### 13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Fornecedores nacionais	1.344.131,00	712.657,46
Total	1.344.131,00	712.657,46

#### 14. Provisões a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

#### 15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

#### 16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2018	2017



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

13 of 13

### NOTA EXPLICATIVA

<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	-23.197.732,92	-25.218.285,86
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	-15.991.455,84	4.890.496,59
AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	4.336.333,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS	3.625.552,39	3.625.552,39
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2018)

1 of 13

Exercício de 2018

#### ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
		<b>-13.986.947,85</b>	<b>-13.986.947,85</b>
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	249.352,78	249.352,78
001	Ordinario	-19.531.492,08	-19.531.492,08
100	GERAL TOTAL	1.012.149,51	1.012.149,51
110	GERAL	28.971.556,49	28.971.556,49
200	EDUCAÇÃO	-7.162.698,62	-7.162.698,62
210	EDUCAÇÃO INFANTIL	-9.704.282,86	-9.704.282,86
220	ENSINO FUNDAMENTAL	-23.732.820,70	-23.732.820,70
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB	32.112.210,73	32.112.210,73
260	EDUCAÇÃO- FUNDEB	-9.571.249,53	-9.571.249,53
261	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO	-7.958.413,70	-7.958.413,70
262	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	1.765.705,57	1.765.705,57
263	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FIN. FUNDEB	97.361,49	97.361,49
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	-534.326,93	-534.326,93
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>-9.447.275,45</b>	<b>0,00</b>
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	-17.096,97	0,00
001	Ordinario	-14.154.050,60	0,00
100	GERAL TOTAL	-3.004,90	0,00
110	GERAL	16.480.487,83	0,00
200	EDUCAÇÃO	554.310,45	0,00
210	EDUCAÇÃO INFANTIL	-192.844,18	0,00
220	ENSINO FUNDAMENTAL	-2.040.252,91	0,00
260	EDUCAÇÃO- FUNDEB	-9.659.926,66	0,00
261	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO	-228.501,45	0,00
262	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	-186.396,06	0,00
12	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)</b>	<b>371,57</b>	<b>0,00</b>
200	EDUCAÇÃO	371,57	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>-23.433.851,73</b>	<b>-13.986.947,85</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

2 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

**Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018.**

### **ANEXO XIX E XXII**

### **BALANÇO PATRIMONIAL**

#### **a. Informações Gerais:**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI**

**CNPJ:** 11.040.904/0001-67;

**Natureza Jurídica:** 124-4 – Município

**Atividade Econômica Principal:** 84.11-6-00 Administração Pública Geral

**População Estimada IBGE:** 68.939 Hab

**Endereço:** Pç PE Francisco Pedro Silva S/N

**Bairro:** Centro

**CEP –** 56.200.000

**Dados do Gestor:** Francisco Ricardo Soares Ramos

**Cargo:** Prefeito



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

Exercício de 2018

3 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

**CPF:** 034.545.944-05

**Período de Gestão:** 01/01/2018 a 31/12/2018

**Dados do Contador:** Ludja Suely Braga Silva

**CRC-PE nº** 021117/O-5

**E-mail:** ludja\_suely@hotmail.com

### PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

#### Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

#### Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. Pode-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

**Ativo** – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

4 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para à entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

### Análise do Balanço Patrimonial

#### Ativo Circulante

##### 1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Prefeitura e Fundo Municipais..

A disponibilidade dos recursos financeiros demonstrado no exercício de 2018 um valor de R\$ 2.872.686,52 (Dois milhões, Oitocentos e setenta e dois mil, seiscentos e oitenta e seis reais e cinquenta e dois centavos).

#### CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2018	2017
Caixa	0,00	0,00
Banco Movimento	2.872.686,52	3.092.308,39
Total	2.872.686,52	3.092.308,39



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

PERÍODO

5 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

### 2. Créditos a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

CRÉDITOS A CURTO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Dívida Ativa Tributária dos Impostos	888.582,93	888.582,93
<b>Total</b>	<b>888.582,93</b>	<b>888.582,93</b>

### 3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Adiantamento concedido a pessoal	288.381,13	258.501,13
.	.	.
.	.	.
.	.	.
<b>Total</b>	<b>288.381,13</b>	<b>258.501,13</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

Exercício de 2018

6 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

#### 4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

#### 5. Estoques

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ESTOQUES		
Descrição	2018	2017
Materiais de construção	106.225,17	100.427,56
Material de Consumo	5.166.242,06	2.347.909,13
Gêneros Alimentícios	2.817.197,78	1.612.584,56
Material expediente	722.082,08	264.739,44
Total	8.811.747,09	4.325.660,69

#### Ativo Não Circulante





# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

PERÍODO

7 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

#### 6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis em longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos em longo prazo.

ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		
Descrição	2018	2017
Divida Ativa não Tributaria	0,00	293.066,28
Divida Ativa Tributaria	8.398.146,07	12.067.667,04
<b>Total</b>	<b>8.398.146,07</b>	<b>12.360.733,32</b>

#### 7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

PERÍODO

8 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

#### IMOBILIZADO

Descrição	2018	2017
Bens Móveis	8.655.855,99	8.597.757,99
Bens Imóveis	56.977.104,78	48.326.726,33
(-)Depreciação, Exaustão e Amortizações Acumuladas	-424.026,88	-424.026,88
Total	65.208.933,89	56.500.457,44

#### Passivo Circulante

#### 8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

#### OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS

Descrição	2018	2017
Pessoal a Pagar	3.423.356,39	3.545.804,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	26.947,04	34.909,68
Precatórios de pessoal – Regime especial	0,00	13.984,74
Precatórios de pessoal – Regime Ordinário	168.210,93	168.394,78



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

PERÍODO

9 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

Total	5.024.328,61	5.187.952,90
-------	--------------	--------------

#### BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Benefícios Previdenciários a pagar	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

#### BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Precatórios de benefícios assistenciais – Regime ordinario	60.015,87	0,00
Total	60.015,87	0,00

#### ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR

Descrição	2018	2017
Contribuição ao RGPS a pagar	735.854,87	770.550,27
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	8.042.143,88	3.319.612,57
Total	8.777.998,75	4.090.162,84

## 9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

## 10. Fornecedores a Pagar



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

PERÍODO

10 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

#### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores Nacionais	6.220.163,08	3.211.866,27
Contas a pagar credores nacionais	116.512,74	0,00
<b>Total</b>	<b>6.336.675,82</b>	<b>3.211.866,27</b>

#### 11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

#### DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Descrição	2018	2017
Consignações	747.114,42	96.068,88
<b>Total</b>	<b>747.114,42</b>	<b>96.068,88</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

PERÍODO

11 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

### Passivo Não Circulante

#### 12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais em Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS		
Descrição	2018	2017
Precatórios de Pessoal – Regime Ordinario	0,00	9.429.137,55
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>9.429.137,55</b>

ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		
Descrição	2018	2017
Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	45.589.410,11	11.838.179,80
Contribuição ao RGPS	55.558.253,67	56.650.980,70
<b>Total</b>	<b>101.147.663,78</b>	<b>68.489.160,50</b>

#### 13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

PERÍODO

12 of 13

#### NOTA EXPLICATIVA

##### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO

Descrição	2018	2017
Fornecedores nacionais	1.344.131,00	712.657,46
<b>Total</b>	<b>1.344.131,00</b>	<b>712.657,46</b>

#### 14. Provisões a Longo Prazo

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

#### 15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

#### 16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

##### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Descrição	2018	2017
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,45</b>
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	-23.197.732,92	-25.218.285,86



# PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

PERÍODO

13 of 13

NOTA EXPLICATIVA		
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	-15.991.455,84	4.890.496,59
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	4.336.333,49
SUPERÁVITS OU DÉFICITS	3.625.552,39	3.625.552,39
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-35.563.636,37</b>	<b>-12.365.903,41</b>

Em síntese a administração apresentou as Demonstrações Contábeis Consolidadas da Prefeitura Municipal de Ouricuri - PE do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.

