

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

1 de 10

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	8.565.053,14	4.360.755,03	PASSIVO CIRCULANTE	11.161.191,84	10.934.874,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3.092.308,39	1.649.017,19	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	7.853.256,69	8.691.722,74
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	3.092.308,39	1.649.017,19	PESSOAL A PAGAR	3.763.093,85	3.558.259,87
CONTA ÚNICA	F 3.092.308,39	1.649.017,19	PESSOAL A PAGAR	F 3.545.804,68	3.552.622,66
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	888.582,93	1.224.254,92	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F 34.909,68	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	888.582,93	888.582,93	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	P 13.984,74	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - INTER OFSS - MUNICIPIO	P 888.582,93	888.582,93	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 168.394,75	5.637,21
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	335.671,99	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	3.983,62
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P 0,00	72.708,30	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F 0,00	3.983,62
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P 0,00	262.963,69	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.090.162,84	5.129.479,25
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	258.501,13	1.487.482,92	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 0,00	773.222,04
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	258.501,13	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 3.319.612,57	3.968.078,75
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P 258.501,13	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 770.550,27	388.178,46
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	1.487.482,92	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	212.504,79
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 0,00	467.398,04	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	212.504,79
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 0,00	375.317,21	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F 0,00	212.504,79
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACID F	F 0,00	644.767,67	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.211.866,27	1.625.536,80
ESTOQUES	4.325.660,69	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	3.211.866,27	1.625.536,80
ALMOXARIFADO	4.325.660,69	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 3.211.866,27	1.624.986,80
MATERIAL DE CONSUMO	P 2.347.909,13	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 0,00	550,00
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P 1.612.584,56	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	96.068,88	405.110,40
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P 100.427,56	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	96.068,88	405.110,40
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P 264.739,44	0,00	CONSIGNAÇÕES	F 96.068,88	405.110,40
ATIVO NÃO CIRCULANTE	68.861.190,76	46.711.471,22	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	78.630.955,51	31.621.302,54
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	12.360.733,32	293.066,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	77.918.298,05	27.621.302,54
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	12.360.733,32	293.066,28	PESSOAL A PAGAR	9.429.137,55	9.591.895,09
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 293.066,28	293.066,28	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 9.429.137,55	9.591.895,09
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 12.067.667,04	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	68.489.160,50	18.029.407,45
IMOBILIZADO	56.500.457,44	46.418.404,94	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P 11.838.179,80	11.838.179,80
BENS MÓVEIS	8.597.757,99	8.010.044,07	INSS A PAGAR	P 56.650.980,70	6.191.227,65
BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	P 6.145.277,82	6.145.277,82	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	712.657,46	4.000.000,00
VEÍCULOS	P 1.002.973,74	772.763,74	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	712.657,46	4.000.000,00
BENS DE INFORMÁTICA	P 111.867,00	93.260,58	FORNECEDORES NACIONAIS	P 712.657,46	4.000.000,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 122.873,39	41.314,39	TOTAL PASSIVO	89.792.147,35	42.556.177,27
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 23.765,99	23.715,99	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 454.028,10	455.624,60	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 736.971,95	478.086,95	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-12.365.903,45	8.516.048,98
BENS IMÓVEIS	48.326.726,33	38.832.387,75	RESULTADOS ACUMULADOS	-12.365.903,45	8.516.048,98
BENS DE USO ESPECIAL	P 215.372,60	215.372,60			
INSTALAÇÕES	P 835.781,43	349.241,87			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 12.988.879,02	6.931.954,17			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 34.286.693,28	31.335.819,11			
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-424.026,88	-424.026,88			

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

2 de 10

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -339.642,43	-339.642,43	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-12.365.903,45	8.516.048,98
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P -84.384,45	-84.384,45	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -25.218.285,86	7.587.220,88
TOTAL	77.426.243,90	51.072.226,25	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 4.890.496,59	-2.061.834,09
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 4.336.333,43	-634.890,20
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CI	P 3.625.552,39	3.625.552,39
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-12.365.903,45	8.516.048,98
			TOTAL	77.426.243,90	51.072.226,25

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2017

3 de 10

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	3.092.308,39	3.136.500,11	PASSIVO FINANCEIRO (10.978.812,35)+ Restos não Processado(6.100.443,89)	17.079.256,24	22.837.377,73
ATIVO PERMANENTE	74.333.935,51	47.935.726,14	PASSIVO PERMANENTE	78.813.335,00	31.626.939,75
			SALDO PATRIMONIAL	-18.466.347,34	-3.392.091,23

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

4 de 10

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	748.916,15	0,00	COMPENSAÇÕES	55.630.154,20	2.083.049,51
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	748.916,15	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	30.000,00	30.000,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	55.600.154,20	2.053.049,51
TOTAL	748.916,15	0,00	TOTAL	55.630.154,20	2.083.049,51

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

5 de 10

NOTA EXPLICATIVA

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI 4.320/64 – MCASP)

1 - Informações Gerais:

ENTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

CNPJ: 11.040.904/0001-67; **Natureza Jurídica:** 124-4 - Município

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

População estimada IBGE 2017: 68.776 Hab.

Endereço: Praça Padre Francisco Pedro da Silva, centro

CEP – 56.200.000

Dados do Gestor: Francisco Ricardo Soares Ramos

Cargo: Prefeito

CPF: 034.545.944-05

Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017

Dados do Contador: Ludja Suely Braga Silva

CRC-PE nº 021117/O-5

E-mail: ludja_suely@hotmail.com

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

6 de 10

NOTA EXPLICATIVA

2 – Resumo das Políticas Contábeis Significativas:

2.1. 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 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF N° 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria n° 840 de 21 de dezembro de 2016 que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a NBC T SP 16.6.

2.2.O Balanço Patrimonial 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:

3. Análise do Balanço Patrimonial

Ativo Circulante

3.1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras do Fundo Municipal de Saúde de Terra Nova. A disponibilidade dos recursos financeiros demonstra no exercício de 2017 um valor de R\$ 3.092.308,39 (Três milhões, noventa e dois mil, trezentos e oito reais

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

7 de 10

NOTA EXPLICATIVA

e trinta e nove centavos).

3.2. Créditos à Curto Prazo

São créditos à 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 no valor de R\$ 888.582,93 (Oitocentos e oitenta e oito mil quinhentos e oitenta e dois reais e noventa e três centavos).

3.3. Demais Créditos e Valores a Custo 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, auxílio doenças, por demais transações até o prazo do exercício seguinte, no valor de R\$ 258.501,13 (Duzentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e hum reais e treze centavos).

3.4. 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 cujo o valor e de R\$ 4.325.660,69 (Quatro milhões, trezentos e vinte e cinco mil, seiscentos e sessenta reais e sessenta e nove centavos).

Ativo Não Circulante

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

8 de 10

NOTA EXPLICATIVA

3.5. Ativo realizável à Longo Prazo

Os ativos realizáveis a 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 ajuste de perdas de créditos a longo prazo no valor de R\$ 12.360.733,32 (Doze milhões, trezentos e sessenta mil, setecentos e trinta e três reais e trinta e dois centavos).

3.6. Imobilizado

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.

3.7. Bens Móveis compreende os bens que têm existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social. São exemplos de bens móveis as máquinas, aparelhos, equipamentos, ferramentas, bens de informática (equipamentos de processamento de dados e de tecnologia da informação), móveis e utensílios, materiais culturais, educacionais e de comunicação, veículos, bens móveis em andamento, dentre outros, onde o valor é de R\$ 8.597.757,99 (Oito milhões, quinhentos e noventa e sete mil, setecentos e cinquenta e sete reais e noventa e nove centavos).

3.8. Bens Imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

9 de 10

NOTA EXPLICATIVA

classificam em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis, em construção, sendo o valor de R\$ 48.326.726,33 (Quarenta e oito milhões trezentos e vinte e seis mil e setecentos e vinte e seis reais e trinta e três centavos).

Passivo Circulante

3.9. Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo.

Compreende as obrigações junto as Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar e fornecedores de matérias-primas, mercadorias, outros materiais e serviços utilizados nas atividades operacionais da entidade, no valor de R\$ 7.853.256,69 (Sete milhões, oitocentos e cinquenta e três mil, duzentos e cinquenta e seis reais e sessenta e nove centavos).

3.10. 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, sendo o valor de R\$ 96.068,88 (Noventa e seis mil sessenta e oito reais e oitenta e oito centavos).

Passivo Não Circulante

3.11. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OURICURI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

10 de 10

NOTA EXPLICATIVA

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregado ou servidor tenha direito; aposentadoria, reforma, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento a longo prazo estão compreendidos nesse grupo de contas no valor de R\$ 77.918.298,05 (Setenta e sete milhões, novecentos e dezoito mil, duzentos e noventa e oito reais e cinco centavos).

Patrimônio Líquido

3.12. Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos, tendo um déficit de R\$ 12.365.903,45 (Doze milhões, trezentos e sessenta e cinco mil, novecentos e três reais e quarenta e cinco centavos).