

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

Exercício de 2017



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERAL VARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <http://eic/ce/pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 18865fde-a2f5-4e3f-a766-237acfd463ca4

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	21.305.221,17	11.171.254,61	PASSIVO CIRCULANTE	10.255.032,84	15.841.734,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	18.743.325,08	8.609.358,52	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.089.672,82	5.528.242,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	18.743.325,08	8.609.358,52	PESSOAL A PAGAR	849.832,53	5.527.634,49
CONTA ÚNICA	F 18.743.325,08	8.609.358,52	PESSOAL A PAGAR	F 849.832,53	5.527.634,49
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.561.896,09	2.561.896,09	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	239.840,29	608,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	2.561.896,09	2.561.896,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 608,00	608,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 4.552,80	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P 761.352,22	761.352,22	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 234.679,49	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	85.681.808,17	75.508.286,51	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.652.758,12	8.924.237,33
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	26.821.660,46	18.102.398,71	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	8.652.758,12	8.924.237,33
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	26.821.660,46	18.102.398,71	FORNECEDORES NACIONAIS	F 8.616.100,73	8.887.579,94
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 2.408.997,33	2.408.997,33	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 28.605,28	28.605,28
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 24.412.663,13	15.693.401,38	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGI	F 8.052,11	8.052,11
IMOBILIZADO	58.860.147,71	57.405.887,80	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	512.601,90	1.389.255,08
BENS MÓVEIS	23.946.346,96	22.662.049,25	VALORES RESTITUÍVEIS	508.601,90	1.385.255,08
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 751.700,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F 459.017,46	1.335.670,64
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 7.872,00	0,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F 49.584,44	49.584,44
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 23.186.774,96	22.662.049,25	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.000,00	4.000,00
BENS IMÓVEIS	34.913.800,75	34.743.838,55	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	F 4.000,00	4.000,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 34.913.800,75	34.743.838,55	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	14.114.169,35	13.485.393,97
TOTAL	106.987.029,34	86.679.541,12	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	13.106.827,96	12.346.352,50
			PESSOAL A PAGAR	2.328.472,91	5.010.524,78
			PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P 2.328.472,91	5.010.524,78
			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	10.778.355,05	7.335.827,72
			INSS A PAGAR	P 10.778.355,05	7.335.827,72
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	846.019,10	846.019,10
			FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	846.019,10	846.019,10
			FORNECEDORES NACIONAIS	P 846.019,10	846.019,10
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	161.322,37	293.022,37
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	161.322,29	293.022,37
			OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P 161.322,29	293.022,37
			TOTAL PASSIVO	24.369.202,19	29.327.128,87
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	82.617.827,15	57.352.412,25
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	25.030.445,98
			PATRIMÔNIO SOCIAL	0,00	25.030.445,98
			PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	P 0,00	25.030.445,98

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2017)



Exercício de 2017

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			RESULTADOS ACUMULADOS	82.617.827,15	32.321.966,27
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	82.617.827,15	32.321.966,27
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 25.265.414,90	10.568.738,13
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 57.352.412,25	21.753.228,14
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	82.617.827,15	57.352.412,25
			TOTAL	106.987.029,34	86.679.541,12

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERAL VARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <http://eic/ce/pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 18865fde-a2f5-4e3f-a7e6-237acfd463ca4

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO



Exercício de 2017

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	20.543.868,95	10.409.902,39	PASSIVO FINANCEIRO (10.255.032,84)+ Restos não Processado(3.457.498,10)	13.712.530,94	15.859.869,72
ATIVO PERMANENTE	86.443.160,39	76.269.638,73	PASSIVO PERMANENTE	14.114.169,35	13.485.393,97
			SALDO PATRIMONIAL	79.160.329,05	57.334.277,43

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERAL VARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <http://eic/ceic/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 18865fde-a2f5-4e3f-a7e6-237actf463ca4

MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2017)



Exercício de 2017

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	14.114.169,35	0,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	14.114.169,35	0,00
			TOTAL	14.114.169,35	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERAL VARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <http://eic/ce/pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 18865fde-a2f5-4e3f-a7e6-237acfd463ca4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

1 de 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	20.543.868,95	10.409.902,39	PASSIVO CIRCULANTE	10.255.032,84	15.841.734,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	18.743.325,08	8.609.358,52	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.089.672,82	5.528.242,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	18.743.325,08	8.609.358,52	PESSOAL A PAGAR	849.832,53	5.527.634,49
CONTA ÚNICA	18.743.325,08	8.609.358,52	PESSOAL A PAGAR	849.832,53	5.527.634,49
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.800.543,87	1.800.543,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	239.840,29	608,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	608,00	608,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	1.800.543,87	1.800.543,87	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	4.552,80	0,00
TOTAL	20.543.868,95	10.409.902,39	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	234.679,49	0,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.652.758,12	8.924.237,33
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	8.652.758,12	8.924.237,33
			PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIM	8.052,11	8.052,11
			FORNECEDORES NACIONAIS	8.616.100,73	8.887.579,94
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	28.605,28	28.605,28
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	512.601,90	1.389.255,08
			VALORES RESTITUÍVEIS	508.601,90	1.385.255,08
			DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	49.584,44	49.584,44
			CONSIGNAÇÕES	459.017,46	1.335.670,64
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	4.000,00	4.000,00
			CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	4.000,00	4.000,00
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	3.457.498,10	18.134,82
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	3.457.498,10	18.134,82
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	3.457.498,10	18.134,82
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	3.457.498,10	18.134,82
			TOTAL	13.712.530,94	15.859.869,72

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERAL VARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <http://eicfide.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 18865fde-a2f5-4e3f-a766-237acfd463ca4



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2017

Dezembro(31/12/2017)

1 de 1

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	761.352,22	761.352,22	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	14.114.169,35	13.485.393,97
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	761.352,22	761.352,22	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	13.106.827,96	12.346.352,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	761.352,22	761.352,22	PESSOAL A PAGAR	2.328.472,91	5.010.524,78
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	761.352,22	761.352,22	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	2.328.472,91	5.010.524,78
ATIVO NÃO CIRCULANTE	85.681.808,17	75.508.286,51	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	10.778.355,05	7.335.827,72
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	26.821.660,46	18.102.398,71	INSS A PAGAR	10.778.355,05	7.335.827,72
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	26.821.660,46	18.102.398,71	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	846.019,10	846.019,10
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	24.412.663,13	15.693.401,38	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	846.019,10	846.019,10
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2.408.997,33	2.408.997,33	FORNECEDORES NACIONAIS	846.019,10	846.019,10
IMOBILIZADO	58.860.147,71	57.405.887,80	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	161.322,29	293.022,37
BENS MÓVEIS	23.946.346,96	22.662.049,25	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	161.322,29	293.022,37
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	751.700,00	0,00	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	161.322,29	293.022,37
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	7.872,00	0,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	23.186.774,96	22.662.049,25			
BENS IMÓVEIS	34.913.800,75	34.743.838,55			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	34.913.800,75	34.743.838,55			
TOTAL	86.443.160,39	76.269.638,73	TOTAL	14.114.169,35	13.485.393,97

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERAL VARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
 Acesse em: <http://eicfice.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 18865fde-a2f5-4e3f-a766-237acfd463ca4



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2017)

1 de 1

Exercício de 2017

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	3.633.388,63	0,00
110	GERAL	3.633.388,63	0,00
01	IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS MDE (ORDINÁRIO)	-629.225,09	0,00
110	GERAL	-629.225,09	0,00
11	PDDE - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (ORDINÁRIO)	7.994,91	0,00
110	GERAL	7.994,91	0,00
12	PNAE - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (ORDINÁRIO)	7,85	0,00
110	GERAL	7,85	0,00
13	PNAT - PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPORTE ESCOLAR (ORDINÁRIO)	17.780,59	0,00
110	GERAL	17.780,59	0,00
18	FUNDEB 60% (ORDINÁRIO)	1.135.329,65	0,00
110	GERAL	1.135.329,65	0,00
22	CONVÊNIO EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	1.861.182,51	0,00
110	GERAL	1.861.182,51	0,00
24	OUTROS CONVÊNIOS (ORDINÁRIO)	45.732,29	0,00
110	GERAL	45.732,29	0,00
58	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ORDINÁRIO)	849.197,95	0,00
110	GERAL	849.197,95	0,00
62	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (ORDINÁRIO)	-90.051,28	0,00
110	GERAL	-90.051,28	0,00
TOTAL		6.831.338,01	0,00

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2017
Município: Vitória de Santo Antão



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Vitória de Santo Antão

CNPJ:

11.049.855/0001-23

Endereço da entidade:

Rua Demócrito Cavalcanti, nº 144, Livramento CEP: 55.602-911

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Vitória de Santo Antão -PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 "Órgão Público do Poder Executivo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Vitória de Santo Antão -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 137.578 habitantes. Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4159, 30 de novembro de 2016 (LOA 2017). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do Gestor:

José Aglailson Queralvares Júnior. Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome e CRC do contador responsável:

Fabio José da Silva CRC PE nº 027956/O 4

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

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

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2017
Município: Vitória de Santo Antão



Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

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

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

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

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

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

Quadro Principal

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

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

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

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

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

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

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL**
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2017
Município: Vitória de Santo Antão



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:**

• **Detalhamento do Quadro Principal:**

1.1 Ativo Circulante:

- As disponibilidades financeiras da Prefeitura totalizaram R\$ 18.743.325,08, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 10.133.966,56 se comparado com o exercício de 2016.
- Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 2.561.896,09 provenientes de valores advindos de exercícios anteriores lançados a conta de Realizáveis.

.2 Ativo Não Circulante:

- Em 2017 na Prefeitura, registrou em “Créditos a Longo Prazo” R\$ 26.821.660,46, provenientes de Dívida Ativa Tributária R\$ 24.412.663,13 e Dívida Ativa Não Tributária R\$ 2.408.997,33.
- O Ativo Imobilizado da Prefeitura totalizou R\$ 58.860.147,71, sendo R\$ 23.946.346,96 oriundos de Bens Móveis e R\$ 34.913.800,75 provenientes de Bens Imóveis.

.3 Passivo Circulante:

- As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistencialistas totalizaram R\$ 1.089.672,82, sendo R\$ 849.832,53 oriundos de despesa com pessoal e R\$ 239.840,29 de encargos sociais ao RGPS e RPPS.
- As obrigações com Fornecedores totalizaram R\$ 8.652.758,12.
- Valores Restituíveis a curto prazo totalizaram R\$ 508.601,90 de Consignações e Depósitos Não Judiciais (Cauções).
- R\$ 4.000,00 Contratos de Gestão a pagar.

.4 Passivo Não Circulante:

No encerramento do exercício 2017 o valor do passivo não circulante é composto de:

- R\$ 2.328.472,91 de Precatórios
- R\$ 10.778.355,05 Parcelamento de débitos com INSS
- R\$ 846.019,10 de Fornecedores a Longo Prazo.
- R\$ 161.322,29 de Contribuições Federais (PASEP)

.5 Patrimônio Líquido:

- O saldo patrimonial da Prefeitura aumentou em 2017, passando de R\$ 57.352.412,25 em 2016 para R\$ 82.617.827,15 Isso se deu, principalmente pelo aumento de disponibilidade financeira e diminuição do passivo circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais)

• **Comportamento do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:**

O Ativo Financeiro da Prefeitura totalizou R\$ 20.543.868,95, enquanto o Ativo Permanente teve um total de R\$ 86.443.160,39 Já o Passivo Financeiro R\$ 13.712.530,94, somado aos Restos a Pagar Não Processados. O Passivo Permanente desta entidade foi de R\$ 14.114.169,35, com isso, o saldo patrimonial em 2017 foi de R\$ 79.160.329,05. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo R\$ 106.987.029,34 e o Passivo R\$ 27.826.700,29.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2017
Município: Vitória de Santo Antão



- **Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:**

Na Prefeitura de Vitória de Santo Antão, houve um superávit de R\$ 6.831.338,01, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

- **Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:**

Saldos contratuais vigentes na Prefeitura a serem executados R\$ 14.114.169,35

- **Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:**

Nada consta para este município.

- **Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:**

Nada consta para a prefeitura deste município.

- **Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:**

Não houve transferência de ativos na Prefeitura deste município.

- **Valor atribuído em Transferências de Ativos:**

Nada consta para a prefeitura deste município.

- **Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):**

Nada consta para a prefeitura deste município.

- **Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:**

Na Prefeitura de Vitória de Santo Antão sobrou como disponibilidades de Caixa R\$ 18.743,325,08, separado da seguinte maneira:

- R\$ 6.502.584,40 provenientes de Convênios diversos.
- R\$ 12.240.740,68 oriundos de Recursos Próprios.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Nada se aplica à Prefeitura deste município.

2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica à Prefeitura desde município.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

4. Adequação ao PIPCP:

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

Vitória de Santo Antão, 29/03/2018



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
PROCURADORIA-GERAL

Vitoria de Santo Antão, 20 de março de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGILALISON OLIVEIRA ALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epa/AssinadoDoc.seam> Código do documento: 78865f8c-2f5-4e3f-a7e6-237ac1463ca4

Ofício nº 228/2018



PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO
PROTOCOLO Nº 1642

Recebido em 22/03/18

Selange
Responsável 11:11

Senhora Controladora

A par de cumprimentá-la, em resposta ao Memorando nº 122/2018 - CGM, informamos não haver, atualmente, condições de estimar, com o mínimo de segurança, a Provisão de Perdas da Dívida Ativa para o ano de 2018, por depender de fatores externos, especialmente no que tange ao demorado andamento dos processos judiciais, agravado pela dificuldade de localização dos devedores, em razão da deficiência dos respectivos cadastros, fato já reiteradamente alertado aos setores competentes.

Sendo o que se apresenta para o momento, renovamos protestos de estima e consideração.

Atenciosamente,

Pauliana Oliveira de Souza Dantas
Pauliana Oliveira de Souza Dantas
Subprocuradora-Geral do Município
OAB/PE nº 21.468 – Mat. 1150

Washington Luís Macêdo de Amorim
Washington Luís Macêdo de Amorim
Procurador-Geral do Município
OAB/PE nº 13.702 – Mat 1361

A Sua Excelência, a Senhora
DANIELA DE ANDRADE MELO
Controladora-Geral
Município da Vitória de Santo Antão
Estado de Pernambuco

Recebido em 22/03/2018
Controladoria Geral
Protocolo nº 205/2018

12:25



PODER JUDICIÁRIO
Tribunal de Justiça do Estado de Pernambuco
Gabinete da Presidência



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLALISON QUERALVARES JUNIOR, FABIO JOSE DA SILVA
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: 18865f8c-a2f5-4e3f-a7e6-237ac1463ca4

Processo Administrativo nº 29/2012 - SEJU
Interessado: Município de Vitória de Santo Antão

DESPACHO

Trata-se de processo administrativo cujo interessado é o Município de Vitória de Santo Antão, em que o mesmo se encontra no regime especial.

Registre-se, por oportuno, que não estou analisando se o último despacho teve seu cumprimento de forma integral. Estou nesse momento me atendo apenas e tão somente à solicitação constante à fl. 388 dos autos.

Pois bem.

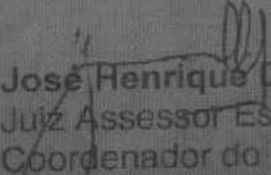
O Município da Vitória de Santo Antão solicita informação do montante total atualizado da dívida inscrita em regime especial de precatórios, até 31/12/2017.

Não visualizo qualquer óbice ao deferimento do que fora solicitado, razão pela qual determino ao setor competente o seu pronto atendimento.

Outrossim, determino que a secretaria promova o encerramento deste volume, abrindo-se o próximo.

Cumpra-se.

Recife, 26 de fevereiro de 2018


José Henrique Dias
Juiz Assessor Especial da Presidência
Coordenador do Núcleo de Precatórios

PODER JUDICIÁRIO
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DE PERNAMBUCO
 Assessoria Técnica da Presidência

Requerido: Prefeitura Municipal de Vitória de
 Santo Antão

Orçamento: Todos
 Data de atualização: 31/12/2017
 Natureza: Todas



Relação de precatórios pendentes de pagamento

Ordem	Nº Precatório Antigo	Natureza	Orçamento	Recebimento	Hora	Nome do beneficiário	SUSPENSO_Câmb	Valor atualizado
00001	9908600-9/00	Comum	2011	06/01/1999	12:36:00	Pro-Habitat - Serviços, Construção,	SUSPENSO	89.782,80
00002	9911435-7/00	Comum	2011	01/07/2009	16:44:00	Severino Fernandes Rosa e Outros	REM	940.332,04
00003	0223437-9/00	Comum	2012	25/05/2010	16:15:00	SANDRO JOSÉ COELHO DE SOUZA	REM	417.012,21
00004	0252501-9/00	Alimentar	2013	22/07/2011	17:17:00	Edemir Bernardo da Silva	REM	308.683,79
00005	0274372-2/00	Comum	2013	20/04/2012	18:38:00	Hospital Esperança Ltda	IND	486.221,00
00006	0390337-5/00	Alimentar	2016	03/06/2015	14:37:00	Luiz Alves de Lacerda	IND	2.844,42
00007	0420804-2/00	Alimentar	2017	22/12/2015	13:50:00	Rosita do Carmo Alves	IND	19.504,94
00008	0466505-0/00	Alimentar	2018	12/12/2016	14:28:00	Oswaldo Otávio Oliveira da Cruz Gouveia	IND	54.091,71
TOTAL GERAL:								2.328.472,91

Certifico que em cumprimento ao despacho exarado nos autos do processo administrativo nº 29/2012 apresentamos o valor total de precatórios pendentes de pagamento atualizados até 31/12/2017 contra o município de Vitória de Santo Antão. Informamos que a sigla IND significa que valores apresentados nos autos não fora discriminado o principal e o juros, portanto para não incorrer em juros sobre juros foi efetuada apenas atualização monetária.

Recife, 26 de fevereiro de 2018

Assinatura

