

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 de 4

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.390.388,59	1.878.919,18	PASSIVO CIRCULANTE	7.781.106,05	5.829.933,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.059.230,05	1.823.592,64	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.953.187,23	960.383,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.059.230,05	1.823.592,64	PESSOAL A PAGAR	853.381,45	135.849,26
CAIXA	F 12.441,34	12.441,34	PESSOAL A PAGAR	F 853.381,45	114.673,50
CONTA ÚNICA	F 1.978.894,18	1.811.151,30	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F 0,00	21.175,76
REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO	F 23.292,71	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.099.805,78	824.534,04
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 44.601,82	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 0,00	80.794,07
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	298.178,42	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 953.433,73	687.677,74
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	298.178,42	0,00	FGTS	F 1.720,22	1.514,20
IMPOSTOS	P 298.178,42	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 144.651,83	54.548,03
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	32.980,12	55.326,54	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	4.507.624,37	3.417.053,38
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	16.558,21	16.558,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	4.495.911,90	3.410.829,13
DEPÓSITOS ESPECIAIS	P 13.721,14	13.721,14	FORNECEDORES NACIONAIS	F 4.488.180,70	3.406.770,73
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	P 2.837,07	2.837,07	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 7.731,20	4.058,40
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	16.421,91	38.768,33	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	11.712,47	6.224,25
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 0,00	21.215,64	CONTAS A PAGAR - CREDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F 11.712,47	6.224,25
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 11.129,34	12.337,75	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.320.294,45	1.452.497,23
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 5.292,57	5.214,94	VALORES RESTITUÍVEIS	1.317.184,45	1.449.387,23
ATIVO NÃO CIRCULANTE	25.414.250,96	23.627.553,61	CONSIGNAÇÕES	F 1.301.440,46	1.173.057,31
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	3.560.709,94	3.218.849,45	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F 14.995,91	15.041,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	3.560.709,94	3.218.849,45	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F 748,08	261.288,15
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 1.566.004,62	1.338.580,18	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.110,00	3.110,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 1.994.705,32	1.880.269,27	CONVÊNIO A PAGAR	F 0,00	3.110,00
IMOBILIZADO	21.853.541,02	20.408.704,16	CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	F 3.110,00	0,00
BENS MÓVEIS	6.601.401,10	5.781.732,33	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	25.560.558,05	2.545.410,20
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 18.764,80	18.764,80	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	25.099.887,98	1.957.474,14
BENS DE INFORMÁTICA	P 64.130,56	34.772,70	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	25.099.887,98	1.957.474,14
VEÍCULOS	P 1.013.776,03	712.080,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 25.099.887,98	1.957.474,14
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 689.636,52	513.781,62	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	450,78	50.572,09
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 965.397,96	771.614,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO	0,00	50.572,09
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 3.849.695,23	3.730.719,21	FORNECEDORES NACIONAIS	P 0,00	50.572,09
BENS IMÓVEIS	15.442.746,26	14.714.424,26	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO	450,78	0,00
INSTALAÇÕES	P 8.788,30	8.788,30	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO	F 450,78	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 150.457,22	150.457,22	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	89.730,93	166.875,61
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 15.283.500,74	14.555.178,74	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	89.730,93	166.875,61
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-190.606,34	-87.452,43	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P 89.730,93	166.875,61
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -190.606,34	-87.452,43	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	370.488,36	370.488,36
TOTAL	27.804.639,55	25.506.472,79	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	370.488,36	370.488,36
			DÉBITOS PARCELADOS	P 370.488,36	370.488,36

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 de 4

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			TOTAL PASSIVO	33.341.664,10	8.375.344,11
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-5.537.024,55	17.131.128,68
			RESULTADOS ACUMULADOS	-5.537.024,55	17.131.128,68
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-5.537.024,55	17.131.128,68
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -22.668.153,23	1.287.215,75
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 707.633,82	-579.581,93
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 16.423.494,86	16.423.494,86
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-5.537.024,55	17.131.128,68
			TOTAL	27.804.639,55	25.506.472,79

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

3 de 4

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	2.075.651,96	1.862.360,97	PASSIVO FINANCEIRO (7.781.556,83)+ Restos não Processado(2.189.062,83)	9.970.619,66	9.006.775,04
ATIVO PERMANENTE	25.728.987,59	23.644.111,82	PASSIVO PERMANENTE	25.560.107,27	2.545.410,20
			SALDO PATRIMONIAL	-7.726.087,38	13.954.287,55

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 de 4

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	0,00	0,00	COMPENSAÇÕES	47.375.846,63	42.875.679,88
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CON	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	81.307,24	162.376,70
TOTAL	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	47.294.539,39	42.713.303,18
			TOTAL	47.375.846,63	42.875.679,88

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 de 1

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	2.075.651,96	1.862.360,97	PASSIVO CIRCULANTE	7.781.106,05	5.829.933,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.059.230,05	1.823.592,64	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.953.187,23	960.383,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.059.230,05	1.823.592,64	PESSOAL A PAGAR	853.381,45	135.849,26
REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO	23.292,71	0,00	PESSOAL A PAGAR	853.381,45	114.673,50
CAIXA	12.441,34	12.441,34	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	0,00	21.175,76
CONTA ÚNICA	1.978.894,18	1.811.151,30	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.099.805,78	824.534,04
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	44.601,82	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	953.433,73	687.677,74
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	16.421,91	38.768,33	FGTS	1.720,22	1.514,20
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	16.421,91	38.768,33	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	80.794,07
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	0,00	21.215,64	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	144.651,83	54.548,03
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	11.129,34	12.337,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	4.507.624,37	3.417.053,38
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I	5.292,57	5.214,94	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	4.495.911,90	3.410.829,13
TOTAL	2.075.651,96	1.862.360,97	FORNECEDORES NACIONAIS	4.488.180,70	3.406.770,73
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	7.731,20	4.058,40
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	11.712,47	6.224,25
			CONTAS A PAGAR - CREDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	11.712,47	6.224,25
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.320.294,45	1.452.497,23
			VALORES RESTITUÍVEIS	1.317.184,45	1.449.387,23
			OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	748,08	261.288,15
			CONSIGNAÇÕES	1.301.440,46	1.173.057,31
			DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	14.995,91	15.041,77
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.110,00	3.110,00
			CONTRATOS DE GESTÃO A PAGAR	3.110,00	0,00
			CONVÊNIOS A PAGAR	0,00	3.110,00
			PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	450,78	0,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	450,78	0,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO	450,78	0,00
			FORNECEDORES ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO	450,78	0,00
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	2.189.062,83	3.176.841,13
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	2.189.062,83	3.176.841,13
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	2.178.393,77	3.176.841,13
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	2.178.393,77	3.176.841,13
			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	10.669,06	0,00
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	10.669,06	0,00
			TOTAL	9.970.619,66	9.006.775,04

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 de 1

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	314.736,63	16.558,21	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	25.560.107,27	2.545.410,20
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	298.178,42	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	25.099.887,98	1.957.474,14
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	298.178,42	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	25.099.887,98	1.957.474,14
IMPOSTOS	298.178,42	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	25.099.887,98	1.957.474,14
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	16.558,21	16.558,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	50.572,09
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	16.558,21	16.558,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	0,00	50.572,09
DEPÓSITOS ESPECIAIS	13.721,14	13.721,14	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	50.572,09
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	2.837,07	2.837,07	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	89.730,93	166.875,61
ATIVO NÃO CIRCULANTE	25.414.250,96	23.627.553,61	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	89.730,93	166.875,61
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	3.560.709,94	3.218.849,45	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	89.730,93	166.875,61
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	3.560.709,94	3.218.849,45	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	370.488,36	370.488,36
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.994.705,32	1.880.269,27	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	370.488,36	370.488,36
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	1.566.004,62	1.338.580,18	DÉBITOS PARCELADOS	370.488,36	370.488,36
IMOBILIZADO	21.853.541,02	20.408.704,16	TOTAL	25.560.107,27	2.545.410,20
BENS MÓVEIS	6.601.401,10	5.781.732,33			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	965.397,96	771.614,00			
BENS DE INFORMÁTICA	64.130,56	34.772,70			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	689.636,52	513.781,62			
VEÍCULOS	1.013.776,03	712.080,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	18.764,80	18.764,80			
DEMAIS BENS MÓVEIS	3.849.695,23	3.730.719,21			
BENS IMÓVEIS	15.442.746,26	14.714.424,26			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	150.457,22	150.457,22			
INSTALAÇÕES	8.788,30	8.788,30			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	15.283.500,74	14.555.178,74			
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-190.606,34	-87.452,43			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-190.606,34	-87.452,43			
TOTAL	25.728.987,59	23.644.111,82			

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 de 3

CONSOLIDADO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
		-1.770.175,57	-7.144.414,07
001	Ordinario	0,00	-2.666.836,30
110	GERAL	0,00	-386.653,50
200	EDUCAÇÃO	0,00	-1.596.524,55
250	EDUCAÇÃO-FUNDEF	0,00	-660.607,28
300	SAÚDE	0,00	820.728,91
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	193.193,71
621	RECURSOS DO SAAE	-1.770.175,57	-1.770.175,57
900	EXTRA ORÇAMENTARIO	0,00	-1.077.539,49
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-21.094,01	0,00
001	Ordinario	-22.507,26	0,00
110	GERAL	-325,73	0,00
621	RECURSOS DO SAAE	1.738,98	0,00
01	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-1.765.149,36	0,00
001	Ordinario	-1.399.558,06	0,00
621	RECURSOS DO SAAE	-365.591,30	0,00
02	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)	-1.154.212,06	0,00
001	Ordinario	-1.154.212,06	0,00
03	CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (VINCULADO)	-6.629,94	0,00
200	EDUCAÇÃO	-6.629,94	0,00
04	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (ORDINÁRIO)	-370.894,76	0,00
001	Ordinario	-370.894,76	0,00
05	RECURSOS DESTINADO A ASSISTÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)	5.090,23	0,00
001	Ordinario	1.729,33	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.360,90	0,00
08	RECURSOS DESTINADOS AO FUNDEB (VINCULADO)	-821.481,69	0,00
250	EDUCAÇÃO-FUNDEF	-821.481,69	0,00
12	TRAN (VINCULADO)	17.791,86	0,00
200	EDUCAÇÃO	17.791,86	0,00
13	PDDE (VINCULADO)	0,81	0,00
200	EDUCAÇÃO	0,81	0,00
15	PNAE (VINCULADO)	158.105,44	0,00
200	EDUCAÇÃO	158.105,44	0,00
23	PNATE (VINCULADO)	13.420,84	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

2 de 3

CONSOLIDADO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
200	EDUCAÇÃO	13.420,84	0,00
25	FARMÁCIA BÁSICA (VINCULADO)	57.726,12	0,00
300	SAÚDE	57.726,12	0,00
27	NÚCLEO DE APOIO à SAÚDE DA FAMÍLIA - NASF (VINCULADO)	16.102,68	0,00
300	SAÚDE	16.102,68	0,00
28	PAB FIXO (VINCULADO)	32.550,00	0,00
300	SAÚDE	32.550,00	0,00
29	PROGRAMA DE MELHORIA DO ACESSO E DA QUALIDADE - PMAQ (VINCULADO)	24.703,13	0,00
300	SAÚDE	24.703,13	0,00
30	SAÚDE BUCAL - SB (VINCULADO)	50.632,73	0,00
300	SAÚDE	50.632,73	0,00
32	TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC (VINCULADO)	11.333,65	0,00
300	SAÚDE	11.333,65	0,00
33	SERVIÇOS DE ATENDIMENTO MÓVEL às URGÊNCIAS SAMU 192 (VINCULADO)	44.566,56	0,00
300	SAÚDE	44.566,56	0,00
34	CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS (VINCULADO)	62.918,86	0,00
300	SAÚDE	62.918,86	0,00
35	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)	21.556,64	0,00
300	SAÚDE	21.556,64	0,00
36	VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VINCULADO)	6.589,73	0,00
300	SAÚDE	6.589,73	0,00
39	TETO - BRASIL SEM MISÉRIA (VINCULADO)	26,71	0,00
300	SAÚDE	26,71	0,00
41	PRIMEIRA INFANCIA NO SUAS (VINCULADO)	59.727,90	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	59.727,90	0,00
42	BPC NA ESCOLA (VINCULADO)	3.826,43	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.826,43	0,00
44	PISO FIXO DE MEDIA COMPLEXIDADE - MSE (VINCULADO)	59.450,59	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	59.450,59	0,00
45	PISO BASICO FIXO (VINCULADO)	-5.235,80	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	-5.235,80	0,00
46	SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VINCULOS - SCFV (VINCULADO)	35.102,90	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	35.102,90	0,00
47	IÍNDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA DO SUAS - IGDSUAS (VINCULADO)	17.724,33	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	17.724,33	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

3 de 3

CONSOLIDADO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
48	ÍNDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA - IGDBF (VINCULADO)	19.265,38	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	19.265,38	0,00
50	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (VINCULADO)	-3.261,84	0,00
110	GERAL	-3.261,84	0,00
57	RECEITA DE BLOCO DE INVESTIMENTO (VINCULADO)	63.360,42	0,00
300	SAÚDE	63.360,42	0,00
58	GESTÃO DO SUS (VINCULADO)	51.646,04	0,00
300	SAÚDE	51.646,04	0,00
75	BRASIL CARINHOSO (VINCULADO)	875,83	0,00
200	EDUCAÇÃO	875,83	0,00
80	RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO (VINCULADO)	-1.603.560,74	0,00
110	GERAL	-448.300,34	0,00
200	EDUCAÇÃO	-1.320.464,86	0,00
300	SAÚDE	161.497,13	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.707,33	0,00
81	RECURSOS DE CONVÊNIO - ESTADO (VINCULADO)	19.085,85	0,00
110	GERAL	40.793,33	0,00
300	SAÚDE	-21.707,48	0,00
87	ALIENAÇÃO DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS (VINCULADO)	30.271,22	0,00
001	Ordinário	30.271,22	0,00
97	EXTRA ORÇAMENTÁRIO (VINCULADO)	-1.276.480,33	0,00
900	EXTRA ORÇAMENTÁRIO	-1.276.480,33	0,00
99	APOIO FINANCEIRO MUNICIPAL (VINCULADO)	19.755,52	0,00
200	EDUCAÇÃO	1.149,81	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	18.605,71	0,00
TOTAL		-7.894.967,70	-7.144.414,07

NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE XEXÉU

(Administração Direta e Indireta - Consolidado)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade máxima de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como município por força de Lei Estadual Nº 10.621 de 01 de outubro de 1991, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.289.929/0001-48, estando atualmente localizada na Avenida Mário Melo, 40, Centro de Xexéu, representando entidade máxima na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2010, o município de Xexéu conta com 14.093 habitantes. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação federal e estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral da Prefeitura de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às

Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei Nº 290/2017 de 22/11/2017, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021;

Lei Nº 288/2017 de 22/08/2017, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2018;

Lei Nº 291/2017 de 22/11/2017, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2018;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Secretaria de Administração, Planejamento e Coordenação;
- Secretaria de Governo e Articulação Política;
- Secretaria de Orçamento Participativo;
- Secretaria de Turismo, Cultura, Esportes e Lazer;
- Secretaria de Assistência Social, Cidadania e Juventude;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Finanças e Tesouraria;
- Secretaria de Obras, Transporte e Serviços Públicos;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente;
- Secretaria de Gestão Distrital.

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.xexeu.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2018 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos

atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral da Prefeitura Municipal, referente ao exercício financeiro de 2018 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou

potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

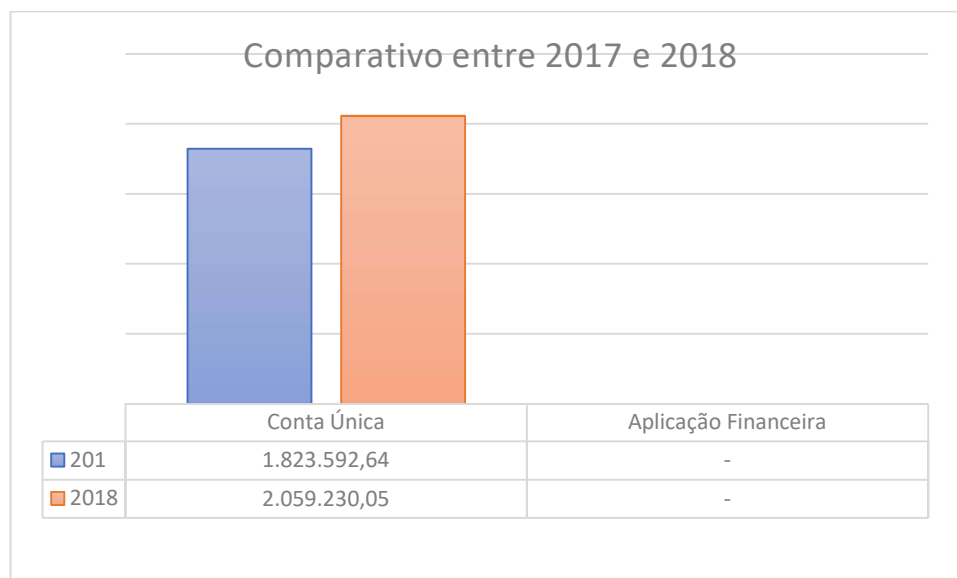
BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2018. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

1. Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. Veja no gráfico sua composição:



2. Ativo Circulante – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Conta	Valor
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 16.558,21
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 16.421,91
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 32.980,12

3. Ativo Não Circulante – Ativo Realizável – LP

A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária do Município, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2018, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

Dívida Ativa	Valor
<i>Dívida Ativa Tributária</i>	<i>R\$ 1.994.705,32</i>
<i>Dívida Ativa Não Tributária</i>	<i>R\$ 1.566.004,62</i>
Total de Dívida Ativa do Município	R\$ 3.560.709,94

4. Ativo Não Circulante – Imobilizado

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 6.410.794,76
Bens Imóveis	R\$ 15.442.746,26
Total do Imobilizado	R\$ 21.853.541,02

5. Passivo Circulante – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar – CP

Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

5.1. Passivo Circulante – Fornecedores e Contas a Pagar – CP, e Demais Obrigações – CP

O grupo **Pessoal a Pagar** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

O grupo **Encargos sociais a Pagar**: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

O grupo **Fornecedores e Contas a Pagar – CP**, é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

O grupo **Demais Obrigações a CP** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

DISCRIMINAÇÃO	2018 - R\$	AV ¹ 2018
DESPESA CORRENTE	39.281.823,83	95,35%
Pessoal e Encargos	21.902.386,28	53,16%
Outras Despesas Correntes	17.379.437,55	42,18%
DESPESA DE CAPITAL	1.916.660,25	4,65%
Investimentos	1.221.678,42	2,97%
Amortização da Dívida	694.981,83	1,69%
TOTAL DA DESPESA	41.198.484,08	100,00%

6. Passivo Não-Circulante

O passivo não -circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP, todos ainda não empenhados, mas cujo fato gerador já incorreu fundamentado no princípio contábil da Competência.

O passivo não circulante monta em R\$ 25.560.558,05, sendo composto de parcelamento de dívida com:

<i>Conta</i>	<i>Valor</i>
<i>INSS</i>	<i>R\$ 25.099.887,98</i>
<i>FORNECEDORES</i>	<i>R\$ 450,78</i>
<i>Outros Tributos e Obrigações Federais a recolher</i>	<i>R\$ 89.730,93</i>
<i>Demais Obrigações a Longo Prazo</i>	<i>R\$ 370.488,36</i>
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>	<i>R\$ 25.560.558,05</i>

7. Patrimônio Líquido

O resultado acumulado no exercício foi deficitário de R\$ 5.537.024,55, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 22.668.153,23, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 17.131.128,68, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

8. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para suplementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

FONTE		DESCRIÇÃO	VALOR
TOTAL			1.016.491,78
		Educação	
200	011	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao PDDE	0,81
200	004	Transferências do Recursos do FNDE referentes ao PNAE	158.105,44
200	006	Transferências do Recursos do FNDE referentes ao PNATE	13.420,84
200	002	Outras Transferências do Recursos do FNDE	2.025,64
200	015	Outros Recursos Destinados à Educação	17.791,86
		Saúde	
300	003	Transferência de Recurso do SUS para Atenção Básica	139.309,30
300	010	Transferência de Recurso do SUS para MAC - TETO	11.360,36
300	011	Transferência de Recurso do SUS para MAC	107.485,42
300	013	Transferência de Recurso do SUS para Vigilância em Saúde	28.146,37
300	015	Transferência de Recurso do SUS para Assistência	57.726,12
300		Farmacêutica	
300	023	Transferência de Recurso do SUS para Gestão do SUS	36.325,28
300	014	Transferência de Recurso do SUS para Investimentos na	63.360,42
300	016	Transferência de Convênios - Saúde	139.789,65
		Assistência Social	
500	001	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de	185.699,11
500		Assistência Social	
500	007	Transferência de Convênio - Assistência Social	3.707,33
500	010	Outros Recursos Destinados à Assistência Social	21.966,61
		Alienação de Bens	
001	002	Recursos de alienação de bens/ativos	30.271,22

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2018, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ANTONIO RAIMUNDO BARRETO NETO
Prefeito

JOELMA CARLA RIBEIRO DE VASCONCELOS
Responsável pelo Controle Interno

MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Contadora CRC PE nº 020611/04