



Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2017

Praça Constantino, S/N - Centro
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 10.111.631/0001-31 Telefone: (81) 36881242

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2017 - Prefeitura, FMS, CORPREV, FMAS, FMCA

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	15.592.871,16	14.923.423,99	PASSIVO CIRCULANTE	5.420.514,65	1.895.447,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.216.437,58	2.531.254,52	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.308.982,43	1.406.918,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	2.216.437,58	2.531.254,52	PESSOAL A PAGAR	359.955,89	217.987,96
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	477.794,29	2.531.254,52	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	359.955,89	217.987,96
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	477.794,29	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.949.026,54	1.188.930,15
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO (P)	477.794,29	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	1.413.719,48	1.188.930,15
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	83.242,77	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	535.307,06	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	10,56	83.242,77	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO (P)	10,56	10,56	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	967.139,77	770.492,97
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	83.232,21	83.232,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	967.139,77	770.492,97
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	83.232,21	83.232,21	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	967.139,77	770.492,97
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	12.815.396,52	12.308.926,70	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	12.815.396,52	12.308.926,70	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO (F)	12.815.396,52	12.308.926,70	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.144.392,45	-281.963,31
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	VALORES RESTITUIVEIS	2.144.392,45	-281.963,31
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	2.144.392,45	-281.963,31
ATIVO NÃO CIRCULANTE	29.129.227,90	27.008.409,85	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	51.689.932,74	94.036.167,51
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	11.501.724,73	10.586.644,57	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	2.019.624,17	4.984.870,82
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	11.501.724,73	10.586.644,57	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.019.624,17	4.984.870,82
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	11.501.724,73	10.586.644,57	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO (P)	2.019.624,17	4.984.870,82
CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)	11.223.400,96	10.307.648,81	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)	278.323,77	278.995,76	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	637.871,14	1.665.522,20
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	637.871,14	1.665.522,20
IMOBILIZADO	17.627.503,17	16.421.765,28	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	637.871,14	1.665.522,20
BENS MÓVEIS	6.638.688,33	6.333.910,97	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00





Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2017

Praça Constanthino, S/N - Centro
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 10.111.631/0001-31 Telefone: (81) 36881242

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2017 - Prefeitura, FMS, CORPREV, FMAS, FMCA

			PROVISÕES A LONGO PRAZO	49.032.437,43	87.385.774,49
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)		6.333.910,97	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	49.032.437,43	87.385.774,49
BENS IMÓVEIS		10.087.854,31	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	49.032.437,43	87.385.774,49
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)		10.087.854,31	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	TOTAL DO PASSIVO	57.110.447,39	95.931.615,28
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
ESPECIFICAÇÃO					
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	-12.388.348,33	-53.999.781,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-12.388.348,33	-53.999.781,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-12.388.348,33	-53.999.781,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	41.611.433,11	-532.967,71
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-53.999.781,44	-53.466.813,73
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAÇÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOUREARIA	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-12.388.348,33	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-12.388.348,33	-53.999.781,44
TOTAL		41.931.833,84	TOTAL	44.722.099,06	41.931.833,84
ATIVO FINANCEIRO		14.840.181,22	PASSIVO FINANCEIRO	5.420.514,65	1.895.447,77
ATIVO PERMANENTE		29.690.264,96	PASSIVO PERMANENTE	51.689.932,74	94.036.167,51
			SALDO PATRIMONIAL	-12.388.348,33	-53.999.781,44





Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2017

Praça Constantino, S/N - Centro
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 10.111.631/0001-31 Telefone: (81) 36881242

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2017 - Prefeitura, FMS, CORPREV, FMAS, FMCA

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO		SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00
SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO					
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR			
99 - Outras Fontes	-1.426,24	0,00			
18 - Impostos e Transferências Saúde	522.371,76	-581.468,42			
12 - Recursos de Contribuições para o RPPS (Patronal, servidores e comp. financeira)	11.344.024,19	11.606.645,99			
5 - Recursos do FUNDEB - Magistério	-18.277.358,33	-8.547.882,72			
13 - Recursos Ordinários - (Não vinculados)	27.002.468,94	16.683.192,84			
24 - Recursos do Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar - PNATE	-141.245,23	0,00			
16 - Recursos Transferidos pelo FNAS	73.149,49	-297.296,59			
6 - Recursos do FUNDEB - Outras Despesas	-10.910.665,13	-5.918.457,65			
TOTAL	9.611.319,45	12.944.733,45			

Jaziel Gonsalves Lages
Prefeito
CPF 754.735.854-34

Ivaldeci Hipólito de Medeiros
Contador
CRC 014053/0-6





A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DA COROA GRANDE

CNPJ: 10.111.631/0001-31

Domicílio da entidade

ENDEREÇO: PRAÇA CONSTANTINO, S/N, CENTRO, SÃO JOSÉ DA COROA GRANDE - PE

Dados do Gestor

NOME: JAZIEL GONSALVES LAGES

CARGO: PREFEITO

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

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

NOME: IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO

CRC/PE: 014053/O-6

EMAIL: IVALDECI@PRIMEASSESSORIA.NET.BR

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

B.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 nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu 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 NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência

B.3. Bases de mensuração utilizadas:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2017 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

B.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No exercício de 2017 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

B.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2017.

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

C.1. Ativo Circulante:

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO, WILLIAM CHARLES FEITOSA DUQUE
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código de Verificação: 959-0308-481-0564-2120-8840

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 15.592.871,16. Acréscimo de R\$ 66⁰ 447 17 em relação ao exercício de 2016 que foi de R\$ 14.923.423,99.

C.2. Estoque/Almoxarifado:

Não houve registros no estoque e almoxarifado.

C.3. Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 16.421.765,28. No exercício de 2017 houve incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 1.205.737,89, sendo R\$ 304.777,36, de bens móveis e 900.960,53 de Bens Imóveis. Somando o saldo de 2016 mais as incorporações de 2017 temos o saldo ao final de 15.592.871,16.

C.4. Intangível:

Não houve registros de ativos intangíveis.

C.5. Restos a Pagar Resultantes de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Fornecedores de Curto e Longo Prazo.

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram R\$ 2.308.982,43. Enquanto o débito com Fornecedores totaliza R\$ 3.111.532,22. No longo prazo as obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais somam R\$ 2.019.624,17 e os débitos com fornecedores a longo prazo somam R\$ 637.871,14 bem como, provisões do RPPS na ordem de R\$ 49.032.437,43.

C.6. Saldo patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2016 totalizou -R\$ 53.999.781,44. O resultado econômico da entidade exercício de 2017 foi de R\$ 41.611.433,11, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2017 de -R\$ 12.388.348,33.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

JAZIEL GONSALVES LAGES
Prefeito(a)

IVALDECI HIPÓLITO DE MEDEIROS FILHO
Contador/CRC-PE 014053/O-6



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO, WILLAMY CHARLES FEITOSA DUQUE
Acesse em: https://etec.tce.pe.gov.br/npw/validarDoc.seam?criar_documento=82ea1959-03c8-488b-86ae-2f420698f9d0