

# Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2019

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  
2019 - Consolidado

| ATIVO  |                      | PASSIVO              |  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | EXERCICIO ATUAL      | EXERCICIO ANTERIOR   | ESPECIFICAÇÃO  | EXERCICIO ATUAL      | EXERCICIO ANTERIOR   |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>  | <b>15.997.689,47</b> | <b>15.127.802,72</b> | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>  | <b>7.171.977,01</b>  | <b>7.820.870,47</b>  |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                                      | 3.564.300,48         | 2.205.595,77         | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | 2.275.790,37         | 2.819.759,94         |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F) | 3.564.300,48         | 2.205.595,77         | PESSOAL A PAGAR  | 343.486,03           | 561.327,68           |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO   | 430.014,86           | 2.205.595,77         | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)   | 343.486,03           | 561.327,68           |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA  | 477.794,29           | 430.014,86           | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR   | 1.932.304,34         | 2.258.432,26         |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO (P)                         | 477.794,29           | 477.794,29           | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)                                      | 1.302.452,12         | 1.449.034,08         |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO                     | -47.779,43           | 477.794,29           | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)  | 629.852,22           | 809.396,18           |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)  | -47.779,43           | -47.779,43           | EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                            | -52,86               | -47.779,43           | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO                                    | 2.247.470,49         | 2.403.840,82         |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS   | 10,56                | -52,86               | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO                          | 2.247.470,49         | 2.403.840,82         |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO                            | 10,56                | 10,56                | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)       | 2.247.470,49         | 2.403.840,82         |
| OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL (P)                                 | 10,56                | 10,56                | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO   | 0,00                 | 0,00                 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO                  | -63,42               | 10,56                | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES  | 0,00                 | 0,00                 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO   | -63,42               | -63,42               | PROVISÕES A CURTO PRAZO  | 0,00                 | 0,00                 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO               | 12.003.346,99        | -63,42               | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO  | 2.648.716,15         | 2.597.269,71         |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS                                      | 12.003.346,99        | 12.492.244,95        | VALORES RESTITUIVEIS   | 2.648.716,15         | 2.597.269,71         |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO (F)                    | 12.003.346,99        | 12.492.244,95        | VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)  | 2.648.716,15         | 2.597.269,71         |
| ESTOQUES   | 80,00                | 12.492.244,95        |  |                      |                      |
| ALMOXARIFADO   | 80,00                | 0,00                 |  |                      |                      |
| ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO (P)                                    | 80,00                | 0,00                 |  |                      |                      |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA                            | 0,00                 | 0,00                 |  |                      |                      |
| VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE           | 0,00                 | 0,00                 |  |                      |                      |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>  | <b>35.133.932,62</b> | <b>31.096.259,30</b> | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>  | <b>56.531.263,69</b> | <b>51.509.493,31</b> |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                                     | 13.073.582,26        | 11.207.716,63        | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | 1.777.082,60         | 2.089.221,83         |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO   | 13.073.582,26        | 11.207.716,63        | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR   | 1.777.082,60         | 2.089.221,83         |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO                              | 13.073.582,26        | 11.207.716,63        | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO (P)                                     | 282.013,86           |                      |





# Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2019

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

## Balanço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64  
 2019 - Consolidado

|  |               |  |  | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO (P)                          | 1.495.068,74          | 1.807.207,97         |
|--|---------------|--|--|--|-----------------------|----------------------|
| CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)                 | 14.220.516,72 |  |  | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO                               | 0,00                  | 0,00                 |
| DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA (P)                            | 275.117,22    |  |  | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO                              | 2.863.086,20          | 387.834,05           |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA (P)        | -1.422.051,68 |  |  | FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO                    | 2.863.086,20          | 387.834,05           |
| INVESTIMENTOS  | 0,00          |  |  | FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P) | 2.863.086,20          | 387.834,05           |
| IMOBILIZADO  | 22.060.350,36 |  |  | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO   | 0,00                  | 0,00                 |
| BENS MÓVEIS  | 8.816.216,12  |  |  | PROVISÕES A LONGO PRAZO  | 51.871.094,89         | 49.032.437,43        |
| BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO                                  | 8.816.216,12  |  |  | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO                      | 51.871.094,89         | 49.032.437,43        |
| APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO (P)                | 991,40        |  |  | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO  | 0,00                  | 0,00                 |
| OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS (P) | 4.042,00      |  |  | RESULTADO DIFERIDO   | 0,00                  | 0,00                 |
| EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)                 | 1.709,80      |  |  | <b>TOTAL DO PASSIVO</b>  | <b>63.703.240,70</b>  | <b>59.330.363,78</b> |
| APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)                      | 262,80        |  |  | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  |                       |                      |
| MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO (P)                    | 4.687,00      |  |  | <b>ESPECIFICAÇÃO</b>   |                       |                      |
| MOBILIÁRIO EM GERAL (P)                                    | 1.428,25      |  |  | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL                                       | 0,00                  | 0,00                 |
| EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)                  | 590,00        |  |  | ADJANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL                              | 0,00                  | 0,00                 |
| PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO (P)                         | 270,00        |  |  | RESERVAS DE CAPITAL  | 0,00                  | 0,00                 |
| OUTROS BENS MÓVEIS (P)                                     | 8.802.234,87  |  |  | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL   | 0,00                  | 0,00                 |
| BENS IMÓVEIS   | 13.244.134,24 |  |  | RESERVAS DE LUCROS   | 0,00                  | 0,00                 |
| BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO                                 | 13.244.134,24 |  |  | DEMAIS RESERVAS  | 0,00                  | 0,00                 |
| OBRAS EM ANDAMENTO (P)                                     | 5.955,12      |  |  | RESULTADOS ACUMULADOS  | -12.571.618,61        | -13.106.301,76       |
| INSTALAÇÕES (P)  | 1.064,68      |  |  | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS  | -12.571.618,61        | -13.106.301,76       |
| OUTROS BENS IMÓVEIS (P)                                    | 13.237.114,44 |  |  | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO                         | -12.571.618,61        | -13.106.301,76       |
| INTANGÍVEL   | 0,00          |  |  | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)                                  | 534.683,15            | -309.500,51          |
| DIFERIDO   | 0,00          |  |  | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)                      | -13.106.301,76        | -12.796.801,25       |
|  |               |  |  | AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES   | 0,00                  | 0,00                 |
|  |               |  |  | SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO            | 0,00                  | 0,00                 |
|  |               |  |  | (-) AÇÕES/COTAS EM TESOUREARIA   | 0,00                  | 0,00                 |
|  |               |  |  | <b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                       | <b>-12.571.618,61</b> |                      |





# Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2019

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  
2019 - Consolidado

|   | 51.131.622,09          | 46.224.062,02             | TOTAL                                 | 51.131.622,09          | 46.224.062,02             |
|---|------------------------|---------------------------|---------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| <b>TOTAL</b>                                |                        |                           |                                       |                        |                           |
| <b>ATIVO FINANCEIRO</b>                     | 15.567.647,47          | 14.697.840,72             | <b>PASSIVO FINANCEIRO</b>             | 8.109.519,02           | 7.820.870,47              |
| <b>ATIVO PERMANENTE</b>                     | 35.564.038,04          | 31.526.284,72             | <b>PASSIVO PERMANENTE</b>             | 56.531.263,69          | 51.509.493,31             |
|   |                        |                           | <b>SALDO PATRIMONIAL</b>              | -13.509.160,62         | -13.106.301,76            |
| <b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO</b>   |                        |                           |                                       |                        |                           |
|   | <b>EXERCICIO ATUAL</b> | <b>EXERCICIO ANTERIOR</b> | <b>ESPECIFICAÇÃO</b>                  | <b>EXERCICIO ATUAL</b> | <b>EXERCICIO ANTERIOR</b> |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS         | 0,00                   | 0,00                      | EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0,00                   | 0,00                      |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>TOTAL</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               |
| <b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO</b> |                        |                           |                                       |                        |                           |
|   | <b>EXERCICIO ATUAL</b> | <b>EXERCICIO ANTERIOR</b> | <b>ESPECIFICAÇÃO</b>                  | <b>EXERCICIO ATUAL</b> | <b>EXERCICIO ANTERIOR</b> |
| EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS       | 0,00                   | 0,00                      | EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0,00                   | 0,00                      |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               | <b>TOTAL</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>               |





# Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2019

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

2019 - Consolidado

| SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO  |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | EXERCÍCIO ATUAL     | EXERCÍCIO ANTERIOR  |
| 001 - Recursos Ordinários   | 6.832.666,85        | 5.031.756,66        |
| 111 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação  | -4.656.529,40       | -1.896.588,99       |
| 112 - Transferências do FUNDEB 60%  | -5.833.755,35       | 3.852.898,64        |
| 113 - Transferências do FUNDEB 40%  | -19.321.836,70      | -14.851.658,97      |
| 116 - Transferências do FUNDEB - Entrada de Recursos  | 13.792.443,17       | 0,00                |
| 117 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - Entrada de Recursos  | 1.280.139,36        | 0,00                |
| 120 - Transferência do Salário-Educação   | 1.694.433,99        | 1.497.464,04        |
| 121 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)  | 6.782,00            | 4.990,00            |
| 122 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)  | 546.582,03          | 659.986,37          |
| 123 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)                                 | -14.282,97          | -61.096,47          |
| 124 - Outras Transferências de Recursos do FNDE   | 279.390,52          | 288.645,06          |
| 125 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação  | -137.266,71         | 946.080,54          |
| 190 - Outros Recursos Vinculados à Educação   | 70.803,52           | 0,00                |
| 211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde   | -11.661.231,26      | -11.502.260,47      |
| 212 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais  | 10.157.189,90       | 9.248.391,41        |
| 213 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual  | 249.067,00          | 0,00                |
| 214 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 1.335,01            | 0,00                |
| 220 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde   | 785.000,00          | 785.000,00          |
| 290 - Outros Recursos Vinculados à Saúde  | 491.930,00          | 491.930,00          |
| 311 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS  | 889.165,67          | 453.280,43          |
| 390 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social   | 8.000,00            | 0,00                |
| 410 - Recursos vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário - Entrada de Recursos  | 10.527.689,48       | 10.789.739,66       |
| 930 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos  | 274.900,00          | 274.900,00          |
| 950 - Outras vinculações de taxas e contribuições   | 78.536,56           | 78.536,56           |
| 990 - Outros Recursos Vinculados  | 370.705,78          | 370.705,78          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>6.711.858,45</b> | <b>6.462.700,25</b> |





## Prefeitura de São José da Coroa Grande - 2019

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

2019 - Consolidado

**Jaziel Gonsalves Lages**  
Prefeito  
CPF 754.735.854-34

**Ivaldeci Hipólito de Medeiros**  
Contador  
CRC 014053/0-6



# Nota Explicativa

## Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES,IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ec69049b-9c36-4c1e-88f4-f3426568870f

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de São José da Coroa Grande - CNPJ: 10.111.631/0001-31

#### a.2. Domicílio da entidade

Praça Constantino, s/n, Centro, São José da Coroa Grande – PE - CEP: 55.565-000

#### a.3. Dados do gestor

Jaziel Gonsalves Lages

Cargo: Prefeito

CPF: 754.735.854-34

#### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC: 014053/0-6

E-mail: 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais público.

#### b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende às 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 superavit/ deficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior, possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2019 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 depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

# Nota Explicativa

## Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO  
Acesse em: <https://eccc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ec69049b-9c36-4c1e-88f4-f3426568870f

### b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2019 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, 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 à sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

### b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2019

### b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Prefeitura de São José da Coroa Grande, Câmara Municipal de São José da Coroa Grande, Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande, CORPREV Fundo Previdenciário de São José da Coroa Grande, Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande, Secretaria de Educação de São José da Coroa Grande, Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande, Consórcio Intermunicipal Portal da Mata Sul

## c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

### c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2019 totalizaram R\$ 15.997.689,47. Houve um aumento de R\$ 869.886,75 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 15.127.802,72.

### c.2. Estoque / Almoxarifado

O estoque tem registrado o valor de R\$ 80,00 decorrente da consolidação da Câmara Municipal de Vereadores.

### c.3. Créditos a curto e longo prazo

Os créditos a curto prazo de R\$ 430.014,86, corresponde a R\$ 477.794,29 de dívida ativa tributária ajuizada, ratificado pelo ajuste de perda no valor de -R\$ 47.779,43. Os créditos a longo prazo de R\$ 13.073.582,26, corresponde a R\$ 14.220.516,72 de dívida ativa tributária e R\$ 275.117,22 de dívida ativa não tributária, ratificado pelo ajuste de perda

|    |       |    |      |               |
|----|-------|----|------|---------------|
| no | valor | de | -R\$ | 1.422.051,68. |
|----|-------|----|------|---------------|

### c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Há títulos e valores mobiliários no valor de R\$ 12.003.346,99.

### c.5. Imobilizado

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2018 totalizou R\$ 19.888.542,67. No exercício de 2019 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 2.171.807,69, sendo R\$ 1.200.012,03 de bens móveis e R\$ 971.795,66 de bens imóveis. Somando o saldo de 2018 mais as incorporações de 2019 temos o saldo ao final de R\$ 22.060.350,36.

### c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

### c.7. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo foram no valor de R\$ 2.275.790,37, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 2.247.470,49 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 2.648.716,15. Totalizando passivo circulante em R\$ 7.171.977,01.

As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo foram no valor de R\$ 1.777.082,60 e fornecedores e contas a pagar a longo prazo no valor de R\$ 2.883.086,20. Totalizando uma dívida a longo prazo de R\$ 4.660.168,80.

# Nota Explicativa

## Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO  
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ec69049b-9c36-4c1e-88f4-f3426568870f

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO |                  | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO |                  |
|--|------------------|--|------------------|
| PESSOAL  | R\$ 343.486,03   | PESSOAL  | R\$ 0,00         |
| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS                               | R\$ 0,00         | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS                               | R\$ 0,00         |
| BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS                                 | R\$ 0,00         | BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS                                 | R\$ 0,00         |
| ENCARGOS SOCIAIS   | R\$ 1.932.304,34 | ENCARGOS SOCIAIS   | R\$ 1.777.082,60 |

### c.8. Provisões de Curto e Longo prazo

O total de provisões de curto prazo para o exercício de 2019 totalizou R\$ 0,00. O total de provisões de longo prazo para o exercício de 2019 foi de R\$ 51.871.094,89. Distribuídas na tabela a seguir .

| PROVISÕES DE CURTO PRAZO |          | PROVISÕES DE LONGO PRAZO  |                   |
|--------------------------|----------|---------------------------|-------------------|
| PROVISÕES TRABALHISTAS   | R\$ 0,00 | PROVISÕES TRABALHISTAS    | R\$ 0,00          |
| PROVISÕES FISCAIS        | R\$ 0,00 | PROVISÕES PREVIDENCIÁRIAS | R\$ 51.871.094,89 |
| OUTRAS PROVISÕES         | R\$ 0,00 | PROVISÕES FISCAIS         | R\$ 0,00          |
|                          |          | OUTRAS PROVISÕES          | R\$ 0,00          |

### c.9. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ -13.106.301,76. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 534.683,15, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ -12.571.618,61.

### c.10. Ajustes Decorrentes da Omissão e Erros de Registros

Na coluna do exercício anterior deste demonstrativo o totalizante tem uma diferença no valor de R\$ 191.759,29, entre o balanço patrimonial acostado no sítio eletrônico TCE PE na Prestação de Contas do exercício de 2018 (R\$ 46.032.302,73) e este balanço patrimonial do exercício de 2019 na coluna de 2018 (R\$ 46.224.062,02), decorrente da consolidação da Câmara Municipal de Vereadores de São José da Coroa Grande, a qual no exercício de 2018 só foi consolidada o imobilizado no valor de R\$ 1.800,20.

**Jaziel Gonsalves Lages**  
Prefeito, CPF 754.735.854-34

**Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho**  
Contador, CRC/PE 014053/0-6