

Secretaria de Educação de São José da Coroa Grande - 2019

São José da Coroa Grande/PE - CEP:
CNPJ Nº: 30.470.589/0001-52 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	301.652,45	0,00	PASSIVO CIRCULANTE	913.480,25	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	301.652,45	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	81.179,77	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	301.652,45	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	81.179,77	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	65.892,85	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	15.286,92	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	694.914,19	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	694.914,19	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	694.914,19	0,00
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	137.386,29	0,00
			VALORES RESTITUIVEIS	137.386,29	0,00
			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	137.386,29	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	781.079,42	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	781.079,42	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	242.975,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	242.975,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	242.975,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	538.104,42	0,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	538.104,42	0,00	TOTAL DO PASSIVO	913.480,25	0,00
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	538.104,42	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
INTANGÍVEL	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00



Secretaria de Educação de São José da Coroa Grande - 2019

São José da Coroa Grande/PE - CEP:
CNPJ Nº: 30.470.589/0001-52 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
121 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	1.792,00	0,00
113 - Transferências do FUNDEB 40%	-4.311.367,79	0,00
112 - Transferências do FUNDEB 60%	-9.097.587,84	0,00
124 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	-9.254,54	0,00
001 - Recursos Ordinários	-200.712,75	0,00
125 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação	-88.432,06	0,00
122 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	-39.451,30	0,00
117 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - Entrada de Recursos	1.280.139,36	0,00
111 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-2.259.189,82	0,00
120 - Transferência do Salário-Educação	202.176,75	0,00
116 - Transferências do FUNDEB - Entrada de Recursos	13.792.443,17	0,00
190 - Outros Recursos Vinculados à Educação	70.803,52	0,00
123 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	46.813,50	0,00
TOTAL	-611.827,80	0,00



NotaExplicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES,IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-edd0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Secretaria Municipal de Educação de São José da Coroa Grande
CNPJ: 30.470.589/0001-52

a.2. Domicílio da entidade

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

a.3. Dados do gestor

Nome: Rosilda Maria da Silva
Cargo: Secretária Municipal de Educação
Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019

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

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho
CRC/PE: 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 02, de 22 de dezembro de 2016 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 evidência 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 publico

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



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-edd0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

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 depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

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/almojarifado, 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 a 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: Secretaria Municipal de Educação de São José da Coroa Grande.



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

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\$ 301.652,45. Houve um aumento de R\$ 301.652,45 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 0,00.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque e almoxarifado.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

Há bens móveis no valor de R\$ 242.975,00 e bens imóveis no valor de R\$ 538.104,42. Totalizando imobilizado em R\$781.079,42.

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

Há obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 81.179,77, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 694.914,19 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 137.386,29. Totalizando passivo circulante em R\$ 913.480,25. Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

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\$ 0,00	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\$ 81.179,77	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

NotaExplicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-ead0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

c.8. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ 0,00. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 169.251,62, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 169.251,62.

Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande - 2019

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, -
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 15.260.930/0001-51 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

INTANGÍVEL			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	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	65.229,16	-74.017,77
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	65.229,16	-74.017,77
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	65.229,16	-74.017,77
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	139.246,93	-45.208,51
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-74.017,77	-28.809,26
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAÇÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
TOTAL		106.811,07	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	65.229,16	-74.017,77
		282.749,73	TOTAL	282.749,73	106.811,07
ATIVO FINANCEIRO		14.115,88	PASSIVO FINANCEIRO	217.520,57	180.828,84
ATIVO PERMANENTE		164.620,19	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	65.229,16	-74.017,77
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO					
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	TOTAL	0,00	0,00
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO					
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	TOTAL	0,00	0,00



Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande - 2019

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, -
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 15.260.830/0001-51 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
390 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	8.000,00	0,00
001 - Recursos Ordinários	-1.573.624,41	-1.197.061,10
311 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	1.466.233,38	1.030.348,14
TOTAL	-99.391,03	-166.712,96



NotaExplicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-edd0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Assistência Social de São José da Coroa Grande - CNPJ: 15.260.930/0001-51

a.2. Domicílio da entidade

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

a.3. Dados do gestor

Nome: Eliete Maria da Silva Veras

Cargo: Secretária Municipal de Inclusão Social

Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019

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

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 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 02, de 22 de dezembro de 2016 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

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



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://eccc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-ed40-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

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).

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/almojarifado, 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 a 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: Fundo Municipal de Ação Social de São José da Coroa Grande.



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-edd0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

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\$ 118.129,54. Houve um aumento de R\$ 104.013,66 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 14.115,88.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque e almoxarifado.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

Há registrado nos bens móveis o valor de R\$ 142.494,19 e nos bens imóveis o valor de R\$ 22.126,00. Totalizando imobilizado em R\$ 164.620,19.

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

Há obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar a curto prazo no valor de R\$ 37.683,15, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 85.805,65 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 94.031,77. Totalizando passivo circulante em R\$ 217.520,57.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

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\$ 36.482,28	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\$ 1.200,87	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

NotaExplicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-ead0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

c.8. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ -74.017,77. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 139.246,93, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 65.229,16.

Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2019

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/ número -
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	1.199.193,17	135.319,19	PASSIVO CIRCULANTE	1.910.410,49	1.846.766,22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.199.193,17	135.319,19	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	567.175,56	568.784,51
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.199.193,17	135.319,19	PESSOAL A PAGAR	73.554,40	73.548,56
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	73.554,40	73.548,56
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	513.621,16	485.235,95
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	178.437,05	250.423,14
ESTOQUES	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	335.184,11	234.812,81
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	420.623,40	471.199,58
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	420.623,40	471.199,58
			FORNEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	420.623,40	471.199,58
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	902.611,53	816.782,13
			VALORES RESTITUIVEIS	902.611,53	816.782,13
			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	902.611,53	816.782,13
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.368.782,40	1.049.400,80	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	1.368.782,40	1.049.400,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	1.008.628,23	689.246,63	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.008.628,23	689.246,63	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	1.008.628,23	689.246,63	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	360.154,17	360.154,17	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	360.154,17	360.154,17	TOTAL DO PASSIVO	1.910.410,49	1.846.766,22
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	360.154,17	360.154,17	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		



Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande - 2019

AV JOÃO FRANCISCO DE MELO, S/ número -
São José da Coroa Grande/PE - CEP: 55565-000
CNPJ Nº: 13.661.399/0001-01 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

INTANGÍVEL			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
	0,00		ADANTAMENTO 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	657.565,08	-662.046,23
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	657.565,08	-662.046,23
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	657.565,08	-662.046,23
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	1.319.611,31	-874.817,13
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-662.046,23	212.770,90
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAÇÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
TOTAL		2.567.975,57	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	657.565,08	-662.046,23
			TOTAL	2.567.975,57	1.184.719,99
ATIVO FINANCEIRO		1.199.193,17	PASSIVO FINANCEIRO	1.910.410,49	1.846.766,22
ATIVO PERMANENTE		1.368.782,40	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	657.565,08	-662.046,23
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO					
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	TOTAL	0,00	0,00
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO					
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL		0,00	TOTAL	0,00	0,00



NotaExplicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-edd0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande CNPJ: 13.661.399/0001-01

a.2. Domicílio da entidade

Avenida João Francisco de Melo, s/n, São José da Coroa Grande – PE - CEP: 55565-000

a.3. Dados do gestor

Nome: Tarciana Cristina Araújo da Mota Carvalho

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019

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

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho

CRC/PE: 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 02, de 22 de dezembro de 2016 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

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



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://eccc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-ed40-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

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).

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/almojarifado, 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 a 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: Fundo Municipal de Saúde de São José da Coroa Grande.



NotaExplicativa

Balço Patrimonial

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\$ 1.199.193,17. Houve um aumento de R\$ 1.063.873,98 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 135.319,19.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque e almoxarifado.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

Existe um registro nos bens móveis no valor de R\$ 1.008.628,23 e nos bens imóveis no valor de R\$ 360.154,17. Totalizando imobilizado em R\$1.368.782,40.

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

Há o registro nas obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 587.175,56, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 420.623,40 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 902.611,53. Totalizando passivo circulante em R\$1.910.410,49.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

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\$ 73.554,40	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\$ 513.621,16	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

NotaExplicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-ead0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

c.8. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ -662.046,23. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 1.319.611,31, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 657.565,08.

Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande - 2019

São José da Coroa Grande/PE - CEP:
CNPJ Nº: 08.086.586/0001-60 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	631.648,51	588.698,89	PASSIVO CIRCULANTE	1.983,29	1.983,29
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	631.648,51	588.698,89	OBRIÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	798,65	798,65
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	631.648,51	588.698,89	PESSOAL A PAGAR	798,65	798,65
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	798,65	798,65
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIÇÕES A CURTO PRAZO	1.184,64	1.184,64
			VALORES RESTITUIVEIS	1.184,64	1.184,64
			VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.184,64	1.184,64
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.143,64	5.260,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	12.143,64	5.260,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	12.143,64	5.260,00	OBRIÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	12.143,64	5.260,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	12.143,64	5.260,00	DEMAIS OBRIÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	1.983,29	1.983,29
			PATRIMÔNIO LIQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
			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



Fundo Municipal de Criança e Adolescente de São José da Coroa Grande - 2019

São José da Coroa Grande/PE - CEP:
CNPJ Nº: 08.086.686/0001-60 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64

2019

	RESERVAS DE LUCROS			0,00				0,00
	DEMAIS RESERVAS			0,00				0,00
	RESULTADOS ACUMULADOS			641.808,86				591.975,60
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			641.808,86				591.975,60
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO			641.808,86				591.975,60
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)			49.833,26				-56.537,45
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)			591.975,60				648.513,05
	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			0,00				0,00
	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISAÇÃO			0,00				0,00
	(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA			0,00				0,00
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			641.808,86				591.975,60
	TOTAL		643.792,15				643.792,15	593.958,89
	ATIVO FINANCEIRO		631.648,51				1.983,29	1.983,29
	ATIVO PERMANENTE		12.143,64				0,00	0,00
							641.808,86	591.975,60
	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO							
	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO				EXERCÍCIO ANTERIOR
	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS				0,00
	TOTAL	0,00	0,00	TOTAL				0,00
	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO							
	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR					
	001 - Recursos Ordinários	629.685,22	586.715,60					
	TOTAL	629.685,22	586.715,60					



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JAZIEL GONSALVES LAGES, IVALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 146492fe-edd0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de São José da Coroa Grande
CNPJ: 08.086.586/0001-60

a.2. Domicílio da entidade

Rua Michel Davi, s/n, Sala 13, Centro, São José da Coroa Grande – PE - CEP: 55.565-000

a.3. Dados do gestor

Nome: Wagner Geminiano dos Santos
Cargo: Presidente
Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019

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

Nome: Ivaldeci Hipólito de Medeiros Filho
CRC/PE: 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 02, de 22 de dezembro de 2016 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

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 depreciável/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://stc.ecc.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 1a6492fe-dd0-4ac5-b8b5-ecce3be6f1649

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: Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente de São José da Coroa Grande

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\$ 631.648,51. Houve um aumento de R\$ 42.949,62 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 588.698,89.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque e almoxarifado.

c.3. Imobilizado

Os bens móveis estão registrados no valor de R\$ 12.143,64.

c.4. Intangível

Não houve registros de intangível.

c.5. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

Há obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 798,65 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 1.184,64. Totalizando passivo circulante em R\$ 1.983,29.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

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\$ 798,65	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\$ 0,00	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

c.6. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ 591.975,60. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 49.833,26, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 641.808,86.