



Documento Assinado Digitalmente por: ARMANDO PIMENTEL DA ROCHA, JOSE ERNESTO FERNANDES LIMA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: eab0f7bc-7cab-442e-b4f1-93a7c278b564

RESOLUÇÃO TC 48/2018

RESOLUÇÃO TC 52/2019

ITEM 08



Prefeitura de Camutanga - 2018

AV. PRESIDENTE GETULIO VARGAS, 240 -
Camutanga/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.362.779/0001-01 Telefone: (81) 36521162

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018



Documento
Assinado em
https://www.siorconp.com.br

Assinado em
https://www.siorconp.com.br

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	347.738,67	284.291,47	PASSIVO CIRCULANTE	4.976.591,37	4.311.002,02
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	317.844,79	254.397,59	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.079.571,73	2.837.111,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	317.844,79	254.397,59	PESSOAL A PAGAR	2.700.276,66	2.642.751,19
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	317.844,79	254.397,59	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	2.700.276,66	2.642.751,19
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	379.295,07	194.300,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	29.893,88	29.893,88	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	228.087,60	162.414,44
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	29.893,88	29.893,88	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	151.207,47	32.616,66
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	29.893,88	29.893,88	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	6.927,40	6.927,40
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	6.927,40	6.927,40
ESTOQUES	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO (F)	6.927,40	6.927,40
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.110.802,47	799.000,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.110.802,47	799.000,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.110.802,47	799.000,00
			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	779.289,77	667.448,44
			VALORES RESTITUÍVEIS	779.289,77	667.448,44
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	779.289,77	667.448,44
ATIVO NÃO CIRCULANTE	10.809.861,63	10.289.947,04	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	2.042.069,69	2.705.511,05
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.116.996,53	2.125.164,74	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	1.974.448,47	2.214.278,78
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.116.996,53	2.125.164,74	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.974.448,47	2.214.278,78
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	2.116.996,53	2.125.164,74	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (P)	255.408,90	334.402,21
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO (P)	1.719.039,57	1.879.674,33
IMOBILIZADO	8.692.865,10	8.164.782,30	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	4.487.422,74	3.959.339,94	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	67.621,22	491.268,04
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	4.487.422,74	3.959.339,94	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	67.621,22	491.268,04



Prefeitura de Camutanga - 2018

AV. PRESIDENTE GETULIO VARGAS, 240 -
Camutanga/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.362.779/0001-01 Telefone: (81) 36521162

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018



Documento Assinado Digitalmente em 07/08/2018 às 14:42:56 por: ARMANDO BIMENTEL DA ROCHA, ROSE ERIKSON BERNANDES SILVA
Acesse em: https://tce.ce.gov.br/ppa/validaDoc.seam?codigo_documento=31081778564

BENS IMÓVEIS	4.205.442,36	4.205.442,36	FONECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	67.621,22	491.880,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	4.205.442,36	4.205.442,36	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
			RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	7.018.661,06	7.016.760,00
			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
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	4.138.939,24	3.557.891,43
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	4.138.939,24	3.557.891,43
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	4.138.939,24	3.557.891,43
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	581.047,81	-1.574.442,95
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	3.557.891,43	5.132.334,38
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	4.138.939,24	3.557.891,43
TOTAL	11.157.600,30	10.574.238,51	TOTAL	11.157.600,30	10.574.238,51
ATIVO FINANCEIRO	317.844,79	254.397,59	PASSIVO FINANCEIRO	4.976.591,37	4.311.002,50
ATIVO PERMANENTE	10.839.755,51	10.319.840,92	PASSIVO PERMANENTE	2.042.069,69	2.705.344,58
			SALDO PATRIMONIAL	4.138.939,24	3.557.891,43



Prefeitura de Camutanga - 2018

AV. PRESIDENTE GETULIO VARGAS, 240 -
Camutanga/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.362.779/0001-01 Telefone: (81) 36521162

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018



Documento Assinado Digitalmente por: ARMANDO PIMENTEL DA ROCHA, JOSE ERNESTO FERNANDES LIMA
Acesse em: <http://atccfpc.ce.gov.br/epp/validadoc.seam> Código do documento: eab8fbc-7cab-442e-b4f1-9387c278b564

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
118 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	41.816,79	22.525,20
112 - Transferências do FUNDEB 60%	-12.014.777,31	-7.535.245,47
116 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	19.707,20	11.602,60
290 - Outros Recursos Destinados à Saúde	186.600,00	0,00
219 - Transferências de Recursos do SUS - Outras/ Não Regulamentadas por Bloco de Financiamento	1.398.148,28	752.732,51
119 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	-80.885,19	93.869,26
311 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	293.365,64	190.063,13
113 - Transferências do FUNDEB 40%	-4.157.247,53	-2.847.133,18
001 - Recursos Ordinários	-8.374.630,47	-6.754.845,70
120 - Transferências de Convênios - Educação	339.602,80	45.076,22
220 - Transferências de Convênios - Saúde	549.645,21	549.645,21
990 - Outras Destinações Vinculadas de Recursos	-25.016,03	-24.776,03
117 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	461.493,27	310.280,37
111 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	16.016.213,46	10.653.549,57
115 - Transferência do Salário-Educação	687.217,30	476.051,40
TOTAL	-4.658.746,58	-4.056.604,91

Armando Pimentel da Rocha
Prefeito
CPF 611.992.064-15

José Ernesto Fernandes Lima
Contador
CRC 4300



ATENDIMENTO AO ANEXO ÚNICO

RESOLUÇÃO TC 52/2019

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO PATRIMONIAL – ITEM 8

No balanço patrimonial do Município de Camutanga inerente ao exercício de 2018:

- não ocorrem ajustes inerentes a erros anteriores ou mudanças de critérios contábeis;
- não houve movimentação de ativos a título gratuito.

O Ativo Circulante corresponde ao saldo, em espécie, em caixa e bancos, em 31/12/2018, no valor de R\$ 317.844,79 discriminado no boletim de tesouraria, ao final do exercício: em Caixa R\$ 6.206,70 e em Bancos R\$ 311.638,09.

Do Saldo em Banco os mais representativos são:

- do FMS – Custeio R\$ 81.219,22; do FMS – Investimentos R\$ 51.078,00 e do FPM R\$ 77.895,70.

No Ativo não Circulante, os créditos a longo prazo representa a dívida ativa do Município, onde houve uma baixa de R\$ 8.168,21. Por outro lado, os bens móveis, também nesse grupo, teve um acréscimo de R\$ 528.082,80.

A Prefeitura não possui estoques representativos. Apenas alguma reserva de material de consumo no setor onde é utilizado.

O passivo circulante totaliza R\$ 4.976.591,37. Nele estão incluídos os depósitos e outras obrigações de curto prazo, cujos valores são discriminados no demonstrativo da dívida flutuante da Prefeitura, exceto pelo valor dos restos a pagar não processados. Destarte, o valor total dessa dívida é de R\$ 8.026.158,33 porém no valor acima não foi computado R\$ 3.049.566,96 inerente aos restos a pagar referenciados.

O Passivo não Circulante representa, em sua totalidade, a dívida fundada do Município, Discriminada em demonstrativo próprio, no valor R\$ 2.042.069,69.