

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO PALMEIRINA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

### CONSOLIDADO

Exercício de 2018



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.602.668,85</b>	<b>4.799.086,45</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>17.005.371,09</b>	<b>21.938.726,19</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>1.269.210,34</b>	<b>1.134.260,51</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>9.615.343,65</b>	<b>9.318.184,78</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>	<b>1.269.210,34</b>	<b>1.134.260,51</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>3.849.813,35</b>	<b>4.779.060,10</b>
CONTA ÚNICA	F 1.262.451,70	990.692,96	PESSOAL A PAGAR	F 3.849.813,35	4.779.060,10
CONTA ÚNICA RPPS	F 6.758,64	122.006,38	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>	<b>1.912.846,98</b>	<b>1.564.100,29</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 0,00	21.561,17	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F 1.912.846,98	1.564.100,29
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>16.455,26</b>	<b>27.661,50</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>3.852.683,32</b>	<b>2.975.024,39</b>
<b>DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA</b>	<b>16.455,26</b>	<b>27.661,50</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 200.530,78	204.814,47
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P 16.455,26	27.661,50	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 3.020,31	3.020,31
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>295.121,04</b>	<b>3.637.164,44</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 118.234,49	121.852,81
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>	<b>103.424,42</b>	<b>143.576,47</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 3.103.134,35	2.406.993,56
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P 38.599,18	53.038,57	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 11.360,36	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P 64.825,24	90.537,90	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P 178.059,79	0,00
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>191.696,62</b>	<b>3.493.587,97</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P 238.343,24	238.343,24
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 385,00	3.270.731,28	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>3.035.720,77</b>	<b>6.065.811,46</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 191.311,62	216.004,95	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>	<b>3.035.720,77</b>	<b>6.065.811,46</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 0,00	3.124,50	FORNECEDORES NACIONAIS	F 3.004.610,78	6.037.373,33
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACII	F 0,00	3.727,24	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 5.641,86	2.970,00
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>	<b>21.882,21</b>	<b>0,00</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	P 25.468,13	25.468,13
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	<b>21.882,21</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>94.981,36</b>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	F 21.882,21	0,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>94.981,36</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>7.859.237,09</b>	<b>7.564.313,76</b>	PIS/PASEP A RECOLHER	F 0,00	94.981,36
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>194.467,21</b>	<b>180.632,29</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>4.354.306,67</b>	<b>6.459.748,59</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>	<b>194.467,21</b>	<b>180.632,29</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>4.354.306,67</b>	<b>6.459.748,59</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 226.869,40	213.475,02	CONSIGNAÇÕES	F 4.276.908,67	4.207.154,26
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P -32.402,19	-32.842,73	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F 0,00	1.718.416,19
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>7.664.769,88</b>	<b>7.383.681,47</b>	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F 77.398,00	534.178,14
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>3.671.172,03</b>	<b>3.472.954,65</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>55.974.636,04</b>	<b>205.172.152,60</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P 21.018,65	12.984,15	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>725.220,80</b>	<b>851.990,84</b>
VEÍCULOS	P 185.520,00	29.020,00	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>725.220,80</b>	<b>851.990,84</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 37.029,29	35.886,48	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 725.220,80	851.990,84
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 36.249,16	25.595,13	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>71.473,74</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 3.391.354,93	3.369.468,89	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ</b>	<b>71.473,74</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>4.070.491,33</b>	<b>3.981.686,13</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	P 71.473,74	0,00
BENS DE USO ESPECIAL	P 100.000,00	100.000,00	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>54.951.572,76</b>	<b>204.175.516,15</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 3.970.491,33	3.881.686,13	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>	<b>54.951.572,76</b>	<b>204.175.516,15</b>
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>	<b>-76.893,48</b>	<b>-70.959,31</b>	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P 0,00	86.158.414,58
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P -11.200,32	-8.400,24	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P 0,00	118.017.101,57
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -65.693,16	-62.559,07	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDO	P 27.002.940,80	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>9.461.905,94</b>	<b>12.363.400,21</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDEI	P 27.948.631,96	0,00

**PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA**

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Dezembro(31/12/2018)

**CONSOLIDADO**

Exercício de 2018



2 of 4

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>226.368,74</b>	<b>144.645,61</b>
			<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>226.368,74</b>	<b>144.645,61</b>
			PARCELAMENTO CELPE	P 226.368,74	144.645,61
			<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>72.980.007,13</b>	<b>227.110.878,79</b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-63.518.101,19</b>	<b>-214.747.478,58</b>
			<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-63.518.101,19</b>	<b>-214.747.478,58</b>
			<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>-63.518.101,19</b>	<b>-214.747.478,58</b>
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 151.229.377,39	-234.567,02
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -214.747.478,58	-214.512.911,56
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-63.518.101,19</b>	<b>-214.747.478,58</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>9.461.905,94</b>	<b>12.363.400,21</b>

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/ppa/validaDoc.aspx?Codigo=documento:30f15cd1f150441f58f87d62772e9e99

**PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PERÍODO**

Exercício de 2018



3 of 4

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	1.482.789,17	4.627.848,48	PASSIVO FINANCEIRO (16.563.499,93)+ Restos não Processado(232.914,76)	16.796.414,69	21.684.564,82
ATIVO PERMANENTE	7.979.116,77	7.735.551,73	PASSIVO PERMANENTE	56.416.507,20	205.435.963,97
			SALDO PATRIMONIAL	-63.751.015,95	-214.757.128,58

\_\_\_\_\_  
MARCELO NEVES DE LIMA  
PREFEITO  
025.017.934-20

\_\_\_\_\_  
MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023.970/O-5  
053.348.644-07

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30115cd1f-1504-4115-8187-d62772e9e99

# PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



4 of 4

### QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>2.339.179,98</b>	<b>1.112.087,74</b>
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS COI	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENT	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	2.339.179,98	1.112.087,74
			<b>TOTAL</b>	<b>2.339.179,98</b>	<b>1.112.087,74</b>

MARCELO NEVES DE LIMA  
PREFEITO  
025.017.934-20

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023.970/O-5  
053.348.644-07

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30115cdf-1504-41f5-8187-d62772e9e999



# PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA

## ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

### DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

#### CONSOLIDADO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.482.789,17</b>	<b>4.627.848,48</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>16.563.499,93</b>	<b>21.674.914,82</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>1.269.210,34</b>	<b>1.134.260,51</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>9.198.940,62</b>	<b>9.079.841,54</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>	<b>1.269.210,34</b>	<b>1.134.260,51</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>3.849.813,35</b>	<b>4.779.060,10</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	0,00	21.561,17	PESSOAL A PAGAR	3.849.813,35	4.779.060,10
CONTA ÚNICA	1.262.451,70	990.692,96	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>	<b>1.912.846,98</b>	<b>1.564.100,29</b>
CONTA ÚNICA RPPS	6.758,64	122.006,38	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	1.912.846,98	1.564.100,29
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>191.696,62</b>	<b>3.493.587,97</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>3.436.280,29</b>	<b>2.736.681,15</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>191.696,62</b>	<b>3.493.587,97</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	200.530,78	204.814,47
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACID	0,00	3.727,24	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	118.234,49	121.852,81
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	385,00	3.270.731,28	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	3.103.134,35	2.406.993,56
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	191.311,62	216.004,95	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	3.020,31	3.020,31
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	3.124,50	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	11.360,36	0,00
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>	<b>21.882,21</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>3.010.252,64</b>	<b>6.040.343,33</b>
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>	<b>21.882,21</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>	<b>3.010.252,64</b>	<b>6.040.343,33</b>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	21.882,21	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	3.004.610,78	6.037.373,33
<b>TOTAL</b>	<b>1.482.789,17</b>	<b>4.627.848,48</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	5.641,86	2.970,00
			<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>94.981,36</b>
			<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>94.981,36</b>
			PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	94.981,36
			<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>4.354.306,67</b>	<b>6.459.748,59</b>
			<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>4.354.306,67</b>	<b>6.459.748,59</b>
			OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	77.398,00	534.178,14
			CONSIGNAÇÕES	4.276.908,67	4.207.154,26
			DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	0,00	1.718.416,19
			<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>	<b>232.914,76</b>	<b>9.650,00</b>
			<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>	<b>232.914,76</b>	<b>9.650,00</b>
			<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>	<b>0,00</b>	<b>9.650,00</b>
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00	9.650,00
			<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>	<b>232.914,76</b>	<b>0,00</b>
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	232.914,76	0,00
			<b>TOTAL</b>	<b>16.796.414,69</b>	<b>21.684.564,82</b>

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
1 of 1  
Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/gpp/validaDoc.aspx?CodigoDocumento=30715cd4-1f5-887-d62772e9e99>

MARCELO NEVES DE LIMA  
PREFEITO  
025.017.934-20

MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
CONTADORA 023.970/O-5  
053.348.644-07



**PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
 1 of 1  
 Acesse em: [https://portaltransparencia.gov.br/app/validador.aspx?codigo\\_documento=3011504115-8187-462772e9e99](https://portaltransparencia.gov.br/app/validador.aspx?codigo_documento=3011504115-8187-462772e9e99)

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>119.879,68</b>	<b>171.237,97</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>441.871,16</b>	<b>263.811,37</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>16.455,26</b>	<b>27.661,50</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>416.403,03</b>	<b>238.343,24</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	16.455,26	27.661,50	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>416.403,03</b>	<b>238.343,24</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	16.455,26	27.661,50	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	178.059,79	0,00
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>103.424,42</b>	<b>143.576,47</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	238.343,24	238.343,24
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>	<b>103.424,42</b>	<b>143.576,47</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>25.468,13</b>	<b>25.468,13</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	38.599,18	53.038,57	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	<b>25.468,13</b>	<b>25.468,13</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	64.825,24	90.537,90	FORNECEDORES NACIONAIS	25.468,13	25.468,13
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>7.859.237,09</b>	<b>7.564.313,76</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>55.974.636,04</b>	<b>205.172.152,60</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>194.467,21</b>	<b>180.632,29</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>725.220,80</b>	<b>851.990,84</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>	<b>194.467,21</b>	<b>180.632,29</b>	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>725.220,80</b>	<b>851.990,84</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	226.869,40	213.475,02	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	725.220,80	851.990,84
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-32.402,19	-32.842,73	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>71.473,74</b>	<b>0,00</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>7.664.769,88</b>	<b>7.383.681,47</b>	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	<b>71.473,74</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>3.671.172,03</b>	<b>3.472.954,65</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	71.473,74	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	21.018,65	12.984,15	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>54.951.572,76</b>	<b>204.175.516,15</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	36.249,16	25.595,13	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>	<b>54.951.572,76</b>	<b>204.175.516,15</b>
VEÍCULOS	185.520,00	29.020,00	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	0,00	86.158.414,58
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	37.029,29	35.886,48	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,00	118.017.101,57
DEMAIS BENS MÓVEIS	3.391.354,93	3.369.468,89	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	27.002.940,80	0,00
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>4.070.491,33</b>	<b>3.981.686,13</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	27.948.631,96	0,00
BENS DE USO ESPECIAL	100.000,00	100.000,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>226.368,74</b>	<b>144.645,61</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	3.970.491,33	3.881.686,13	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>226.368,74</b>	<b>144.645,61</b>
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>	<b>-76.893,48</b>	<b>-70.959,31</b>	PARCELAMENTO CELPE	226.368,74	144.645,61
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	-11.200,32	-8.400,24	<b>TOTAL</b>	<b>56.416.507,20</b>	<b>205.435.963,97</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-65.693,16	-62.559,07			
<b>TOTAL</b>	<b>7.979.116,77</b>	<b>7.735.551,73</b>			

MARCELO NEVES DE LIMA  
 PREFEITO  
 025.017.934-20

MÉRCEIA CARLA DA SILVA  
 CONTADORA 023.970/O-5  
 053.348.644-07



# PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Exercício de 2018

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	-1.663.195,43	-17.056.716,34
100	RECURSOS DE CONVÊNIOS	-103.977,72	-103.977,72
110	GERAL - RECURSO PRÓPRIO	0,00	425.308,61
200	EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADO	0,00	-10.132.893,98
210	EDUCAÇÃO - RECURSO PRÓPRIO	0,00	63,90
220	ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	-2.961,20
260	EDUCAÇÃO - FUNDEB	0,00	-668.508,36
300	SAÚDE	0,00	-428.481,74
310	SAÚDE - RECURSO PRÓPRIO	0,00	-3.363.504,98
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	112.731,44
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSO PRÓPRIO	0,00	-700.338,38
610	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	-1.559.217,71	-1.558.832,71
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>-13.209.227,85</b>	<b>0,00</b>
100	RECURSOS DE CONVÊNIOS	289.449,91	0,00
110	GERAL - RECURSO PRÓPRIO	-6.497.288,48	0,00
200	EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADO	-444.542,90	0,00
210	EDUCAÇÃO - RECURSO PRÓPRIO	-699.428,87	0,00
260	EDUCAÇÃO - FUNDEB	-736.975,55	0,00
300	SAÚDE	-808.048,95	0,00
310	SAÚDE - RECURSO PRÓPRIO	-3.961.577,55	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	43.189,15	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL - RECURSO PRÓPRIO	-375.443,44	0,00
610	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	-18.561,17	0,00
15	<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)</b>	<b>-441.202,24</b>	<b>0,00</b>
610	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	-441.202,24	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>-15.313.625,52</b>	<b>-17.056.716,34</b>

MARCELO NEVES DE LIMA  
 PREFEITO  
 025.017.934-20

MÉRCIA CARLA DA SILVA  
 CONTADORA 023.970/O-5  
 053.348.644-07

**NOTAS EXPLICATIVAS  
BALANÇO PATRIMONIAL  
Órgão: consolidado - Exercício: 2018  
Município: PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30f15cdf-f504-41f5-8f87-d62772e9ea99

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

Município de PALMEIRINA

**CNPJ:**

10.144.038/0001/91

**Endereço da entidade:**

Av. Desembargador João Paes de Carvalho, nº S/N, CEP: 55.310-000

**Natureza jurídica da entidade:**

A Prefeitura de Palmeirina - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

O município de Palmeirina -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 10.385 habitantes. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.035, de 27 de novembro de 2017,(LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

**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 Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

**Consolidação das Demonstrações Contábeis:**

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

**Poder Legislativo:**

**Poder Legislativo:**

1. Câmara Municipal de Vereadores de Palmeirina

**Poder Executivo:**

1. Prefeitura Municipal de Palmeirina;
2. Fundo Municipal de Saúde de Palmeirina (FMS)
3. Fundo Municipal de Assistência Social de Palmeirina (FMAS);
4. Instituto de Previdência dos Servidores de Palmeirina (PALMEPREV)

**Nome do(a) Gestor(a):**

Marcelo Neves de Lima, Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

**Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:**

Mércia Carla da Silva, CRC nº 023970/O-5, e-mail: mercia@naap.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**Bases de Mensuração utilizadas:**

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso



**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: consolidado - Exercício: 2018**  
**Município: PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30f15cdf-f504-41f5-8f87-d62772e9ea99

das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

**Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:**

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

**c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

**Quadro Principal**

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.

Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: consolidado - Exercício: 2018**  
**Município: PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tece.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30f15cdf-f504-41f5-8f87-d62772e9ea99

**Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:**

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

**Quadro das Contas de Compensação:**

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

**Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:**

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

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

**1. Detalhamento do Quadro Principal:**

**1.1 Ativo Circulante:**

- As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 1.269.210,34, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$: 134.949,83 se comparado com o exercício de 2017;
- Ficaram registrados em "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" R\$: 295.121,04, provenientes de contribuições previdenciárias a receber;
- Não há estoques de qualquer natureza.
- O índice de liquidez corrente em 2018 foi 9,42%. Ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo, o município possui R\$ 9,42. de ativos de curto prazo para cobrir.

**1.2 Ativo Não Circulante:**

- Em 2018 no município, ficaram registrados em "Créditos a Longo Prazo" R\$ 194.467,21, provenientes de Dívida Ativa Tributária de 226.869,40
- O Ativo Imobilizado do município totalizou R\$ 7.664.769,88 sendo R\$ 3.671,172,03. oriundos de bens móveis e R\$: 4.070.491,33 de bens imóveis.
- O valor da depreciação acumulada dos bens móveis até o período foi de R\$ -76.893,48., que retifica o ativo imobilizado. Essa depreciação veio da depreciação de bens imóveis e bens móveis .

**1.3 Passivo Circulante:**

- As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistencialistas totalizaram R\$9.615.343,65, sendo R\$ 3.849.813,35 oriundos de despesa com pessoal, R\$: 1.912.846,98 de Benefícios Previdenciários a pagar e R\$ 3.852.683,32 de encargos sociais ao RGPS e RPPS;
- As obrigações com Fornecedores totalizaram R\$:3.035.720,77;
- Outras despesas a curto prazo totalizaram R\$: 4.354.306,67, sendo R\$:4.276.908,67. com valores restituíveis (Consignações) e R\$ : 77.398,00 com outros valores restituíveis.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: consolidado - Exercício: 2018**  
**Município: PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 30f15cdf-f504-41f5-8f87-d62772e9ea99

**1.4 Passivo Não Circulante:**

- Em 2018 no município, registrou-se despesa com encargos sociais a longo prazo num total de R\$:725.220,80, provenientes de contribuição ao RGPS;
- Parcelamento com fornecedores totalizou R\$ 71.473,74
- Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo, num total de R\$: 54.951,572,76, inclusos os planos previdenciário e financeiro.

**1.5 Patrimônio Líquido:**

- O saldo patrimonial do município diminuiu consideravelmente em 2018, passando de R\$ 12.363.400,21 em 2017 para R\$ 9.461.905,94, Vale ressaltar que o município deixou disponibilidades de R\$ 2.901.494,27.

**2. Comportamento do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:**

O Ativo Financeiro do município totalizou R\$ 1.482.789,17, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$: 7.979.116,77 Os Passivos Financeiros totalizaram R\$: 16.796.414,69e os Permanentes R\$ 56.416.507,20. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ - 63.751.015,95.Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$: 9.461.905,94) e o Passivo (R\$: 73.212.912,89).

**3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:**

Das obrigações pertinentes ao município, faltam ser regularizados: R\$: 2.339.179,98, detalhados a seguir: Execução de obrigações contratuais.

**4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:**

Houve um déficit de R\$: 1.743.090,82, que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

**5. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**6. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**7. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**8. Valor atribuído em Transferências de Ativos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**9. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):**

Ajuste de perdas de créditos a longo prazo -32.402,19

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Órgão: consolidado - Exercício: 2018**  
**Município: PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 30f15cdf-f504-41f5-8f87-d62772e9ea99

**10. Provisões no Período:**

Há um tipo de provisão exposto no Passivo Não Circulante: “Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo”. Nele, está disposto o valor estimado de recebimentos e gastos com benefícios previdenciários de servidores que fazem parte do Regime Próprio de Previdência Social.

De acordo com o MCASP, 7ª edição, entende-se por Provisão Matemática Previdenciária a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão matemática previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data.

Além dessas, está disposto um Plano de Amortização, que são políticas destinadas à cobertura do déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS. Essa política pode instalar uma alíquota de contribuição suplementar, ou estabelecer aportes periódicos para cobertura do déficit atuarial. As provisões do Plano de Amortização comportaram-se da seguinte forma: / Este RPPS não dispõe de Plano de Amortização.

**10.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:**

Operação	Plano de Contas		R\$
C	2.2.7.2.0.00.00	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>54.951,572,76</b>
C	2.2.7.2.1.01.00	<b>PLANO FINANCEIRO</b>	.....
C	2.2.7.2.1.01.00	<b>Provisões para Benefícios Concedidos</b>	
C	2.2.7.2.1.01.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	
D	2.2.7.2.1.01.02	Contribuições do Ente	
D	2.2.7.2.1.01.03	Contribuições do Inativo	
D	2.2.7.2.1.01.04	Contribuições do Pensionista	
D	2.2.7.2.1.01.05	Compensação Previdenciária	
D	2.2.7.2.1.01.06	Parcelamento de Débitos Previdenciários	
C	2.2.7.2.1.02.00	<b>Provisões para Benefícios a Conceder</b>	
C	2.2.7.2.1.02.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	
D	2.2.7.2.1.02.02	Contribuições do Ente	
D	2.2.7.2.1.02.03	Contribuições do Ativo	
D	2.2.7.2.1.02.04	Compensação Previdenciária	
D	2.2.7.2.1.02.05	Parcelamento de Débitos Previdenciários	

Operação	Plano de Contas		R\$
C	2.2.7.2.1.03.00	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>54.951,572,76</b>
C	2.2.7.2.1.03.00	<b>PLANO PREVIDENCIÁRIO</b>	
C	2.2.7.2.1.03.00	<b>Provisões para Benefícios Concedidos</b>	<b>27.002.940,80</b>
C	2.2.7.2.1.03.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	54.848.369,30
D	2.2.7.2.1.03.02	Contribuições do Ente	(22.332.476,01)
D	2.2.7.2.1.03.03	Contribuições do Inativo	(24.479,15)

**NOTAS EXPLICATIVAS  
BALANÇO PATRIMONIAL  
Órgão: consolidado - Exercício: 2018  
Município: PALMEIRINA**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 30f15cdf-f504-41f5-8f87-d62772e9ea99

D	2.2.7.2.1.03.04	Contribuições do Pensionista	(3.636,41)
D	2.2.7.2.1.03.05	Compensação Previdenciária	(5.484.836,93)
D	2.2.7.2.1.03.06	Parcelamento de Débitos Previdenciários	
C	2.2.72.1.04.00	<b>Provisões para Benefícios a Conceder</b>	<b>27.948.631,96</b>
C	2.2.7.2.1.04.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	39.131.648,82
D	2.2.7.2.1.04.02	Contribuições do Ente	(4.846.567,99)
D	2.2.7.2.1.04.03	Contribuições do Ativo	(2.423.283,99)
D	2.2.7.2.1.04.04	Compensação Previdenciária	(3.913.164,88)
D	2.2.7.2.1.04.05	Parcelamento de Débitos Previdenciários	

**11. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:**

Em PALMEIRINA sobrou como disponibilidades de Caixa R\$: 1.291.092,55 separado da seguinte maneira:

- R\$ 921.240,28 provenientes de Recursos Próprios.
- R\$ 369.852,27 oriundos de Recursos Vinculados.

**12. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

**13. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**2. Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

**4. Adequação ao PIPCP:**

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

**PALMEIRA 24.03.2019**