

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019



1 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-----------------------|-----------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 85.926.039,28 | 89.809.477,97 | PASSIVO CIRCULANTE | | 12.744.353,22 | 14.250.306,70 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 22.312.817,82 | 23.824.391,66 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 3.358.953,31 | 6.481.049,99 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 22.312.817,82 | 23.824.391,66 | PESSOAL A PAGAR | | 960.147,35 | 1.033.517,49 |
| CONTA ÚNICA | 1 F | 22.318.687,11 | 23.626.844,21 | PESSOAL A PAGAR | F | 941.891,22 | 962.793,52 |
| CONTA ÚNICA RPPS | 1 F | -5.869,29 | 197.547,45 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL | F | 0,00 | 70.723,97 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 1.451.416,15 | 940.030,73 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO | P | 18.256,13 | 0,00 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | | 1.451.416,15 | 940.030,73 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 2.398.805,96 | 5.447.532,50 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS | 1 P | 638.352,35 | 0,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 12.230,94 | 8.604,08 |
| DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS | 1 P | 813.063,80 | 940.030,73 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | F | 165.242,50 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.315.943,96 | 7.351.118,26 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 1.540.081,23 | 4.769.096,90 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS | | 1.500,00 | 500,00 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | F | 0,00 | 3.129,28 |
| SUPRIMENTO DE FUNDOS | 1 P | 1.500,00 | 0,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 670.992,30 | 656.443,25 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL | 1 P | 0,00 | 500,00 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | P | 5.323,19 | 5.323,19 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 2.314.443,96 | 7.350.618,26 | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO | P | 4.935,80 | 4.935,80 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 1 F | 811.392,47 | 1.288.362,31 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 8.771.933,22 | 6.120.313,96 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | 1 F | 57.463,64 | 70.501,98 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 8.771.933,22 | 6.120.313,96 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO | 1 F | 52.689,98 | 162.267,08 | FORNECEDORES NACIONAIS | F | 8.737.214,00 | 6.020.926,89 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS | 1 F | 82.742,70 | 233.250,86 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | F | 34.719,22 | 99.387,07 |
| CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUNICIPAIS | 1 P | 1.310.155,17 | 5.596.236,03 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 12.627,33 | 11.184,50 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 59.695.010,29 | 57.543.086,26 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO | | 12.627,33 | 11.184,50 |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | | 59.695.010,29 | 57.543.086,26 | PIS/PASEP A RECOLHER | F | 12.627,33 | 11.184,50 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS | 1 F | 59.695.010,29 | 56.991.375,47 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 600.839,36 | 1.637.758,25 |
| OUTROS TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | 1 P | 0,00 | 551.710,79 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 600.839,36 | 1.634.042,87 |
| ESTOQUES | | 150.851,06 | 150.851,06 | CONSIGNAÇÕES | F | 568.603,51 | 1.605.153,81 |
| ALMOXARIFADO | | 150.851,06 | 150.851,06 | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | F | 25.078,03 | 25.075,07 |
| MATERIAIS A CLASSIFICAR | 1 P | 2.755,50 | 2.755,50 | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | F | 7.157,82 | 3.813,99 |
| MATERIAL DE CONSUMO | 1 P | 24.640,10 | 24.640,10 | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 3.715,38 |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | 1 P | 8.518,70 | 8.518,70 | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES | F | 0,00 | 3.715,38 |
| MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES | 1 P | 112,80 | 112,80 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 329.254.246,83 | 386.351.088,66 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | 1 P | 114.823,96 | 114.823,96 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 8.555.603,83 | 7.414.641,72 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 217.683.434,07 | 200.441.094,59 | PESSOAL A PAGAR | | 601.567,12 | 581.854,34 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 52.938.283,12 | 52.271.560,41 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL | P | 601.567,12 | 581.854,34 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 52.938.283,12 | 52.271.560,41 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 7.954.036,71 | 6.832.787,38 |
| DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA | 2 P | 13.453.828,19 | 11.320.399,61 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | P | 7.516.975,17 | 6.452.440,63 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 2 P | 54.977.998,50 | 48.565.943,66 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | P | 437.061,54 | 380.346,75 |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 2 P | -15.493.543,57 | -7.614.782,86 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 514.979,29 | 629.604,88 |
| IMOBILIZADO | | 164.746.650,85 | 148.170.719,78 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ | | 514.979,29 | 629.604,88 |
| BENS MÓVEIS | | 43.312.650,99 | 40.675.921,21 | FORNECEDORES NACIONAIS | P | 379.418,14 | 629.604,88 |
| PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO | 2 P | 47.552,88 | 37.567,28 | PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO | P | 135.561,15 | 0,00 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 2 P | 1.845.821,56 | 1.695.370,94 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 320.183.663,71 | 378.306.842,06 |

Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO

Assessem: https://etec.ice.pe.gov.br/epv/validaDocumento.aspx?Codigo=documento:1d611839a2c4d1e44649f5e510e8b

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2019



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---|----------------|-----------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 83.012.116,90 | 82.570.149,36 | PASSIVO FINANCEIRO (12.715.838,10)+ Restos não Processado(811.177,86) | 13.527.015,96 | 14.906.386,61 |
| ATIVO PERMANENTE | 220.597.356,45 | 207.680.423,20 | PASSIVO PERMANENTE | 329.282.761,95 | 386.361.347,65 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | -39.200.304,56 | -111.017.161,70 |

IZAIAS REGIS NETO
PREFEITO
173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR
029.006.134-26

Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09eb0

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

| ESPECIFICAÇÃO | | | | ESPECIFICAÇÃO | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| COMPENSAÇÕES | | 8.065.575,14 | 6.922.990,32 | COMPENSAÇÕES | | 151.070.324,52 | 172.393.462,93 |
| EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS | 7 | 196.622,72 | 216.622,72 | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS | 7 | 5.686.874,69 | 3.638.211,84 |
| INSTRUMENTOS CONGÊNERES | | | | INSTRUMENTOS CONGÊNERES | | | |
| EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS | 7 | 7.868.952,42 | 180.000,00 | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 7 | 145.383.449,83 | 168.755.251,09 |
| EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 7 | 0,00 | 6.526.367,60 | | | | |
| TOTAL | | 8.065.575,14 | 6.922.990,32 | TOTAL | | 151.070.324,52 | 172.393.462,93 |

IZAIAS REGIS NETO
PREFEITO
173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR
029.006.134-26

Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://etec.ica-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1d61183-9a2c-4d1e-a446-495f55d09eb0



PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://portal.tranparencia.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=1d6f1183-9a2c-411e-a446-495f5c5d09eb>

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|----------------------|----------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 83.012.116,90 | 82.570.149,36 | PASSIVO CIRCULANTE | | 12.715.838,10 | 14.240.047,71 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 22.312.817,82 | 23.824.391,66 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 3.330.438,19 | 6.470.791,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 22.312.817,82 | 23.824.391,66 | PESSOAL A PAGAR | | 941.891,22 | 1.033.517,49 |
| CONTA ÚNICA | 6 | 22.318.687,11 | 23.626.844,21 | PESSOAL A PAGAR | 6 | 941.891,22 | 962.793,52 |
| CONTA ÚNICA RPPS | 6 | -5.869,29 | 197.547,45 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL | 6 | 0,00 | 70.723,97 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 1.004.288,79 | 1.754.382,23 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 2.388.546,97 | 5.437.273,51 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 1.004.288,79 | 1.754.382,23 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 6 | 12.230,94 | 8.604,08 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACID6 | | 82.742,70 | 233.250,86 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 6 | 1.540.081,23 | 4.769.096,90 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 6 | 811.392,47 | 1.288.362,31 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 6 | 670.992,30 | 656.443,25 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | 6 | 57.463,64 | 70.501,98 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 6 | 165.242,50 | 0,00 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE | 6 | 52.689,98 | 162.267,08 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | | 0,00 | 3.129,28 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 59.695.010,29 | 56.991.375,47 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 8.771.933,22 | 6.120.313,96 |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | | 59.695.010,29 | 56.991.375,47 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 8.771.933,22 | 6.120.313,96 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS | 6 | 59.695.010,29 | 56.991.375,47 | FORNECEDORES NACIONAIS | 6 | 8.737.214,00 | 6.020.926,89 |
| TOTAL | | 83.012.116,90 | 82.570.149,36 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | 6 | 34.719,22 | 99.387,07 |
| | | | | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 12.627,33 | 11.184,50 |
| | | | | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO | | 12.627,33 | 11.184,50 |
| | | | | PIS/PASEP A RECOLHER | 6 | 12.627,33 | 11.184,50 |
| | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 600.839,36 | 1.637.758,25 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 600.839,36 | 1.634.042,87 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | 6 | 568.603,51 | 1.605.153,81 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 6 | 7.157,82 | 3.813,99 |
| | | | | DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS | 6 | 25.078,03 | 25.075,07 |
| | | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 3.715,38 |
| | | | | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES | 6 | 0,00 | 3.715,38 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 811.177,86 | 666.338,90 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 811.177,86 | 666.338,90 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 811.177,86 | 666.338,90 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 6 | 811.177,86 | 666.338,90 |
| | | | | TOTAL | | 13.527.015,96 | 14.906.386,61 |

IZAIAS REGIS NETO
PREFEITO
173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR
029.006.134-26



PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-----------------------|-----------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 2.913.922,38 | 7.239.328,61 | PASSIVO CIRCULANTE | | 28.515,12 | 10.258,99 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 1.451.416,15 | 940.030,73 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 28.515,12 | 10.258,99 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | | 1.451.416,15 | 940.030,73 | PESSOAL A PAGAR | | 18.256,13 | 0,00 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS | 6 | 638.352,35 | 0,00 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO | 6 | 18.256,13 | 0,00 |
| DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS | 6 | 813.063,80 | 940.030,73 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 10.258,99 | 10.258,99 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 1.311.655,17 | 5.596.736,03 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 5.323,19 | 5.323,19 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS | | 1.500,00 | 500,00 | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO | 6 | 4.935,80 | 4.935,80 |
| SUPRIMENTO DE FUNDOS | 6 | 1.500,00 | 0,00 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 329.254.246,83 | 386.351.088,66 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL | 6 | 0,00 | 500,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 8.555.603,83 | 7.414.641,72 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 1.310.155,17 | 5.596.236,03 | PESSOAL A PAGAR | | 601.567,12 | 581.854,34 |
| CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUNICIPAIS | | 1.310.155,17 | 5.596.236,03 | PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL | 6 | 601.567,12 | 581.854,34 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 551.710,79 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 7.954.036,71 | 6.832.787,38 |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | | 0,00 | 551.710,79 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 7.516.975,17 | 6.452.440,63 |
| OUTROS TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | 6 | 0,00 | 551.710,79 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 6 | 437.061,54 | 380.346,75 |
| ESTOQUES | | 150.851,06 | 150.851,06 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 514.979,29 | 629.604,88 |
| ALMOXARIFADO | | 150.851,06 | 150.851,06 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO | | 514.979,29 | 629.604,88 |
| MATERIAL DE CONSUMO | 6 | 24.640,10 | 24.640,10 | FORNECEDORES NACIONAIS | 6 | 379.418,14 | 629.604,88 |
| GÊNEROS ALIMENTÍCIOS | 6 | 8.518,70 | 8.518,70 | PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO | | 135.561,15 | 0,00 |
| MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES | 6 | 112,80 | 112,80 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 320.183.663,71 | 378.306.842,06 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | 6 | 114.823,96 | 114.823,96 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | | 320.183.663,71 | 378.306.842,06 |
| MATERIAIS A CLASSIFICAR | 6 | 2.755,50 | 2.755,50 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | | 218.618.326,16 | 298.722.829,60 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 217.683.434,07 | 200.441.094,59 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | | 101.565.337,55 | 79.584.012,46 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 52.938.283,12 | 52.271.560,41 | TOTAL | | 329.282.761,95 | 386.361.347,65 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 52.938.283,12 | 52.271.560,41 | | | | |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 6 | 54.977.998,50 | 48.565.943,66 | | | | |
| DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA | 6 | 13.453.828,19 | 11.320.399,61 | | | | |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 6 | -15.493.543,57 | -7.614.782,86 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 164.746.650,85 | 148.170.719,78 | | | | |
| BENS MÓVEIS | | 43.312.650,99 | 40.675.921,21 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 6 | 9.639.123,06 | 9.340.244,36 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | 6 | 1.845.821,56 | 1.695.370,94 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 6 | 2.938.824,85 | 1.574.046,31 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 6 | 714.458,95 | 669.802,42 | | | | |
| VEÍCULOS | 6 | 6.571.638,97 | 6.507.438,97 | | | | |
| PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO | 6 | 47.552,88 | 37.567,28 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 6 | 21.555.230,72 | 20.851.450,93 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 128.005.268,25 | 113.383.336,45 | | | | |

IZAIAS REGIS NETO
PREFEITO
 173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR
 029.006.134-26

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|-----------------------|-----------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| IMOBILIZADO | | 164.746.650,85 | 148.170.719,78 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 128.005.268,25 | 113.383.336,45 | | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | 6 | 10.042.000,00 | 10.000.000,00 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | 6 | 19.349.897,51 | 18.018.038,18 | | | | |
| INSTALAÇÕES | 6 | 335.564,84 | 335.564,84 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 6 | 98.277.805,90 | 85.029.733,43 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -6.571.268,39 | -5.888.537,88 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | 6 | -1.431.900,00 | -1.032.300,00 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | 6 | -5.139.368,39 | -4.856.237,88 | | | | |
| INTANGÍVEL | | -1.499,90 | -1.185,60 | | | | |
| (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA | | -1.499,90 | -1.185,60 | | | | |
| (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - SOFTWARES | 6 | -1.499,90 | -1.185,60 | | | | |
| TOTAL | | 220.597.356,45 | 207.680.423,20 | | | | |

 IZAIAS REGIS NETO
 PREFEITO
 173.909.664-91

 JAIR PESSOA DE AZEVEDO
 CONTADOR
 029.006.134-26



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
 Acesse em: <https://pt.cte.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1d61183-9a2c-4d1e-a446-495f5d09eb0

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

1 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|------|------------------------------|----------------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 00 | RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO) | | -953.303,32 | 67.663.762,75 |
| 001 | Ordinario | 8 | -139.608,15 | -80.538,69 |
| 100 | GERAL TOTAL | 8 | 0,00 | 6.748.128,23 |
| 110 | GERAL | 8 | 0,00 | -1.625.480,95 |
| 120 | ALIENAÇÃO DE BENS | 8 | 0,00 | 281.940,08 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 8 | -813.695,17 | 2.908.203,93 |
| 210 | EDUCAÇÃO INFANTIL | 8 | 0,00 | -927.432,31 |
| 220 | ENSINO FUNDAMENTAL | 8 | 0,00 | -4.113.765,93 |
| 260 | EDUCAÇÃO FUNDEB - CONVÊNIOS/ENT./FUNDOS | 8 | 0,00 | -471.575,83 |
| 300 | SAÚDE | 8 | 0,00 | 5.272.945,76 |
| 310 | SAÚDE-GERAL | 8 | 0,00 | -503.579,83 |
| 400 | TRÂNSITO | 8 | 0,00 | 299.714,40 |
| 500 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 8 | 0,00 | 1.401.545,11 |
| 510 | ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL | 8 | 0,00 | 1.283.684,07 |
| 600 | REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL | 8 | 0,00 | 57.189.974,71 |
| 05 | RECURSOS DO FUNDEB (VINCULADO) | | 713.988,32 | 0,00 |
| 260 | EDUCAÇÃO FUNDEB - CONVÊNIOS/ENT./FUNDOS | 8 | 713.988,32 | 0,00 |
| 06 | PROGRAMA ESTADUAL DO TRANSPORTE ESCOLAR - PETE (VINCULADO) | | 74,07 | 0,00 |
| 220 | ENSINO FUNDAMENTAL | 8 | 74,07 | 0,00 |
| 09 | RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS (VINCULADO) | | 4.515.699,60 | 0,00 |
| 300 | SAÚDE | 8 | 4.515.699,60 | 0,00 |
| 12 | RECURSOS DE CONTRIBUIÇÕES PARA O RPPS (VINCULADO) | | 59.662.211,75 | 0,00 |
| 420 | RECURSOS DESTINADOS AO IPSPG | 8 | 59.662.211,75 | 0,00 |
| 13 | RECURSOS ORDINÁRIOS (PRÓPRIOS) (ORDINÁRIO) | | -2.488.659,93 | 0,00 |
| 110 | GERAL | 8 | -3.137.941,14 | 0,00 |
| 120 | ALIENAÇÃO DE BENS | 8 | 420,28 | 0,00 |
| 510 | ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL | 8 | 648.860,93 | 0,00 |
| 16 | RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (VINCULADO) | | 1.919.537,84 | 0,00 |
| 500 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 8 | 1.919.537,84 | 0,00 |
| 17 | IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS EDUCAÇÃO - MDE (VINCULADO) | | -1.208.478,88 | 0,00 |
| 110 | GERAL | 8 | 0,02 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 8 | -1.208.478,90 | 0,00 |

IZAIAS REGIS NETO
PREFEITO
173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR
029.006.134-26



PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

2 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) | | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|--|---|------|------------------------------|----------------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 18 | IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA - SAÚDE (VINCULADO) | | -2.312.671,82 | 0,00 |
| 310 | SAÚDE-GERAL | 8 | -2.312.671,82 | 0,00 |
| 21 | RECURSOS DO SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO) | | -6.424,51 | 0,00 |
| 220 | ENSINO FUNDAMENTAL | 8 | -6.424,51 | 0,00 |
| 22 | RECURSOS DO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE (VINCULADO) | | 14.573,80 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 8 | 14.573,80 | 0,00 |
| 23 | RECURSOS DO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE (VINCULADO) | | 1.126,11 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 8 | 1.126,11 | 0,00 |
| 24 | RECURSOS DO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE (VINCULADO) | | 439,89 | 0,00 |
| 220 | ENSINO FUNDAMENTAL | 8 | 439,89 | 0,00 |
| 25 | OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (VINCULADO) | | 1.590.718,90 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO | 8 | 1.590.718,90 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS DE REPASSES E CONVÊNIOS - SAÚDE (VINCULADO) | | 1.632.623,48 | 0,00 |
| 300 | SAÚDE | 8 | 1.632.623,48 | 0,00 |
| 28 | TRANSFERÊNCIAS DE REPASSES E CONVÊNIOS - DIVERSOS (VINCULADO) | | 5.212.835,95 | 0,00 |
| 100 | GERAL TOTAL | 8 | 5.212.835,95 | 0,00 |
| 31 | CESSÃO ONEROSA DO PRÉ-SAL (VINCULADO) | | 456.618,90 | 0,00 |
| 100 | GERAL TOTAL | 8 | 456.618,90 | 0,00 |
| 62 | RECURSOS VINCULADOS TRÂNSITO - AMTT (VINCULADO) | | 734.190,79 | 0,00 |
| 400 | TRÂNSITO | 8 | 734.190,79 | 0,00 |
| TOTAL | | | 69.485.100,94 | 67.663.762,75 |

IZAIAS REGIS NETO
PREFEITO
173.909.664-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR
029.006.134-26



**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns**



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de Garanhuns

CNPJ:

11.303.906/0001-00

Endereço da entidade:

Av. Santo Antônio, nº216, bairro Santo Antônio, CEP: 55.293-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Garanhuns -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 Garanhuns -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 129.408 Mil habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4510, de 12 de 12 de 2018 (LOA 2019). 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência 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 16.7.

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:

1. Câmara Municipal de Vereadores de Garanhuns;

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal de Garanhuns;
2. Fundo Municipal de Saúde de Garanhuns (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de Garanhuns (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente de Garanhuns (FMDCA).
5. Fundo Municipal de Meio Ambiente de Garanhuns (FMMA);
6. Autarquia de Trânsito de Garanhuns (AMTT);
7. Instituto de Previdência de Garanhuns – (IPSG);
8. Autarquia de Ensino Superior de Garanhuns (AESGA)

Nome do Gestor:

Izaías Regis Neto cargo Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome e CRC do contador responsável:

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://ctce.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª 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, 8ª 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

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns**



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09eb8

Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

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 passivos 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:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2019 totalizaram: R\$ 85.926.039,28. Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$22.312.817,82, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve uma diminuição nas disponibilidades de R\$ 1.511.573,84, se comparado com o exercício de 2018;

| DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA | | |
|--|--------------------------|----------------------------|
| Entidades | Recursos Próprios | Recursos Vinculados |
| Câmara Municipal de Vereadores | R\$ 31.991,32 | R\$0,00 |
| Prefeitura Municipal | R\$ 323.464,88 | R\$ 10.871.855,17 |
| Fundo Municipal de Saúde (FMS) | R\$ 17.138,24 | R\$ 6.326.257,13 |
| Autorarquia Educacional - AESGA | R\$ 734,95 | R\$ 639.380,26 |
| AMSTT | R\$ 334.829,22 | R\$ 775.921,37 |
| Fundo Municipal - FMMA | R\$ 645.055,75 | R\$ 0,00 |
| Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS) | R\$ 471.495,34 | R\$ 1.559.928,00 |
| Instituto Previdência Municipal IPSG. | R\$ 0,00 | R\$: 59.689.141,00 |

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb

| | | |
|---------------|-------------------------|--------------------------|
| FMDCA - | R\$: 320.635,48 | RS 0,00 |
| Total: | R\$ 2.145.345,18 | R\$ 79.862.482,93 |

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Ficaram registrados R\$ 1.451.416,15 provenientes de Dívida Ativa tributária;

▪ **Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:**

Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 2.315.943,96, provenientes de Adiantamento Concedidos e Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo;

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Ficaram registrados o total de: R\$ 59.695.010,29, oriundos de. Aplicação em Segmentos de Renda Fixa – RPPS.

▪ **Estoques Ficou Registrado o Valor de R\$: 150.851,06**

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 217.683.434,07, subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 52.938.283,12, corresponde a Dívida Ativa Tributária, já considerada a previsão de perda de dívida ativa/Até o fechamento do balanço, o setor de tributos não informou a previsão de perdas da dívida ativa.

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$ 164.746.650,85, proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$6.571.268,39).

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada. / O ativo intangível totalizou: R\$, proveniente de Houve, ainda, registro de amortização acumulada, que retificou o valor do ativo intangível em (- R\$ 1.499,90).

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 12.744.353,22 O índice de liquidez corrente em 2019 foi 6,74, ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo, o município possui R\$ 6,74, de ativos de curto prazo para cobrir. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 3.358.953,31, o que demonstra diminuição de R\$3.122.096,68 se comparado com 2018.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 8.771.933,22, o que demonstra um aumento de R\$ 2.651.619,26, se comparado com 2018.

▪ **Obrigações Fiscais a Curto Prazo com a União:**

PIS/PASEP a recolher R\$ 12.627,33

▪ **Demais Valores a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 600.839,36, provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 329.254.246,83, subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb

Estas totalizaram: R\$ 8.555.603,83, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS e RPPS.

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

Estas totalizaram R\$ 514.979,29; provenientes de

- Fornecedores diversos R\$ 379.418,14;
- Precatórios de Fornecedores R\$ 135.561,15

Provisões a Longo Prazo:

Estas totalizaram R\$ 320.183.663,71, provenientes de Provisão Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município diminuiu consideravelmente em 2019, passando de R\$ -110.350.822,80, em 2018 para R\$ -38.389.126,70

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ -39.200.304,55

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes ao município, faltam ser regularizados R\$ 159.135.899,66

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

- ✓ Execução de Convênios R\$ 196.622,72
- ✓ Contratos de Fornecedores e Bens R\$ 180.000,00
- ✓ Outros Direitos Contratuais R\$ 7.688.952,42

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

- ✓ Execução de Convênios R\$ 5.686.874,69
- ✓ Contratos e Seguros R\$ 51.882,03
- ✓ Contratos de Serviços R\$ 53.506.342,52
- ✓ Contratos de Alugueis R\$ 1.547.156,95
- ✓ Contratos de Fornecimentos e Bens: R\$ 79.241.109,54
- ✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos R\$ 10.876.693,22
- ✓ Termos de Parcerias R\$ 12.600,0
- ✓ Outras Obrigações Contratuais R\$ 147.665,57

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um superávit de R\$1.821.338,19, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

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.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns**



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://steec.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS X E XIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 66, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

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

A metodologia para cálculo da dívida ativa de curto prazo: foram consideradas os parcelamentos que estavam vinculados a uma CDA. Dessa forma, selecionamos os parcelamentos diferentes de baixados e com vencimentos da parcela em 2020.

7. 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, 8ª 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. No caso deste município:

| | 2018 | 2019 |
|------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Provisões de Benefícios Concedidos | R\$ 298.722.829,61 | R\$ 218.618.326,15. |
| Provisões de Benefícios a Conceder | R\$ 79.584.012,46 | R\$ 101.565.337,56 |

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.**

| | 2018 | 2019 |
|----------------------|-------------|-------------|
| Plano de Amortização | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

7.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:

| | |
|--|---------------------------|
| Plano de Contas | R\$ 320.183.663,70 |
| PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS | |
| PLANO FINANCEIRO | R\$ 320.183.663,70 |
| Provisões para Benefícios Concedidos | |

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns**



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb

| | |
|---|-----------------|
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 621.466.846,95 |
| Contribuições do Ente | -186.448.429,20 |
| Contribuições do Inativo | -1408.885,75 |
| Contribuições do Pensionista | -5.897,40 |
| Compensação Previdenciária | -62.146.684,69 |
| Contribuições do Ativo | -51.273.286,20 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | 0,00 |
| Provisões para Benefícios a Conceder | 0,00 |
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 0,00 |
| Contribuições do Ente | 0,00 |
| Contribuições do Ativo | 0,00 |
| Compensação Previdenciária | 0,00 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | 0,00 |

| | |
|---|-----------------|
| Plano de Contas | R\$ 0,00 |
| PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS | 0,00 |
| PLANO PREVIDENCIÁRIO | 0,00 |
| Provisões para Benefícios Concedidos | 0,00 |
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 0,00 |
| Contribuições do Ente | 0,00 |
| Contribuições do Inativo | 0,00 |
| Contribuições do Pensionista | 0,00 |
| Compensação Previdenciária | 0,00 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | 0,00 |
| Provisões para Benefícios a Conceder | 0,00 |
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 0,00 |
| Contribuições do Ente | 0,00 |
| Contribuições do Ativo | 0,00 |
| Compensação Previdenciária | 0,00 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | 0,00 |

8. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb

9. Informações Relacionadas a Estoques:

· Estoques: Valor Total: R\$: 150.851,06
Medicamentos e Materiais hospitalares R\$ 112,80
Material de Expediente R\$ 114.823,96
Material a classifica R\$ 2.755,50
Material de Consumo R\$ 24.640,10
Gênero Alimentícios R\$ 8.518,70
Estes valores referem-se à Entidade AESGA. (Balanço Patrimonial)

10. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

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

Transferências das Instituições Privadas R\$ 170.000,00 (FMDCA)
Transferências de Pessoa Física R\$ 80.440,98

12. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

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.

14. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

| Saldo em 31/12/2018: | Saldo em 31/12/2019: |
|----------------------|----------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

15. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

| Saldo em 31/12/2018: | Saldo em 31/12/2019: |
|----------------------|----------------------|
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

16. 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.

Izaias Regis Neto
Prefeito Municipal

Jair Pessoa de Azevedo
Contador
CRC-PE nº 019332/O-5

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Garanhuns**

Garanhuns, em 20/03/2020



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, IZAIAS REGIS NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 1d6f1183-9a2c-4d1e-a446-495fe5d09ebb