

**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

1 de 7

**ISOLADO:7 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FME**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>210.961,32</b>	<b>114.309,99</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.100.756,15</b>	<b>1.695.247,23</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>141.898,28</b>	<b>110.614,96</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>614.905,79</b>	<b>724.014,86</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>	<b>141.898,28</b>	<b>110.614,96</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>141.710,02</b>	<b>1.917,51</b>
CONTA ÚNICA F	138.470,94	109.970,33	PESSOAL A PAGAR F	141.710,02	1.917,51
CONTA ÚNICA RPPS F	0,00	644,63	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>473.195,77</b>	<b>722.097,35</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA F	3.427,34	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR F	473.195,77	722.097,35
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>3.724,36</b>	<b>3.695,03</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>49.637,11</b>	<b>527.318,19</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>3.724,36</b>	<b>3.695,03</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>49.637,11</b>	<b>527.318,19</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE P F	29,33	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS F	49.637,11	526.905,69
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO F	3.695,03	3.695,03	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS F	0,00	412,50
<b>ESTOQUES</b>	<b>65.338,68</b>	<b>0,00</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>436.213,25</b>	<b>443.914,18</b>
<b>ALMOXARIFADO</b>	<b>65.338,68</b>	<b>0,00</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>436.213,25</b>	<b>443.914,18</b>
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS P	65.338,68	0,00	CONSIGNAÇÕES F	436.213,25	443.914,18
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.370.275,79</b>	<b>1.301.751,88</b>	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>1.100.756,15</b>	<b>1.695.247,23</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.370.275,79</b>	<b>1.301.751,88</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>472.547,98</b>	<b>461.821,98</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS P	7.728,00	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>480.480,96</b>	<b>-279.185,36</b>
VEÍCULOS P	255.000,00	255.000,00	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>480.480,96</b>	<b>-279.185,36</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P	2.998,00	0,00	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>480.480,96</b>	<b>-279.185,36</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS P	206.821,98	206.821,98	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO P	759.666,32	761.643,91
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>897.727,81</b>	<b>839.929,90</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES P	-279.185,36	-1.040.829,27
INSTALAÇÕES P	488.257,42	466.856,90	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>480.480,96</b>	<b>-279.185,36</b>
BENS DE USO ESPECIAL P	30.000,00	30.000,00	<b>TOTAL</b>	<b>1.581.237,11</b>	<b>1.416.061,87</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS P	379.470,39	343.073,00			
<b>TOTAL</b>	<b>1.581.237,11</b>	<b>1.416.061,87</b>			

ATIVO FINANCEIRO	145.622,64	114.309,99	PASSIVO FINANCEIRO (1.100.756,15)+ Restos não Processado(1.427.697,10)	2.528.453,25	4.088.728,12
ATIVO PERMANENTE	1.435.614,47	1.301.751,88	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-947.216,14	-2.672.666,25



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

2 de 7

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	<b>1.252.957,93</b>	<b>0,00</b>
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	1.252.957,93	0,00
			<b>TOTAL</b>	<b>1.252.957,93</b>	<b>0,00</b>



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

3 de 7

NOTA EXPLICATIVA

**BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Fundo Municipal de Educação em 31 de dezembro de 2016. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - NPCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

**1. Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa**

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno.

**2. Ativo Circulante – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo**

Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

<b>Crédito a Curto Prazo</b>	<b>Valor</b>
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	3.724,36
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>3.724,36</b>



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

4 de 7

NOTA EXPLICATIVA

### 3. Ativo Circulante – Estoques

O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, conforme disposto no inciso III, art. 106 da Lei 4.320/64. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos sistemas de almoxarifados da Prefeitura Municipal, da Administração Indireta e Câmara.

<b>Estoques</b>	<b>Valor</b>
Estoques	65.338,68
<b>Total de Estoques</b>	<b>65.338,68</b>

### 4. Ativo Não Circulante – Imobilizado

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

5 de 7

NOTA EXPLICATIVA

adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2016 a setor de patrimônio do Fundo Municipal de Educação iniciou um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Fundo Municipal de Educação, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

<b>Conta</b>	<b>Valor</b>
Bens Móveis	472.547,98
Bens Imóveis	897.727,81
(-) Depreciações	0,00
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>1.370.275,79</b>

**5. Passivo Circulante – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar – CP**

Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**5.1. Passivo Circulante – Fornecedores e Contas a Pagar – CP, e Demais Obrigações – CP**



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

6 de 7

NOTA EXPLICATIVA

O grupo de Contas: O grupo **Pessoal a Pagar** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

O grupo **Encargos sociais a Pagar**: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

O grupo **Fornecedores e Contas a Pagar – CP**, é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

O grupo **Demais Obrigações a CP** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

<b>Conta</b>	<b>Valor</b>
Pessoal a pagar	141.710,02
Encargos Sociais a pagar	473.195,77
Fornecedores a pagar	49.637,11
Demais Obrigações a CP	436.213,25
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>1.100.756,15</b>



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

7 de 7

NOTA EXPLICATIVA

**Nota 19 – Patrimônio Líquido**

O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 480.480,96, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 759.666,32, Resultados de exercícios anteriores deficitário no valor de R\$ 279.185,36, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

1 de 7

**ISOLADO:3 - FUNDO MUNIC. DE AÇÃO SOCIAL DE CAMOCIM DE S. FELIX**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>86.935,24</b>	<b>26.497,75</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>139.376,31</b>	<b>537.689,04</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	36.706,30	22.916,57	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>45.320,59</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	36.706,30	22.916,57	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>26.883,30</b>
CONTA ÚNICA	F 35.705,74	22.916,57	PESSOAL A PAGAR	F 0,00	11.932,17
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 1.000,56	0,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL	F 0,00	14.951,13
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>3.581,18</b>	<b>3.581,18</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>18.437,29</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>3.581,18</b>	<b>3.581,18</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 0,00	18.437,29
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 1.992,78	1.992,78	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>1.035,41</b>	<b>341.808,90</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 1.588,40	1.588,40	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>1.035,41</b>	<b>341.808,90</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>46.647,76</b>	<b>0,00</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	F 1.035,41	337.031,56
ALMOXARIFADO	46.647,76	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 0,00	4.777,34
MATERIAL DE CONSUMO	P 46.647,76	0,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>3.292,59</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>61.209,60</b>	<b>57.860,60</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>3.292,59</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>61.209,60</b>	<b>57.860,60</b>	PIS/PASEP A RECOLHER	F 0,00	3.292,59
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>61.209,60</b>	<b>57.860,60</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>138.340,90</b>	<b>147.266,96</b>
VEÍCULOS	P 7.790,00	7.790,00	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>138.340,90</b>	<b>147.266,96</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 23.053,00	23.053,00	CONSIGNAÇÕES	F 138.340,90	147.266,96
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 3.349,00	0,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>139.376,31</b>	<b>537.689,04</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 27.017,60	27.017,60			
<b>TOTAL</b>	<b>148.144,84</b>	<b>84.358,35</b>			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>8.768,53</b>	<b>-453.330,69</b>
			<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>8.768,53</b>	<b>-453.330,69</b>
			<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>8.768,53</b>	<b>-453.330,69</b>
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 462.099,22	-193.864,94
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -453.330,69	-259.465,75
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>8.768,53</b>	<b>-453.330,69</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>148.144,84</b>	<b>84.358,35</b>

ATIVO FINANCEIRO	40.287,48	26.497,75	PASSIVO FINANCEIRO (139.376,31)+ Restos não Processado(0,00)	139.376,31	803.490,25
ATIVO PERMANENTE	107.857,36	57.860,60	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	8.768,53	-719.131,90



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

2 de 7

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	<b>248.782,68</b>	<b>0,00</b>
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	248.782,68	0,00
			<b>TOTAL</b>	<b>248.782,68</b>	<b>0,00</b>



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

3 de 7

NOTA EXPLICATIVA

**BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Fundo Municipal de Ação Social em 31 de dezembro de 2016. Mediante sua observação, 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) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - NPCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

**1. Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa**

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno.

**2. Ativo Circulante – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo**

Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

<b>Crédito a Curto Prazo</b>	<b>Valor</b>
Demais Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	3.518,18
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>3.518,18</b>



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

4 de 7

NOTA EXPLICATIVA

### 3. Ativo Circulante – Estoques

O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, conforme disposto no inciso III, art. 106 da Lei 4.320/64. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos sistemas de almoxarifados do Fundo Municipal de Assistência Social.

<b>Estoques</b>	<b>Valor</b>
Estoques	46.647,76
<b>Total de Estoques</b>	<b>46.647,76</b>

### 4. Ativo Não Circulante – Imobilizado

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

5 de 7

NOTA EXPLICATIVA

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2016 a setor de patrimônio do Fundo Municipal de Assistência Social iniciou um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do Fundo Municipal de Assistência Social, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

<b>Conta</b>	<b>Valor</b>
Bens Móveis	61.209,60
(-) Depreciações	0,00
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>61.209,60</b>

**5. Passivo Circulante – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar – CP**

Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**5.1. Passivo Circulante – Fornecedores e Contas a Pagar – CP, e Demais Obrigações – CP**



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

6 de 7

NOTA EXPLICATIVA

O grupo de Contas: O grupo **Pessoal a Pagar** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

O grupo **Encargos sociais a Pagar**: Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

O grupo **Fornecedores e Contas a Pagar – CP**, é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

O grupo **Demais Obrigações a CP** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

<b>Conta</b>	<b>Valor</b>
Fornecedores a pagar	1.035,41
Demais Obrigações a CP	138.340,90
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>139.376,31</b>



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

7 de 7

NOTA EXPLICATIVA

**Nota 19 – Patrimônio Líquido**

O resultado acumulado no exercício foi deficitário/superavitário de R\$ 8.768,53, sendo do exercício um déficit/superávit no valor de R\$ 462.099,22, Resultados de exercícios anteriores deficitário no valor de R\$ 453.330,69 , esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.





**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016

**ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>178.164,46</b>	<b>348.715,14</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>272.613,84</b>	<b>1.272.441,05</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	161.381,77	332.106,89	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>2.719,12</b>	<b>146.141,09</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	161.381,77	332.106,89	PESSOAL A PAGAR	2.719,12	38.857,59
CONTA ÚNICA F	161.381,77	332.106,89	PESSOAL A PAGAR F	2.719,12	38.857,59
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>57,64</b>	<b>-116,80</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>107.283,50</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>57,64</b>	<b>-116,80</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR F	0,00	107.283,50
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE P F	166,13	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>140.463,81</b>	<b>886.298,30</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO F	-108,49	-116,80	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>140.463,81</b>	<b>886.298,30</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>16.725,05</b>	<b>16.725,05</b>	FORNECEDORES NACIONAIS F	128.126,05	872.220,54
ALMOXARIFADO	16.725,05	16.725,05	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS F	12.337,76	14.077,76
MATERIAL DE CONSUMO P	16.725,05	16.725,05	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>129.430,91</b>	<b>240.001,66</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.593.755,07</b>	<b>2.705.300,97</b>	VALORES RESTITUÍVEIS	129.430,91	240.001,66
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.593.755,07</b>	<b>2.705.300,97</b>	CONSIGNAÇÕES F	129.430,91	240.001,66
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>1.595.960,40</b>	<b>1.496.443,90</b>	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>272.613,84</b>	<b>1.272.441,05</b>
VEÍCULOS P	284.000,00	284.000,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS P	44.519,70	764,70	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS P	37.975,50	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.499.305,69</b>	<b>1.781.575,06</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO P	1.678,00	1.678,00	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>3.499.305,69</b>	<b>1.781.575,06</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS P	1.227.787,20	1.210.001,20	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>3.499.305,69</b>	<b>1.781.575,06</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>1.997.794,67</b>	<b>1.208.857,07</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO P	1.717.409,79	933.623,09
DEMAIS BENS IMÓVEIS P	1.997.794,67	1.208.857,07	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES P	1.781.575,06	847.951,97
<b>TOTAL</b>	<b>3.771.919,53</b>	<b>3.054.016,11</b>	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES P	320,84	0,00
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.499.305,69</b>	<b>1.781.575,06</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>3.771.919,53</b>	<b>3.054.016,11</b>
ATIVO FINANCEIRO	161.439,41	331.990,09	PASSIVO FINANCEIRO (272.613,84)+ Restos não Processado(32.333,21)	304.947,05	2.284.114,22
ATIVO PERMANENTE	3.610.480,12	2.722.026,02	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	3.466.972,48	769.901,85

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANCA  
 Acesso em: https://tce.ce.gov.br/epm/validarDocumento.aspx?documento=5517ca00-1100-4e4d-97e0-08a91111113e

**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**



Exercício de 2016

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>COMPENSAÇÕES</b>	<b>324.413,04</b>	<b>0,00</b>
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	324.413,04	0,00
			<b>TOTAL</b>	<b>324.413,04</b>	<b>0,00</b>

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANCA  
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: b5d7ca00-11d0-4e4d-97e0-c8ae44ed03e

**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO(31/12/2016)**

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

As notas explicativas visam fornecer as informações necessárias para esclarecimento da situação patrimonial, ou seja, de determinado conta, saldo ou transação, ou valores relativos aos resultados do exercício, ou para menção de fatos que podem alterar futuramente tal situação patrimonial.  
Portando, nada a declarar neste balanço.

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANCA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b5d7ca00-11d0-4e4d-97e0-c8ae44d03e



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>161.439,41</b>	<b>331.990,09</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>272.613,84</b>	<b>1.272.441,09</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	161.381,77	332.106,89	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	2.719,12	146.141,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	161.381,77	332.106,89	PESSOAL A PAGAR	2.719,12	38.857,59
CONTA ÚNICA	161.381,77	332.106,89	PESSOAL A PAGAR	2.719,12	38.857,59
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	57,64	-116,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	107.283,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	57,64	-116,80	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	107.283,50
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	-108,49	-116,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	140.463,81	886.298,30
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE P/	166,13	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	140.463,81	886.298,30
			FORNECEDORES NACIONAIS	128.126,05	872.220,54
<b>TOTAL</b>	<b>161.439,41</b>	<b>331.990,09</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	12.337,76	14.077,76
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	129.430,91	240.001,66
			VALORES RESTITUÍVEIS	129.430,91	240.001,66
			CONSIGNAÇÕES	129.430,91	240.001,66
			<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>	<b>32.333,21</b>	<b>1.011.673,17</b>
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	32.333,21	1.011.673,17
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	32.333,21	1.011.673,17
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	32.333,21	1.011.673,17
			<b>TOTAL</b>	<b>304.947,05</b>	<b>2.284.114,22</b>

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANCA  
 Acesse em: <https://portal.ccmocim.org.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=65d7ca00-11d0-4e4d-97e0-c8ae44ed03e>  
 1 de 1



**PM Camocim de São Felix**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>16.725,05</b>	<b>16.725,05</b>			
<b>ESTOQUES</b>	<b>16.725,05</b>	<b>16.725,05</b>			
<b>ALMOXARIFADO</b>	<b>16.725,05</b>	<b>16.725,05</b>			
MATERIAL DE CONSUMO	16.725,05	16.725,05			
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.593.755,07</b>	<b>2.705.300,97</b>			
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>3.593.755,07</b>	<b>2.705.300,97</b>			
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>1.595.960,40</b>	<b>1.496.443,90</b>			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	44.519,70	764,70			
VEÍCULOS	284.000,00	284.000,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	37.975,50	0,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.678,00	1.678,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.227.787,20	1.210.001,20			
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>1.997.794,67</b>	<b>1.208.857,07</b>			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.997.794,67	1.208.857,07			
<b>TOTAL</b>	<b>3.610.480,12</b>	<b>2.722.026,02</b>			

1 de

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, UILSON DE MOURA FRANCA  
Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b5d7ca00-11d0-4e4d-97e0-c8ae44ed03e



# PM Camocim de São Felix

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2016

DEZEMBRO(31/12/2016)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAMOCIM DE S. FELIX

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, UIRSON DE MOURA FRANCA  
1  
Acesse em: https://www.camocim.ma.gov.br/portal/ver/assinatura/assinatura.do?documento=b5d7ca00-11d0-4ed4-97e0-c8ae444ed03e

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
<b>SEM ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>28.329,00</b>
Ordinario	28.329,00
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>627.282,44</b>
Ordinario	-2.036.051,44
FUNDO MUN. SAÚDE - FMS	83.232,00
GERAL	-14.640,00
SAÚDE	2.595.481,44
SAÚDE-OUTROS	-739,00
<b>SAÚDE</b>	<b>-799.119,00</b>
Ordinario	-136.343,00
SAÚDE	-662.776,00
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>0,00</b>
SAÚDE	0,00
<b>TOTAL (DEFICIT FINANCEIRO)</b>	<b>-143.507,00</b>