



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

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	0,00	340,41	PASSIVO CIRCULANTE	257.605,89	257.605,89
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	340,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	257.605,89	257.605,89
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	340,41	340,41	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	257.605,89	257.605,89
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	340,41	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	257.605,89	257.605,89
ATIVO NÃO CIRCULANTE	42.081.983,04	40.320.096,04	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	573.288,01	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.618.312,22	2.304.681,68	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	559.744,92	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.606.248,06	2.292.617,52	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	559.744,92	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.050.690,76	1.000.921,86	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	559.744,92	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	626.133,05	1.291.695,66	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	13.543,09	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-70.575,75	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	13.543,09	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	12.064,16	12.064,16	FORNECEDORES NACIONAIS	13.543,09	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	12.064,16	12.064,16	TOTAL	830.893,90	257.605,89
IMOBILIZADO	40.463.670,82	38.015.414,36			
BENS MÓVEIS	13.406.623,75	12.452.231,90			
BENS DE INFORMÁTICA	439,00	439,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	564.916,00	562.336,00			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	16.340,45	16.340,45			
VEÍCULOS	1.542.180,00	1.542.180,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	110.361,23	110.361,23			
DEMAIS BENS MÓVEIS	11.172.387,07	10.220.575,22			
BENS IMÓVEIS	27.073.237,13	25.579.372,52			
BENS DE USO ESPECIAL	380.000,00	380.000,00			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	26.693.237,13	25.199.372,52			
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-16.190,06	-16.190,06			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-16.190,06	-16.190,06			
TOTAL	42.081.983,04	40.320.436,45			

 JOSÉ GERSON DA SILVA
 PREFEITO
 545.755.244-68

 RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR
 CRC-PE - 028738/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 Acesse em: <https://portal.transparencia.mec.gov.br/emp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento:3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eeeb55e>
 1 of 1

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Exercício de 2018

1 of 2

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	0,00	-5.116.590,37
001	Ordinário	0,00	88.116,31
100	GERAL TOTAL	0,00	-7.776.030,34
110	GERAL	0,00	59.061,06
200	EDUCAÇÃO	0,00	-833.779,55
210	EDUCAÇÃO GERAL	0,00	-15.227,34
260	EDUCAÇÃO - FUNDEB	0,00	3.521.607,28
300	SAÚDE	0,00	-3.789.532,43
310	SAÚDE-GERAL	0,00	4.417.334,79
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	-824.069,93
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	0,00	219.801,03
00	RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)	-6.276.083,21	0,00
110	GERAL	-1.635.603,00	0,00
210	EDUCAÇÃO GERAL	-1.448.766,23	0,00
310	SAÚDE-GERAL	-2.993.602,06	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	-198.111,92	0,00
01	OUTROS CONVÊNIOS (ORDINÁRIO)	228.293,86	0,00
100	GERAL TOTAL	228.293,86	0,00
02	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)	3.909,44	0,00
200	EDUCAÇÃO	3.909,44	0,00
03	PNAE (VINCULADO)	-81.004,88	0,00
200	EDUCAÇÃO	-81.004,88	0,00
04	PNATE (VINCULADO)	3.219,44	0,00
200	EDUCAÇÃO	3.219,44	0,00
05	PDDE (VINCULADO)	53.540,77	0,00
200	EDUCAÇÃO	53.540,77	0,00
06	CAMINHO DA ESCOLA (VINCULADO)	-174.818,08	0,00
200	EDUCAÇÃO	-174.818,08	0,00
07	OUTRAS TRANF. FNDE (VINCULADO)	4.147.104,16	0,00
200	EDUCAÇÃO	4.147.104,16	0,00
08	CONVÊNIOS EDUCAÇÃO (VINCULADO)	60.178,98	0,00
200	EDUCAÇÃO	60.178,98	0,00
09	FUNDEB (VINCULADO)	-3.072.165,60	0,00

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
CRC-PE - 028738/O-0



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eceb55e

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO

Exercício de 2018

2 of 2

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
260	EDUCAÇÃO - FUNDEB	-3.072.165,60	0,00
10	RECUSOS TRASNFERIDOS DO SUS (ORDINÁRIO)	19.063,45	0,00
300	SAÚDE	19.063,45	0,00
11	CONVÊNIO SAÚDE (ORDINÁRIO)	515.964,09	0,00
300	SAÚDE	515.964,09	0,00
12	RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (ORDINÁRIO)	56.779,54	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	56.779,54	0,00
13	RECURSOS TRANSFERIDOS DO FEAS (ORDINÁRIO)	-2.591,14	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	-2.591,14	0,00
TOTAL		-4.518.609,18	-5.116.590,37

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
CRC-PE - 028738/O-0



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eceb5e

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Consolidado - Exercício: 2018
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eceb55e

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Tacaratu-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 Tacaratu -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 25.417 habitantes. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.361, de 05 de dezembro 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:

1. Câmara Municipal de Vereadores de Tacaratu;

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal de Tacaratu;
2. Fundo Municipal de Saúde de Saúde (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de Assistência (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente (FUNDECA).
5. Fundo Municipal de Educação.

Nome do(a) Gestor(a):

Jose Gerson da Silva – Prefeito - Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Ramiro Bezerra da Rocha Neto, CRC nº 028738/O-0, e-mail: ramiro@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
Consolidado - Exercício: 2018
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-694e-4188-9f00-01fb1ecb55e

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.

Crítérios 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.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Consolidado - Exercício: 2018
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eeb55e

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão incluídas, 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\$ 6.899.579,25 provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 1.267.752,67 se comparado com o exercício de 2017;
- Ficaram registrados em "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" R\$ 25.524.10, provenientes de Outros depósitos, Salário Maternidade e Salário Família;;
- Não há estoques de qualquer natureza.
- O índice de liquidez corrente em 2018 foi 0,59 %. Ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo, o município possui R\$ 0,59 de ativos de curto prazo para cobrir.

1.2 Ativo Não Circulante:

- Em 2018 no município, ficaram registrados em "Créditos a Longo Prazo" R\$ 1.606.248,06, provenientes de Dívida Ativa Tributária e Não Tributária menos o Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo, e os Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo.
- O Ativo Imobilizado do município totalizou R\$ 40.463.670,82, sendo R\$ 13.406.623,75 oriundos de bens móveis e R\$ 27.073.237,13 de bens imóveis.
- O valor da depreciação acumulada dos bens móveis até o período foi de R\$ 16.190,06, que retifica o ativo imobilizado. Essa depreciação veio da Câmara.

1.3 Passivo Circulante:

- As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistencialistas totalizaram R\$ 6.745.953,84, sendo R\$ 1.887.397,74 oriundos de despesa com pessoal, R\$ 14.310,47 de Benefícios Previdenciários a pagar e R\$ 4.844.245,63 de encargos sociais ao RGPS;
- As obrigações com Fornecedores totalizaram R\$ 3.087.419,73;
- Demais Obrigações a curto prazo totalizaram R\$ 1.867.944,85 relativo a valores restituíveis (Consignações e Depósitos Não Judiciais).

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Consolidado - Exercício: 2018
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1ec6b55e

1.4 Passivo Não Circulante:

- Em 2018 no município, registrou-se despesa com encargos sociais a longo prazo num total de R\$ 573.288,01, provenientes de Parcelamentos junto ao INSS e Celpe.

1.5 Patrimônio Líquido:

- O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2018, passando de R\$ 34.943.240,19 em 2017 para R\$ 36.732.479,96. Vale ressaltar que o município deixou disponibilidades de R\$ 6.899.579,25.

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

O Ativo Financeiro do município totalizou R\$ 6.925.103,35, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 42.081.983,04. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 11.443.712,53 e os Permanentes R\$ 830.893,90. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ 36.732.479,96. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 49.007.086,39) e o Passivo (R\$ 12.274.606,43).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações pertinentes ao município, faltam ser regularizados: R\$ 573.288,01, detalhados a seguir:

- R\$ 559.744,92 provenientes de Parcelamento junto ao INSS;
- R\$ 13.543,09 relativo ao Parcelamento junto a Celpe.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ 4.518.609,18, 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):

Não há registros fornecidos pelo setor responsável por este cálculo.

10. Provisões no Período:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

10.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

11. Detalhamento das Disponibilidades de Caixa:

Em Tacaratu sobrou como disponibilidades de Caixa R\$ 6.899.579,25, separado da seguinte maneira:

- R\$ 984.831,16 provenientes de Recursos Próprios.
- R\$ 5.914.748,09 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.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Consolidado - Exercício: 2018
Município: Tacaratu**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eceb5e

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.

Tacaratu, 22/03/2019

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



1 of 4

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	6.925.103,35	5.656.708,08	PASSIVO CIRCULANTE	11.701.318,42	11.030.563,93
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.899.579,25	5.631.826,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	6.745.953,84	7.832.188,83
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	6.899.579,25	5.631.826,58	PESSOAL A PAGAR	1.887.397,74	2.143.235,73
CONTA ÚNICA	F 6.899.579,25	5.631.826,58	PESSOAL A PAGAR	F 1.887.397,74	2.143.235,73
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	340,41	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	14.310,47	14.992,47
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	340,41	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F 14.310,47	14.992,47
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 0,00	340,41	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.844.245,63	5.673.960,63
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	25.524,10	24.541,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 57.653,27	57.653,27
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	25.524,10	24.541,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 4.528.986,47	5.358.701,47
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F 7.881,94	7.881,94	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P 257.605,89	257.605,89
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 9.203,88	9.203,88	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.087.419,73	1.965.565,67
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 8.438,28	7.455,27	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	3.087.419,73	1.965.565,67
ATIVO NÃO CIRCULANTE	42.081.983,04	40.320.096,04	FORNECEDORES NACIONAIS	F 3.071.711,33	1.946.253,67
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.618.312,22	2.304.681,68	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 15.708,40	19.312,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.606.248,06	2.292.617,52	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.867.944,85	1.232.809,43
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 626.133,05	1.291.695,66	VALORES RESTITUIVEIS	1.867.944,85	1.232.809,43
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 1.050.690,76	1.000.921,86	CONSIGNAÇÕES	F 1.792.043,14	1.156.934,34
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P -70.575,75	0,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F 75.901,71	75.875,09
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	12.064,16	12.064,16	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	573.288,01	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	P 12.064,16	12.064,16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	559.744,92	0,00
IMOBILIZADO	40.463.670,82	38.015.414,36	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	559.744,92	0,00
BENS MÓVEIS	13.406.623,75	12.452.231,90	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P 559.744,92	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P 439,00	439,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	13.543,09	0,00
VEÍCULOS	P 1.542.180,00	1.542.180,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	13.543,09	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 16.340,45	16.340,45	FORNECEDORES NACIONAIS	P 13.543,09	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 110.361,23	110.361,23	TOTAL PASSIVO	12.274.606,43	11.030.563,93
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 564.916,00	562.336,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 11.172.387,07	10.220.575,22			
BENS IMÓVEIS	27.073.237,13	25.579.372,52			
BENS DE USO ESPECIAL	P 380.000,00	380.000,00			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 26.693.237,13	25.199.372,52			
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-16.190,06	-16.190,06			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -16.190,06	-16.190,06			
TOTAL	49.007.086,39	45.976.804,12			

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.732.479,96	34.946.240,19
RESULTADOS ACUMULADOS	36.732.479,96	34.946.240,19
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	36.732.479,96	34.946.240,19
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 1.786.239,77	-3.328.060,63
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 34.946.240,19	38.274.300,82
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.732.479,96	34.946.240,19
TOTAL	49.007.086,39	45.976.804,12

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 Acesso em: https://etce.ice.pe.gov.br/epm/validaDoc.shtm Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9900-011b1e0eb5e

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS



2 of 4

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1ecbb5e

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018



3 of 4

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	6.925.103,35	5.656.367,67	PASSIVO FINANCEIRO (11.443.712,53)+ Restos não Processado(0,00)	11.443.712,53	10.772.958,04
ATIVO PERMANENTE	42.081.983,04	40.320.436,45	PASSIVO PERMANENTE	830.893,90	257.605,89
			SALDO PATRIMONIAL	36.732.479,96	34.946.240,19

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
CRC-PE - 028738/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1ecebb5e

PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
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
COMPENSAÇÕES	0,00	0,00	COMPENSAÇÕES	573.288,01	631.046,52
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS COI	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENT	0,00	7.149,90
TOTAL	0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	573.288,01	623.896,62
			TOTAL	573.288,01	631.046,52

JOSÉ GERSON DA SILVA
PREFEITO
545.755.244-68

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
CRC-PE - 028738/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eeeb5e



PREFEITURA MUNICIPAL DE TACARATU
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	6.925.103,35	5.656.367,67	PASSIVO CIRCULANTE	11.443.712,53	10.772.958,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.899.579,25	5.631.826,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	6.488.347,95	7.574.582,94
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	6.899.579,25	5.631.826,58	PESSOAL A PAGAR	1.887.397,74	2.143.235,73
CONTA ÚNICA	6.899.579,25	5.631.826,58	PESSOAL A PAGAR	1.887.397,74	2.143.235,73
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	25.524,10	24.541,09	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	14.310,47	14.992,47
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	25.524,10	24.541,09	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	14.310,47	14.992,47
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7.881,94	7.881,94	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.586.639,74	5.416.354,74
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	8.438,28	7.455,27	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	57.653,27	57.653,27
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	9.203,88	9.203,88	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	4.528.986,47	5.358.701,47
TOTAL	6.925.103,35	5.656.367,67	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.087.419,73	1.965.565,67
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	3.087.419,73	1.965.565,67
			FORNECEDORES NACIONAIS	3.071.711,33	1.946.253,67
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	15.708,40	19.312,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.867.944,85	1.232.809,43
			VALORES RESTITUÍVEIS	1.867.944,85	1.232.809,43
			CONSIGNAÇÕES	1.792.043,14	1.156.934,34
			DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	75.901,71	75.875,09
			TOTAL	11.443.712,53	10.772.958,04

 JOSÉ GERSON DA SILVA
 PREFEITO
 545.755.244-68

 RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR
 CRC-PE - 028738/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ GERSON DA SILVA, RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 Acesse em: <https://portal.tacaratu.pb.gov.br/gpp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=3042b467-b94e-4188-9f00-01fb1eeeb5e>
 1 of 1