



FUNDO FINANCEIRO RECIFIN

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2019

Resolução TC nº67/2019 Anexo X – Item 5

(Anexo 12 da Lei Federal nº 4.320/64)

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Patrimonial (BP) é elaborado utilizando-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo) do PCASP, e segue as instruções da ICP 04, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional STN em 19/06/2015.

O Balanço Patrimonial é composto por:

Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

Na classe 1 – Ativo, os itens abaixo, merecem destaque:

- a) Caixa e Equivalente de Caixa. Neste subgrupo o montante encontra-se as Consignações no valor de **R\$ 75.629,41**.
- b) Créditos a Curto Prazo. Neste subgrupo os montantes encontram-se “OBN a Compensar” no valor de **R\$ 0,00**.
- c) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo. Neste subgrupo encontram-se as Aplicações Financeiras do RPPS no valor de **R\$ 113.751,26**.

Na classe 2 – Passivo, os itens de destaque são:

- a) Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo. O valor desse subgrupo em 31/12/2019 é de **R\$ 25.890,46** representa em sua totalidade inscrição dos Restos a Pagar Processados.
- b) Fornecedores e contas a pagar a curto prazo. O valor desse subgrupo em **31/12/2019** é de **R\$ 0,00**, representa em sua totalidade o valor a pagar, não parcelado a fornecedores nacionais.
- c) Demais Obrigações a Curto Prazo. O valor desse subgrupo em **31/12/2019** é de **R\$ 16.734.922,06** representa as Consignações, Depósitos, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis..
- d) Provisões a Longo Prazo. O valor desse subgrupo, em **31/12/2019** é de **R\$ 137.253,71**, Representa as provisões Matemáticas do RPPS.



e) Resultados Acumulados. O montante de **R\$ -5.568.905,65** é composto pelo Superávit ou Déficit ou Resultado Patrimonial do Exercício no valor de **R\$ -927.703,28** e pela conta "Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores acumulado em **R\$ - 4.641.202,37**.

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais. O saldo patrimonial ou Patrimônio Líquido do Exercício de 2019 ficou na ordem de **R\$ - 16.708.685,56**.

Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controladores credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

Quadro do Superavit/Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00—Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte/Destinação de Recurso.



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE	I	189.380,67	10.163.238,22
Caixa e Equivalente de Caixa		75.629,41	9.635.977,66
Créditos a Curto Prazo		0,00	335.077,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		113.751,26	192.195,55
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	II	0,00	0,00
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		189.380,67	10.163.238,22

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 24/03/2020 16:04:07

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA CLAUDIA DOS SANTOS ALVES MACIEL, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Assinado em: https://stc.cepe.gov.br/ep/validarAssinaturaDoc.html
Assinado em: 2020-03-24 16:04:07



PREFEITURA DO RECIFE

6103 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE	III	16.760.812,52	25.750.866,66
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		25.890,46	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	158.130,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartição e Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		16.734.922,06	25.592.736,55
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	IV	137.253,71	193.351,88
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		137.253,71	193.351,88
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	V	-16.708.685,56	-15.780.982,22
Patrimônio Social e Capital Social		-11.139.779,91	-11.139.779,91
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		-5.568.905,65	-4.641.202,37
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		189.380,67	10.163.238,20

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 24/03/2020 16:04:07

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL CARLOS CARLOS
Assinado em: https://stc.ce.gov.br/eppp/validaDoc.asp?numDoc=1075883332540900



PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2019

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64
2019 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e contra garantias recebidas	0,00	
Direitos convênidos e outros instrumentos congêneres	0,00	
Direitos contratuais	0,00	
Outros atos potenciais ativos	0,00	
Total dos atos potenciais ativos	0,00	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contra garantias concedidas	0,00	
Obrigações Convênidas e outros instrumentos congêneres	0,00	
Obrigações Contratuais	0,00	
Outros atos potenciais passivos	0,00	
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 24/03/2020 16:06:41

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL CARVALHO DE SA CARVALHO MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
e-CPF: 09000967900
e-mail: carvalho@prefeitura.recife.pe.gov.br
Código do Documento: 53fc-4071-88fc-3735244c80b0



PREFEITURA DO RECIFE

61.03 - FUNDO FINANCEIRO - RECIFIN



Exercício: 2019

**QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64
2019 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	I	189.380,67	10.163.238,22
Ativo Financeiro		189.380,67	9.922.021,22
Ativo Permanente		0,00	241.217,00
PASSIVO	II	16.898.066,23	25.944.228,48
Passivo Financeiro		16.760.812,52	25.750.861,66
Passivo Permanente		137.253,71	193.366,82
Saldo Patrimonial	III	-16.708.685,56	-15.780.989,26

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 24/03/2020 16:08:22

Documento Assinado Digitalmente por: MARIANA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Código de Verificação: fb6a0898-53fc-4071-88fc-3735244c80b0



Exercício: 2019

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
100	Recursos Ordinários - Não Vinculados	-	(17.344.633,42)
249	Recursos Próprios do Sist. Previdenciário do Município	(16.571.431,85)	1.515.785,96
Total das Fontes de Recursos		(16.571.431,85)	(15.828.847,46)

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 01/04/2020 09:43:02

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Acesso em: https://portal.rec.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?Codigo_documento:f6ba0898-53fe-4071-88fe-3735244c80b0