



BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2019

Resolução TC nº 67/2019 Anexo VI – 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 (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 é 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\$ 1.553.066,08**.
- b) Créditos a Curto Prazo. Neste subgrupo os montantes encontram-se “OBN a Compensar” no valor de **R\$ 13.207,04**.
- c) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo. Neste subgrupo encontram-se as Aplicações Financeiras no valor de **R\$ 277.171,77**.
- d) Estoques no valor de **R\$ 26.722,60**.
- e) Imobilizado no valor de **R\$ 2.307.552,83**.

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\$ 0,00**.
- b) Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo. O valor desse subgrupo em 31/12/2019 é de **R\$ 59.072,26**.
- c) Demais Obrigações a Curto Prazo. O valor desse subgrupo em 31/12/2019 é de **R\$ 1.317.971,73**.
- d) Resultados Acumulados. O montante de **R\$ -2.088.055,99** é composto pelo Superávit ou Déficit do Exercício no valor de **R\$ -314.598,50** e pela conta “Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores acumulado em **R\$ 2.581.217,46**.”

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 do Exercício de 2019 ficou na ordem de **R\$ 2.800.676,33**

Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles



credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

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

Obs: No exercício financeiro de 2019,ocorreram lançamentos entre ativos e passivos financeiros e permanentes de forma indevida .Então: para correção, foram feitos dois lançamentos em contas de resultado abaixo:

365000000= Desincorporação de ativos= 4.354.674,95
499000000= Diversas variações patrimoniais= 4.354.674,95
diferença= 0,00

Portanto,não interferiu no resultado do exercício, são variações patrimoniais que se anulam entre si.

DETALHAMENTO DO PATRIMÔNIO Líquido/2019

23 Patrimônio Líquido	R\$ 2.800.676,33
231 Patrimônio Social	R\$ 4.888.732,32
237 Resultados Acumulados	-R\$ 2.088.055,99
237110100 Resultado do Exercício	-R\$ 314.598,50
237110200 Sup.déficit anteriores	R\$ 2.581.217,46
237110300 Ajustes de Exerc.Anteriores	-R\$ 4.354.674,95



PREFEITURA DO RECIFE

6101 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES



Exercício: 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE	I	1.870.167,49	7.210.759,66
Caixa e Equivalente de Caixa		1.553.066,08	6.535.699,77
Créditos a Curto Prazo		13.207,04	183.250,99
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		277.171,77	442.649,99
Estoques		26.722,60	49.160,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	II	2.307.552,83	2.345.785,00
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		2.307.552,83	2.345.785,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		4.177.720,32	9.556.544,66

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 08/04/2020 13:45:05

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA CLAUDIA DOS SANTOS CARVALHO MACIEL, DANIEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Assinado em: https://stc.ce.gov.br/epp/valida/valida.jspx?can=0&doc=31507294949791&e=3947c029



PREFEITURA DO RECIFE

6101 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES



Exercício: 2019

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2019	EXERCÍCIO ANTERIOR 2018
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE	III	1.377.043,99	2.086.599,99
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		59.072,26	3.491,10
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		1.317.971,73	2.083.107,79
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	IV	0,00	0,00
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		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	V	2.800.676,33	7.469.949,77
Patrimônio Social e Capital Social		4.888.732,32	4.888.732,32
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		-2.088.055,99	2.581.217,46
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.177.720,32	9.556.544,70

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 08/04/2020 13:45:06

Documento Assinado Digitalmente por MANOEL CARLOS DOS SANTOS JUNIOR
Em 08/04/2020 às 13:45:06
Assinado em: https://stc.e-ice.gov.br/ep/validaDoc.aspx?assin=04191499188834170295



PREFEITURA DO RECIFE

61.01 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES



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

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 08/04/2020 13:49:56

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Código de Verificação: 178954e-cb9a-4d92-9719-f7ce39d7c029
Assinado em: https://stc.ce.rec.gov.br/epi/assinatura



PREFEITURA DO RECIFE

61.01 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES



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	4.177.720,32	9.556.544,77
Ativo Financeiro		1.830.237,85	7.117.399,33
Ativo Permanente		2.347.482,47	2.439.145,44
PASSIVO	II	1.377.043,99	2.086.599,99
Passivo Financeiro		1.377.043,99	2.086.599,99
Passivo Permanente		0,00	0,00
Saldo Patrimonial	III	2.800.676,33	7.469.944,78

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 08/04/2020 13:53:27

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA ADELA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Em 08/04/2020 às 13:53:27
Assinado em: https://stc.ce.rec.gov.br/portal/validar/assinatura
Documento: 3170754e-cb9a-4d92-9719-f7ce39d7c029



Exercício: 2019

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
100	Recursos Ordinários - Não Vinculados	-	3.487.406,05
249	Recursos Próprios do Sist. Previdenciário do Município	453.193,86	1.221.191,61
250	Recursos Próprios do Saúde-Recife	-	322.205,73
Total das Fontes de Recursos		453.193,86	5.030.803,39

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 01/04/2020 09:39:44

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Acesso em: <https://objetos.pe.gov.br/eppp/validador/validadorDoc;seam> Código do documento: 3170754e-cb9a-4d92-9719-f7ce39d7c029