

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE (CONSOLIDADO)

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2016 PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO



Documento Assinado Digitalmente por: JORGE ALEXANDRE SOARES DA SILVA
 Acesso em: http://lcp.cnpj.gov.br/epi/validar?cd=spmCodigoDocumento=135799801-2016-09-28203-5ed06895bc2a

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior
ATIVO CIRCULANTE	39.929.307,13	34.720.654,65	PASSIVO CIRCULANTE	19.207.553,87	24.958.891,81
Caixa e Equivalentes de Caixa	32.364.016,01	21.744.685,15	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Curto Prazo	4.522.944,10	1.799.271,00
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	1.098,14	9.200,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	3.791.963,20	9.202.641,58	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	6.034.884,08	13.560.181,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a CP	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	4.015,53	4.015,53
Estoques	3.773.327,92	3.773.327,92	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	8.644.612,02	9.586.223,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	284.010.068,87	274.470.191,47	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	45.962.120,70	39.732.079,49
Ativo Realizável a Longo Prazo	221.994.707,26	222.762.064,18	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar a Longo Prazo a Pagar	41.038.159,40	33.952.685,50
Créditos a longo prazo	221.980.751,46	222.748.108,38	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	221.980.751,46	222.748.108,38	Fornecedores e contas a pagar a Longo Prazo	4.923.961,30	5.779.393,80
Créditos Não Previdenciários Inscritos	221.980.751,46	222.748.108,38	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos Previdenciários Inscritos	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Outros Créditos a longo Prazo	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Deamais créditos e valores a longo prazo	13.955,80	13.955,80			
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			
Participações Permanentes	0,00	0,00			
Propriedade para Investimentos	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00			
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Imobilizado	62.010.675,84	51.703.441,52			
Bens Moveis	23.756.688,86	20.970.762,18			
Bens Imóveis	38.253.986,98	30.732.679,34			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
Intangível	4.685,77	4.685,77			
Softwares	4.685,77	4.685,77			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
Direito de Uso De Imóveis	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00			
TOTAL	323.939.376,00	309.190.846,12	TOTAL DO PASSIVO	65.169.674,57	64.690.971,30
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior
			Patrimônio Social/Capital Social	0,00	0,00
			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	258.769.701,43	244.499.874,82
			Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	258.769.701,43	244.499.874,82
TOTAL	323.939.376,00	309.190.846,12	TOTAL	323.939.376,00	309.190.846,12
ATIVO FINANCEIRO	39.929.307,13	34.720.654,65	PASSIVO FINANCEIRO	19.207.553,87	24.958.891,81
ATIVO PERMANENTE	284.010.068,87	274.470.191,47	PASSIVO PERMANENTE	45.962.120,70	39.732.079,49
SALDO PATRIMONIAL				258.769.701,43	244.499.874,82



Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Ex Anterior
Saldo dos Atos Potenciais do Ativo			Saldo dos Atos Potenciais do Passivo		
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JORGE ALEXANDRE SOARES DA SILVA
Acesse em: <http://eccc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b25992b0-26e0-49e7-8203-5ed06895bc2a



NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2016

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta do Poder Executivo do Município.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

Nos Demonstrativos Consolidados da Administração Direta do Município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

1. Prefeitura Municipal de Camaragibe;
2. Fundo Municipal de Saúde;
3. Fundo Municipal de Assistência Social;
4. Fundo Municipal de Apoio a Criança e ao Adolescente de Camaragibe;
5. Fundo Municipal de Meio Ambiente;
6. Fundo Municipal do Idoso;
7. Fundo Municipal de Apoio ao Desenvolvimento;

Tendo em vista as dificuldades existentes com o sistema contábil da época, no final de agosto de 2016, a administração resolveu romper o contrato existente e encontrar outra empresa para finalizar o exercício de 2016. Assim iniciou-se a migração dos dados para o novo sistema.

Infelizmente esta migração não aconteceu dentro do esperado de modo a disponibilizar dados com a finalidade de conciliação de algumas peças contábeis vinculadas a própria atividade e suas obrigações legais.

Assim as conciliações de setembro a dezembro da conta contábil(extra orçamentário) foram lançados, mas não foram conciliados como de dever de ofício desta contabilidade, por absoluta impossibilidade gerada pelas dificuldades do sistema em disponibilizar tais dados, para fins conciliatórios em tempo hábil, visto que existe um calendário legal a ser cumprido para a produção e envio de todas as peças contábeis legalmente definidas.



Desta forma deixo claro que a impossibilidade desta contabilidade em realizar as conciliações das contas do extra orçamentário no período de setembro a dezembro/2016, foi gerada pela falta de respostas do sistema quando solicitado em seu devido tempo.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. A diferença entre a receita arrecadada e a despesa realizada implicará no resultado de déficit ou superávit orçamentário. Nota-se que em algumas entidades houveram desequilíbrios orçamentários, devido a algumas delas não serem órgãos arrecadadores, e executarem despesas por prestação de serviços, tal fato não representa irregularidades.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia a receita e despesa orçamentárias, como também os ingressos e os dispêndios extraorçamentários, juntos com os saldos de caixa do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município, qualitativamente e quantitativamente, por meio das contas do município.