

FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2016)



Exercício de 2016

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|------------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 23.897,24 | 46.020,67 | PASSIVO CIRCULANTE | 98.882,28 | 109.780,71 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 23.897,24 | 46.020,67 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 20.000,00 | 42.369,47 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 23.897,24 | 46.020,67 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | 20.000,00 | 42.369,47 |
| CONTA ÚNICA | F 23.897,24 | 46.020,67 | FORNECEDORES NACIONAIS | F 20.000,00 | 42.369,47 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 28.793,00 | 28.793,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 78.882,28 | 67.411,24 |
| IMOBILIZADO | 28.793,00 | 28.793,00 | VALORES RESTITUÍVEIS | 78.882,28 | 67.411,24 |
| BENS MÓVEIS | 28.793,00 | 28.793,00 | CONSIGNAÇÕES | F 78.882,28 | 67.411,24 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P 3.550,00 | 3.550,00 | TOTAL PASSIVO | 98.882,28 | 109.780,71 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P 8.945,00 | 8.945,00 | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P 16.298,00 | 16.298,00 | | | |
| TOTAL | 52.690,24 | 74.813,67 | | | |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -46.192,04 | -34.967,04 |
| | | | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 0,00 | -58.294,00 |
| | | | PATRIMÔNIO SOCIAL | 0,00 | -58.294,00 |
| | | | PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO | P 0,00 | -58.294,00 |
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | -46.192,04 | 23.326,96 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | -46.192,04 | 23.326,96 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | P -11.225,00 | -9.854,91 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | P -34.967,04 | 33.181,87 |
| | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -46.192,04 | -34.967,04 |
| | | | TOTAL | 52.690,24 | 74.813,67 |
| ATIVO FINANCEIRO | 23.897,24 | 46.020,67 | PASSIVO FINANCEIRO (98.882,28)+ Restos não Processado(8.840,00) | 107.722,28 | 109.780,71 |
| ATIVO PERMANENTE | 28.793,00 | 28.793,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | -55.032,04 | -34.967,04 |

Documento Assinado Digitalmente por: WILSON MADEIRO DA SILVA
 Acesse em: <https://eccc.tee.pe.gov.br/epp/validarDoc?seamCodigo=documento:13825571-f161-4d92-9a0f-43884134f183>

FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL BARRA DE GUABIRABA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2016)



Exercício de 2016

| 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 |

Documento Assinado Digitalmente por: WILSON MADEIRO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: f3825571-f161-4d92-9a0f-43884134f183



FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2016

Dezembro(31/12/2016)

1 de 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|------------------|--------------------|--|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 23.897,24 | 46.020,67 | PASSIVO CIRCULANTE | 98.882,28 | 109.780,71 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 23.897,24 | 46.020,67 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 20.000,00 | 42.369,47 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 23.897,24 | 46.020,67 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | 20.000,00 | 42.369,47 |
| CONTA ÚNICA | 23.897,24 | 46.020,67 | FORNECEDORES NACIONAIS | 20.000,00 | 42.369,47 |
| TOTAL | 23.897,24 | 46.020,67 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 78.882,28 | 67.411,24 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS | 78.882,28 | 67.411,24 |
| | | | CONSIGNAÇÕES | 78.882,28 | 67.411,24 |
| | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | 8.840,00 | 0,00 |
| | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | 8.840,00 | 0,00 |
| | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 8.840,00 | 0,00 |
| | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 8.840,00 | 0,00 |
| | | | TOTAL | 107.722,28 | 109.780,71 |

FUNDO MUN. DE ASSIST. SOCIAL BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2016



Dezembro(31/12/2016)

1 de 1

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|------------------|--------------------|---------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 28.793,00 | 28.793,00 | | | |
| IMOBILIZADO | 28.793,00 | 28.793,00 | | | |
| BENS MÓVEIS | 28.793,00 | 28.793,00 | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 3.550,00 | 3.550,00 | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 8.945,00 | 8.945,00 | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 16.298,00 | 16.298,00 | | | |
| TOTAL | 28.793,00 | 28.793,00 | | | |

FUNDO M. SAÚDE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2016)



| 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 | -622.826,78 | -622.826,78 |
| | | | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | -622.826,78 | -622.826,78 |
| | | | TOTAL | -622.826,78 | -622.826,78 |

FUNDO M. SAÚDE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Dezembro(31/12/2016)

1 de 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DA GUABIRABA

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-------------------|---------------------|--|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 659.591,22 | 1.023.373,78 | PASSIVO CIRCULANTE | 794.950,65 | 617.471,47 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 659.721,47 | 1.023.373,78 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIAI | 127.445,75 | 93.355,41 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 659.721,47 | 1.023.373,78 | PESSOAL A PAGAR | 70.239,40 | 93.355,41 |
| CONTA ÚNICA | 659.721,47 | 1.023.373,78 | PESSOAL A PAGAR | 70.239,40 | 93.355,41 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | -130,25 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 57.206,35 | 0,00 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | -130,25 | 0,00 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 57.206,35 | 0,00 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | -130,25 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 29.561,71 | 33.440,02 |
| TOTAL | 659.591,22 | 1.023.373,78 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | 29.561,71 | 33.440,02 |
| | | | FORNECEDORES NACIONAIS | 29.561,71 | 33.440,02 |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 637.943,19 | 490.676,04 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS | 637.943,19 | 490.676,04 |
| | | | CONSIGNAÇÕES | 637.943,19 | 490.676,04 |
| | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | 0,00 | 205.092,95 |
| | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | 0,00 | 205.092,95 |
| | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 0,00 | 205.092,95 |
| | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | 0,00 | 205.092,95 |
| | | | TOTAL | 794.950,65 | 822.564,42 |

FUNDO M. SAÚDE BARRA DE GUABIRABA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Dezembro(31/12/2016)

1 de 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE BARRA DA GUABIRABA

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 1.623.635,09 | 1.598.515,09 | | | |
| IMOBILIZADO | 1.623.635,09 | 1.598.515,09 | | | |
| BENS MÓVEIS | 1.066.543,77 | 1.061.423,77 | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 4.612,49 | 4.612,49 | | | |
| VEÍCULOS | 280.764,00 | 280.764,00 | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 44.587,64 | 44.587,64 | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 736.579,64 | 731.459,64 | | | |
| BENS IMÓVEIS | 557.091,32 | 537.091,32 | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 557.091,32 | 537.091,32 | | | |
| TOTAL | 1.623.635,09 | 1.598.515,09 | | | |



Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2016)

Exercício de 2016

ISOLADO:1 - Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|---------------------|---------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 4.308.938,57 | 336.186,15 | PASSIVO CIRCULANTE | 632.563,15 | 420.936,65 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 1.250,16 | 4.157,60 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 461.145,28 | 279.881,86 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 1.250,16 | 4.157,60 | PESSOAL A PAGAR | 29.432,72 | 9.319,22 |
| CONTA ÚNICA RPPS | F 1.250,16 | 4.157,60 | PESSOAL A PAGAR | F 29.432,72 | 9.319,22 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 3.975.659,86 | 0,00 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | 430.518,08 | 269.368,16 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | 3.975.659,86 | 0,00 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | F 430.518,08 | 269.368,16 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER | P 3.975.659,86 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 1.194,48 | 1.194,48 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 332.028,55 | 332.028,55 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F 1.194,48 | 1.194,48 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 332.028,55 | 332.028,55 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 10.920,00 | 23.812,57 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | F 332.028,55 | 332.028,55 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | 10.920,00 | 23.812,57 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 2.156.169,62 | 2.155.449,62 | FORNECEDORES NACIONAIS | F 10.920,00 | 23.812,57 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 2.146.753,70 | 2.146.753,70 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 160.497,87 | 117.242,22 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO | 2.146.753,70 | 2.146.753,70 | VALORES RESTITUÍVEIS | 160.497,87 | 117.242,22 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO | P 2.146.753,70 | 2.146.753,70 | CONSIGNAÇÕES | F 160.497,87 | 117.242,22 |
| INVESTIMENTOS | 1.249,60 | 1.249,60 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 51.248.176,45 | 51.253.172,47 |
| INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO | 1.249,60 | 1.249,60 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | 0,00 | 4.996,02 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS - RPPS | P 1.249,60 | 1.249,60 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 0,00 | 4.996,02 |
| IMOBILIZADO | 8.166,32 | 7.446,32 | INSS A PAGAR | P 0,00 | 4.996,02 |
| BENS MÓVEIS | 8.166,32 | 7.446,32 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | 51.248.176,45 | 51.248.176,45 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P 879,10 | 879,10 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | 51.248.176,45 | 51.248.176,45 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P 549,00 | 549,00 | PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | P 13.015.692,68 | 13.015.692,68 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P 6.738,22 | 6.018,22 | PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | P 38.232.483,77 | 38.232.483,77 |
| TOTAL | 6.465.108,19 | 2.491.635,77 | TOTAL PASSIVO | 51.880.739,60 | 51.674.109,12 |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -45.415.631,41 | -49.182.473,35 |
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | -45.415.631,41 | -49.182.473,35 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | -45.415.631,41 | -49.182.473,35 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | P 3.766.841,94 | -3.782.850,22 |
| | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | P -49.183.576,87 | -45.400.726,65 |
| | | | AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | P 1.103,52 | 1.103,52 |
| | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -45.415.631,41 | -49.182.473,35 |
| | | | TOTAL | 6.465.108,19 | 2.491.635,77 |
| ATIVO FINANCEIRO | 333.278,71 | 336.186,15 | PASSIVO FINANCEIRO (632.563,15)+ Restos não Processado(0,00) | 632.563,15 | 420.936,65 |

Documento Assinado Digitalmente por: WILSON MADEIRO DA SILVA
 Acesse em: https://eccc.pec.gov.br/ep/validarDoc;seam Código do documento: f3825571-f161-4d92-9a0f-43884134f183



Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2016)

Exercício de 2016

ISOLADO:1 - Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO PERMANENTE | 6.131.829,48 | 2.155.449,62 | PASSIVO PERMANENTE | 51.248.176,45 | 51.253.172,47 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | -45.415.631,41 | -49.182.473,35 |

Documento Assinado Digitalmente por: WILSON MADEIRO DA SILVA
Acesse em: <https://eccc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f3825571-f161-4d92-9a0f-43884134f183

Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2016)



Exercício de 2016

| 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 | 6.941.982,69 | 2.811.949,75 | COMPENSAÇÕES | 0,00 | 4.996,02 |
| EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS | 3.310.463,81 | -819.569,13 | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 0,00 | 4.996,02 |
| EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 3.631.518,88 | 3.631.518,88 | | | |
| TOTAL | 6.941.982,69 | 2.811.949,75 | TOTAL | 0,00 | 4.996,02 |

Documento Assinado Digitalmente por: WILSON MADEIRO DA SILVA
 Acesse em: <https://eccc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f3825571-f161-4d92-9a0f-43884134f183

Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2016)



Exercício de 2016

NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município 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 – Créditos a Curto Prazo

Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do contribuições previdenciárias, inclusive juros, encargos e atualização monetária.

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2017 dos créditos em Dívida Ativa:

| Conta | Valor |
|---|--------------|
| Contribuições Previdenciárias a Receber | 3.975.659,86 |
| | |

Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

| | |
|---------------------------------|--|
| Total de Créditos a Curto Prazo | |
|---------------------------------|--|

3. Ativo Não Circulante – Ativo Realizável – LP

A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária do Município, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2016, não foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

| Dívida Ativa | Valor |
|--|-------------|
| Contribuições Previdenciárias a Receber - LP | 2.46.753,70 |

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 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. Abaixo, o saldo dos bens pertencentes ao IPREBAG, em 31.12.2016.

| Conta | Valor |
|--------------|----------|
| Bens Móveis | 8.166,32 |
| Bens Imóveis | 0,00 |

Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

| | |
|----------------------|----------|
| Total do Imobilizado | 8.166,32 |
|----------------------|----------|

5. Passivo Circulante

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

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.

| Conta | Valor |
|-------|-------|
|-------|-------|

Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

| | |
|-----------------------------|------------|
| Pessoal a pagar | 29.432,72 |
| Benefícios Previdenciários | 430.518,08 |
| Encargos Sociais a pagar | 1.149,48 |
| Fornecedores a pagar | 10.920,00 |
| Demais Obrigações a CP | 140.169,86 |
| Total do Passivo Circulante | 612.235,14 |

6. Passivo Não-Circulante

O passivo não -circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP, todos ainda não empenhados, mas cujo fato gerador já incorreu fundamentado no princípio contábil da Competência.

O grupo Provisão Matemática Previdenciária representa a totalidade dos compromissos líquidos do Plano de Benefícios (segurados e beneficiários), isto é, a diferença entre a totalidade das obrigações previdenciárias do RPPS e as obrigações dos agentes responsáveis pelas fontes de custeio, no caso o ente federativo (Plano de Custeio). Os valores contidos neste balanço, são dados consolidados do Fundo Previdenciários dos Servidores do Município de Barra de Guabiraba.

7. Patrimônio Líquido

O resultado acumulado no exercício foi deficitário de R\$ 45.395.303,40, sendo do exercício um superávit no valor de R\$ 3.787.169,95, Resultados

Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2016)

Exercício de 2016



NOTA EXPLICATIVA

de exercícios anteriores deficitário no valor de R\$ 49.183.576,87 e ajustes de exercícios anteriores no valor de R\$ 1.103,52, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais. Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações e registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

Documento Assinado Digitalmente por: WILSON MADEIRO DA SILVA
Assesse em: <https://eic.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f3825571-ft61-4d92-9a0f-43884134f183



Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2016

Dezembro(31/12/2016)

1 de 1

ISOLADO:1 - Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 333.278,71 | 336.186,15 | PASSIVO CIRCULANTE | 632.563,15 | 420.936,65 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 1.250,16 | 4.157,60 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI | 461.145,28 | 279.881,86 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | 1.250,16 | 4.157,60 | PESSOAL A PAGAR | 29.432,72 | 9.319,22 |
| CONTA ÚNICA RPPS | 1.250,16 | 4.157,60 | PESSOAL A PAGAR | 29.432,72 | 9.319,22 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 332.028,55 | 332.028,55 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | 430.518,08 | 269.368,16 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | 332.028,55 | 332.028,55 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | 430.518,08 | 269.368,16 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 332.028,55 | 332.028,55 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 1.194,48 | 1.194,48 |
| TOTAL | 333.278,71 | 336.186,15 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 1.194,48 | 1.194,48 |
| | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 10.920,00 | 23.812,57 |
| | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | 10.920,00 | 23.812,57 |
| | | | FORNECEDORES NACIONAIS | 10.920,00 | 23.812,57 |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 160.497,87 | 117.242,22 |
| | | | VALORES RESTITUÍVEIS | 160.497,87 | 117.242,22 |
| | | | CONSIGNAÇÕES | 160.497,87 | 117.242,22 |
| | | | TOTAL | 632.563,15 | 420.936,65 |



Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2016

Dezembro(31/12/2016)

1 de 1

ISOLADO:1 - Inst.de Prev. de Barra de Guabiraba

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|---------------------|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | 3.975.659,86 | 0,00 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 51.248.176,45 | 51.253.172,47 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 3.975.659,86 | 0,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI | 0,00 | 4.996,02 |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER | 3.975.659,86 | 0,00 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 0,00 | 4.996,02 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER | 3.975.659,86 | 0,00 | INSS A PAGAR | 0,00 | 4.996,02 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 2.156.169,62 | 2.155.449,62 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | 51.248.176,45 | 51.248.176,45 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 2.146.753,70 | 2.146.753,70 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | 51.248.176,45 | 51.248.176,45 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO | 2.146.753,70 | 2.146.753,70 | PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS | 13.015.692,68 | 13.015.692,68 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO | 2.146.753,70 | 2.146.753,70 | PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | 38.232.483,77 | 38.232.483,77 |
| INVESTIMENTOS | 1.249,60 | 1.249,60 | TOTAL | 51.248.176,45 | 51.253.172,47 |
| INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO | 1.249,60 | 1.249,60 | | | |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE IMÓVEIS - RPPS | 1.249,60 | 1.249,60 | | | |
| IMOBILIZADO | 8.166,32 | 7.446,32 | | | |
| BENS MÓVEIS | 8.166,32 | 7.446,32 | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | 879,10 | 879,10 | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 6.738,22 | 6.018,22 | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 549,00 | 549,00 | | | |
| TOTAL | 6.131.829,48 | 2.155.449,62 | | | |