



PREFEITURA DO RECIFE

0101 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exercício: 2018

### BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2018	EXERCÍCIO ANTERIOR 2017
<b>ATIVO</b>			
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>I</b>	<b>21.414.713,92</b>	<b>17.227.339,09</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		18.313.184,20	14.326.095,45
Créditos a Curto Prazo		3.300,00	3.200,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		3.098.229,72	2.898.043,64
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>II</b>	<b>2.328.259,78</b>	<b>2.241.148,99</b>
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		2.328.259,78	2.241.148,99
Intangível		0,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>23.742.973,70</b>	<b>19.468.488,08</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 27/03/2019 14:19:09

Documento Assinado Digitalmente  
Assinado em: 27/03/2019 14:19:09  
Assinado por: 608858833972  
Assinado por: MARQUES DA CUNHA



PREFEITURA DO RECIFE

0101 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exercício: 2018

### BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2018	EXERCÍCIO ANTERIOR 2017
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>III</b>	<b>278.866,34</b>	<b>347.009,09</b>
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		1.818,94	75.689,99
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		277.047,40	271.329,00
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>IV</b>	<b>1.134.790,64</b>	<b>1.812.338,88</b>
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		1.134.790,64	1.812.338,88
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
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>V</b>	<b>22.329.316,72</b>	<b>17.309.141,11</b>
Patrimônio Social e Capital Social		345.315,54	345.315,54
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		21.984.001,18	16.963.825,61
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>23.742.973,70</b>	<b>19.468.486,97</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 27/03/2019 14:19:09

Luciano Henrique dos Santos  
CRCPE 021270/O-8  
Diretor de Contabilidade

Documento Assinado Digitalmente em: 27/03/2019 14:19:09  
Assinado por: Luciano Henrique dos Santos  
CPF: 02127000000



PREFEITURA DO RECIFE

01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exercício: 2018

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64  
2018 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
Garantias e contra garantias recebidas	0,00	3.200,00
Direitos convêniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
<b>Total dos atos potenciais ativos</b>	<b>0,00</b>	<b>3.200,00</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contra garantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações Convêniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 27/03/2019 15:41:21

Luciano Henrique dos Santos  
CRCPE 021270/O-8  
Diretor de Contabilidade

Documento Assinado Digitalmente por LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS, EDUARDO AMORIM MARQUES DA CUNHA  
Processo em: https://stcex.crcpe.gov.br/pt/validar  
Código do Documento: 8874e7-c75e-45ab-9be0-608bb8833972



PREFEITURA DO RECIFE

01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exercício: 2018

**QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64  
2018 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATIVO</b>	23.742.973,70	19.468.489,99
Ativo Financeiro	18.313.184,20	14.326.091,41
Ativo Permanente	5.429.789,50	5.142.398,58
<b>PASSIVO</b>	1.413.656,98	2.159.340,88
Passivo Financeiro	278.866,34	347.000,00
Passivo Permanente	1.134.790,64	1.812.338,88
<b>Saldo Patrimonial</b>	22.329.316,72	17.309.149,11

FONTE: SOFIN / Dezembro 2018 - 28/03/2019 09:26:56

Luciano Henrique dos Santos  
CRCPE 021270/O-8  
Diretor de Contabilidade

Documento Assinado Digitalmente por LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS, EDUARDO AMORIM MARQUES DA CUNHA  
Código do documento: 36874e7-c75e-45ab-9be0-608b8833972



Exercício: 2018

**QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO**  
**2018 - Dezembro**

Em R\$

FONTES DE RECURSOS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
125	CMR - Recursos do Limite Constitucional	18.034.317,86	13.979.086,43
<b>Total das Fontes de Recursos</b>		<b>18.034.317,86</b>	<b>13.979.086,43</b>



CÂMARA MUNICIPAL DO  
**RECIFE**  
CASA DE JOSÉ MARIANO  
**DIRETORIA DE FINANÇAS**  
**Divisão de Contabilidade**

## NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### EXERCÍCIO 2018

#### 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, 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 ser destacados:

#### (I) ATIVO CIRCULANTE

##### Caixa e Equivalentes de Caixa

Neste subgrupo encontram-se as Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata, que somam o total de **R\$ 18.313.184,20**. Essas aplicações são realizadas em 05 (cinco) Contas Bancárias junto ao Banco do Brasil.

##### Estoques

Neste subgrupo encontram-se os valores correspondentes aos Materiais de Consumo de utilização corriqueira para manutenção das atividades administrativas do Poder Legislativo e somam um total de **R\$ 3.098.229,72**.

#### (II) ATIVO NÃO CIRCULANTE

##### Imobilizado

Neste subgrupo encontram-se os bens móveis e imóveis adquiridos, que são registrados pelo Custo de Aquisição e são



apropriados no Sistema de Patrimônio do Poder Legislativo. Somam um total de **R\$ 2.328.259,78**.

Na Classe 2 – Passivo, os itens abaixo, merecem ser destacados:

### (III) PASSIVO CIRCULANTE

Demais Obrigações a Curto Prazo

Neste subgrupo, as Demais Obrigações a Curto Prazo correspondem aos valores das consignações retidas nos pagamentos das Notas de Empenho de Prestação de Serviços (ISS, INSS e IRPF) no mês de Dezembro de 2017 e que são recolhidas ao município e à união no mês subsequente, bem como o valor dos depósitos de terceiros. Somam um valor de **R\$ 277.047,40**.

### (IV) PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Obrigações Fiscais a Longo Prazo

Neste subgrupo, as Obrigações Fiscais a Longo Prazo correspondem às obrigações decorrentes de parcelamentos junto à Receita Federal do Brasil, relativas à débitos junto ao INSS. Somam **R\$ 1.134.790,64**.

### (V) PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Resultados Acumulados

Neste subgrupo encontram-se registrados os valores acumulados do resultado patrimonial do exercício e de exercícios anteriores. Compostos da seguinte forma:

Resultado Patrimonial do Exercício (Superávit) **R\$ 5.020.175,57**  
Resultado Patrimonial de Ex. Anter.(Superávit) **R\$ 16.963.825,61**

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



O estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais segue o cronograma determinado pelo Poder Executivo Municipal, uma vez que o Poder Legislativo Municipal se subordina, para fins de consolidação das informações financeiras e contábeis, à Gerência Geral de Contabilidade do Município, responsável pelas alterações do Sistema e, consequentes implantações e determinações de prazos das Unidades Jurisdicionadas (Administração Direta, Indireta e Poder Legislativo). Em tempo, informamos que o Item 12 desta Prestação de Contas apresenta, de forma clara, o atual estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais nos termos do que determina a Portaria STN nº 548/2015.

Luciano Henrique dos Santos  
Diretor de Contabilidade  
CRC 021270/O-8