





PREFEITURA DO RECIFE

01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



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 | 33.146.056,04 | 23.742.973,71 |
| Ativo Financeiro | | 26.728.871,58 | 18.313.184,20 |
| Ativo Permanente | | 6.417.184,46 | 5.429.789,51 |
| PASSIVO | II | 922.900,80 | 1.413.656,99 |
| Passivo Financeiro | | 511.010,91 | 278.860,33 |
| Passivo Permanente | | 411.889,89 | 1.134.796,66 |
| Saldo Patrimonial | III | 32.223.155,24 | 22.329.316,72 |

FONTE: SOFIN / Dezembro 2019 - 23/03/2020 09:30:11

Documento Assinado Digitalmente em 23/03/2020 09:30:11 por: EDUARDO AMORIM MARQUES DA CUNHA
Assinado em: https://scc.ceic.gov.br/validar
Documento: b790c869-3f01-48f5-b448-ceedc557a4a



PREFEITURA DO RECIFE

01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



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 convêniados 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 Convêniadas 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 - 15/04/2020 14:21:38

Documento Assinado Digitalmente em 15/04/2020 às 14:21:38 por LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS DE BARRO AMORIM MARQUES DA CUNHA
CPF: 031.051.000-00
Código de Verificação: 869-3f01-48f5-b448-ceedce57a4a



QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

DEZEMBRO – 2019

Em R\$

| FONTES DE RECURSOS | | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|-------------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| 125 | CMR – Recursos do Limite Constitucional | 26.217.860,67 | 18.034.317,86 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total das Fontes de Recursos | | 26.217.860,67 | 18.034.317,86 |

Fonte: SOFIN / Dezembro 2019 – 15/04/2020 12:58:17



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

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO 2019

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\$ 26.728.871,58**. 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\$ 3.341.163,74**.

(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\$ 3.072.520,72**.

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 2019 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\$ 291.940,64**.

(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\$ 411.889,89**.

(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\$ 9.893.838,52**
Resultado Patrimonial de Ex. Anter.(Superávit) **R\$ 21.984.001,18**

- 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. Cujo saldo já se encontram deduzidos os Restos a Pagar Não Processados do Exercício.



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