



BALANÇO PATRIMONIAL
 (Anexo 14, da Lei nº 4.320/64)
 (Valores em Reais)
 Exercício 2011

Resolução Tribunal de Contas nº 01/2012 - Art. 1º, § 2º - Anexo I, item 11

ATIVO		PASSIVO	
TÍTULOS	R\$	TÍTULOS	R\$
ATIVO FINANCEIRO	229.729.360,65	PASSIVO FINANCEIRO	23.723.809,99
DISPONÍVEL	229.729.360,65	RESTOS A PAGAR	7.755.518,19
Bancos C/Movimento	7.264.844,02	Restos a Pagar Processados	7.755.518,19
Aplicações Financeiras	222.464.516,63	DEPÓSITOS	15.968.291,80
REALIZÁVEL	-	Consignações	4.744.292,72
Créditos a Receber	-	Depósitos de Origens Diversas	11.223.999,08
ATIVO PERMANENTE	323.923.630,18	PASSIVO PERMANENTE	-
BENS	323.026.039,28		
Bens Imóveis	166.771.316,07		
Bens Móveis	147.735.335,62		
Bens Intangíveis	4.340.620,07		
Almoxarifado	4.178.767,52		
CRÉDITOS	897.590,90		
Dívida Ativa	665.745,10		
Outros Créditos	231.845,80		
SOMA DO ATIVO REAL	553.652.990,83	SOMA DO PASSIVO REAL	23.723.809,99
		SALDO PATRIMONIAL	529.929.180,84
		Ativo Real Líquido	529.929.180,84
SOMA	553.652.990,83	SOMA	553.652.990,83
ATIVO COMPENSADO	4.196.998,29	PASSIVO COMPENSADO	4.196.998,29
Títulos e Valores em Poder de Terceiros	5.175,00	Títulos e Valores sob Responsabilidade	5.175,00
Direitos e Obrigações Contratuais	4.191.823,29	Direitos e Obrigações Contratadas	4.191.823,29
TOTAL	557.849.989,12	TOTAL	557.849.989,12

Recife, 31 de Dezembro de 2011

Carleide Maria Bezerra
 Diretora de Contabilidade - CRC/PE-019946/O

Victor Reithler Marroquim
 Secretário de Administração - Ordenador de Despesas

Leovegildo Lopes da Mota
 Diretor Geral - Ordenador de Despesas



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações foram elaboradas em observância às disposições da Lei Federal nº 4.320/64, correspondendo aos Balanços Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e Demonstração das Variações Patrimoniais. Estão apresentadas com valores expressos em reais.

Balanço Patrimonial - evidencia a situação estática das contas representativas de Bens, Direitos, Obrigações e o Saldo Patrimonial positivo ou negativo da instituição pública. É estruturado em Ativo (Financeiro e Permanente), Passivo (Financeiro e Permanente), Saldo Patrimonial e Contas de Compensação (Ativo e Passivo Compensado).

Ativo Financeiro – compreende os créditos e valores realizáveis independente de autorização legislativa.

Ativo Permanente - compreende os bens, créditos e valores, cuja movimentação depende de autorização legislativa;

Passivo Financeiro - compreende os compromissos exigíveis, cuja movimentação independe de autorização legislativa;

Passivo Permanente - compreende compromissos que dependem de autorização legislativa para a sua movimentação;

Ativo/Passivo Compensado (sistema de contas de compensação) – compreende respectivamente os valores dos direitos e obrigações que, direta ou indiretamente, possam vir afetar o patrimônio. Representa os atos de gestão praticados pela administração. Tem como função específica o controle.

2. Práticas Contábeis

Receitas - demonstradas pelo valor nominal e detalhadas em conformidade com a Portaria Conjunta nº 003/2008 das Secretarias do Tesouro Nacional (STN) e Orçamento Federal (SOF), respectivamente do Ministério da Fazenda Nacional e do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão.

Despesas - demonstradas pelo seu valor nominal e classificadas em conformidade com a Portaria Interministerial nº 163/2001 das Secretarias do Tesouro Nacional (STN) e Orçamento Federal (SOF), respectivamente dos Ministérios da Fazenda Nacional e do Planejamento, Orçamento e Gestão.

3. Notas Explicativas

Parte integrante das demonstrações contábeis. As informações contidas devem ser relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis.

Dada a concepção do Sistema de Geração da Prestação de Contas - GPCON disponibilizado pelo TCE, as referidas Notas seguirão a ordem das demonstrações constantes no sistema e serão anexadas a cada demonstração.

4. Notas ao Balanço Patrimonial

- a. A diferença positiva entre o Ativo Financeiro, este, no valor de R\$ 229.729.360,05 e o Passivo Financeiro, no valor de R\$ 23.723.809,99, corresponde à importância de 206.005.550,66, (superávit financeiro) evidenciando uma situação de excelente liquidez, cujo índice é da ordem de 9,68, indicando que para cada R\$ 1,00 de obrigações financeiras existiam, em 31 de dezembro de 2011, R\$ 9,68 de recursos financeiros disponíveis à sua quitação, independentemente da fonte de recurso. Abaixo, quadro demonstrativo do detalhamento do superávit financeiro.

COMPOSIÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO	
R\$ 19.480.248,81	Tesouro Estadual
R\$ 6.433.044,17	Convênios
R\$ 178.694.414,90	Recursos Diretamente Arrecadados. Contempla R\$ 158.537.889,53 da fonte de recurso detalhada das Taxas, Custas e Emolumentos.
R\$ 1.397.842,78	Alienação de Bens
<u>R\$ 206.005.550,66</u>	<u>TOTAL</u>

- b. Do montante de R\$ 7.264.844,02 constante no disponível, conta movimento, R\$ 6.486.416,29 encontrava-se aplicado especificamente em poupança, por ser recurso vinculado a Convênio;
- c. O montante de R\$ 4.178.767,62 constante em Almoxarifado é composto de materiais de expediente e ambulatoriais, sendo R\$ 4.002.240,97 gerenciados pela Diretoria de Infraestrutura e R\$ 176.526,55 pelo Centro de Saúde, localizados em espaços distintos;
- d. O intangível no valor de R\$ 4.340.620,07 corresponde especificamente a softwares;
- e. A Dívida Ativa no montante de R\$ 665.745,10 é composta por R\$ 20.200,27 de créditos a encaminhar pela Consultoria Jurídica à Procuradoria Geral do Estado, R\$ 324.499,91 de créditos encaminhados para inscrição à referida Procuradoria e R\$ 321.044,92 de créditos inscritos na Dívida Ativa;
- f. O montante de R\$ 5.175,00, evidenciado em Títulos e Valores em Poder de Terceiros, bem como Títulos e Valores sob Responsabilidade, respectivamente Ativo e Passivo Compensado, corresponde a Suprimento Institucional (Lei nº 14.246/2010, de 17 de dezembro de 2010, Resolução nº 314/2011 – Dje de 30/08/2011 e Resolução nº 316 – Dje de 01/11/2011) adiantado a servidores no exercício e pendente de prestação de contas até 31/12/2011;
- g. O valor de 4.191.823,29 evidenciado em Direitos e Obrigações Contratuais, bem como Direitos e Obrigações Contratadas, respectivamente no grupo do Ativo e Passivo

Compensado, corresponde aos atos administrativos advindos da formalização de **convênios** com este Poder, demonstrados nos quadros 1 e 2 abaixo, no entanto, dadas as regras iniciais de elaboração do módulo de administração de Convênios no e-Fisco x integração com a Contabilidade, ensejam os seguintes esclarecimentos:

- a. Não contempla a evidenciação da contrapartida que no caso do TJ corresponde ao valor de R\$ 42.078,84, detalhada no quadro abaixo, coluna "b", valor este contabilizado no detalhamento das respectivas fontes de recurso;
- b. Não contempla a evidenciação de valor recebido quando a entidade for apenas parte executora e não gestora do convênio, como é o caso do valor de R\$ 6.890.497,38, advindo do Termo de Compromisso nº 01/2010, firmado entre o TJ e Governo do Estado, para executar parte do Convênio "SOS Pernambuco" da Secretaria da Casa Militar com o Ministério da Integração Nacional, destinado especificamente para reconstruir os Fóruns de Palmares e Cortês afetados pelas chuvas ocorridas em 2010;
- c. Não contempla o valor de R\$ 17.613,32, do convênio com ADA-Asesoria de Adopções-Munique-Apoio à Reintegração Familiar, por ser valor inferior ao mínimo de R\$ 100.000,00 para registro no módulo ACO;
- d. Contempla os rendimentos auferidos, independente de pertencerem ao concedente ou conveniente, por se tratarem de ingresso de receita;

QUADRO 1						
SISTEMA E-FISCO – MÓDULO EXCLUSIVO DE ADMINISTRAÇÃO DE CONVÊNIO						
Nº Convênio cadastrado	Recurso do Concedente + Rendimentos	Recurso a Receber do Concedente	Contrapartida do TJ + Rendimentos	Restituição ao Convênio	Rendimentos específicos 3611-GOV.PE	Total
3362-MJ ¹	853.830,60	-	11.804,80	4.310,00	-	869.945,40
3524-MJ ¹	115.976,06	-	1.125,33	-	-	117.101,39
3533-MJ ¹	1.167.495,82	1.061.558,09	33.583,59	-	-	2.262.637,50
3541-MJ ¹	332.119,99	-	3.869,10	-	-	335.989,09
3611-GOV.PE ¹	-	-	-	-	648.228,75	648.228,75
TOTAL	2.469.422,47	1.061.558,09	50.382,82	4.310,00	648.228,75	4.233.902,13

¹ 3362-PRONASCI-MULHER, 3524-PRONASCI PACIFICAR, 3533-JUIZADO DA MULHER, 3541-PRONASCI- J.COMUNITÁRIA, 3611-SOS PE

QUADRO 2			
RESUMO DA INFORMAÇÃO NO COMPENSADO (CONTROLE)			
Nº convênio cadastrado	Total no módulo de Convênio e-Fisco	Contrapartida do TJ	Valor transportado para o Ativo/Passivo Compensado
	(a)	(b)	c= (a) – (b)
3362-MJ ¹	869.945,40	7.866,32	862.079,08
3524-MJ ¹	117.101,39	1.050,00	116.051,39
3533-MJ ¹	2.262.637,50	29.703,52	2.232.933,98
3541-MJ ¹	335.989,09	3.459,00	332.530,09
3611-GOV.PE ¹	648.228,75	-	648.228,75
TOTAL	4.233.902,13	42.078,84	4.191.823,29

Recife, 31/12/2011