

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/ppp/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=44f198a-9758-41b0-b84c-40b638808ceaf

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		8.122.359,41	8.106.510,67	PASSIVO CIRCULANTE		5.823.076,97	9.246.931,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.613.785,45	2.660.419,62	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.718.765,72	3.625.473,43
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.748.649,35	1.993.103,53	PESSOAL A PAGAR		1.146.599,40	1.949.182,11
CAIXA	F	77,10	77,10	PESSOAL A PAGAR	F	1.146.599,40	1.949.182,11
CONTA ÚNICA	F	1.644.999,42	1.899.133,12	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		421.912,30	660.124,41
CONTA ÚNICA RPPS	F	103.551,93	23.739,31	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	421.912,30	660.124,41
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	20,90	70.154,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.150.254,02	1.016.166,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA		865.136,10	667.316,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	29.839,83	62.818,91
BANCOS	F	865.136,10	667.316,09	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	16.913,85	236.631,85
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		5.190.358,38	5.190.358,38	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.075.401,28	695.903,57
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		168,21	168,21	FGTS	F	1.676,80	3.511,59
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	P	168,21	168,21	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	26.422,26	17.300,99
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		3.105.970,39	3.105.970,39	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		107.783,99	107.783,99
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	3.105.970,39	3.105.970,39	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		107.783,99	107.783,99
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		2.084.219,78	2.084.219,78	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	F	1.233,43	1.233,43
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	2.084.219,78	2.084.219,78	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	P	100.000,00	100.000,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		45.095,24	27.835,03	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	P	6.550,56	6.550,56
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		4.215,21	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.118.094,33	5.093.258,12
IRRF A COMPENSAR	F	4.215,21	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		3.118.094,33	5.093.258,12
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		40.880,03	27.835,03	FORNECEDORES NACIONAIS	F	3.108.253,73	5.047.006,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	26.881,03	26.881,03	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	9.840,60	46.252,12
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	13.999,00	954,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		-121.567,07	420.416,26
ESTOQUES		273.120,34	227.897,64	VALORES RESTITUÍVEIS		-238.871,85	-187.098,87
ALMOXARIFADO		273.120,34	227.897,64	CONSIGNAÇÕES	F	-227.546,85	-175.773,87
MATERIAL DE CONSUMO	P	273.120,34	227.897,64	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	-11.325,00	-11.325,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		19.605.750,40	17.518.544,26	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		117.304,78	607.515,13
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		489.678,08	489.678,08	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	0,00	34.238,85
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		244.839,04	244.839,04	OUTRAS OBRIGAÇÕES - INTRA	F	117.304,78	573.276,28
CLIENTES	P	244.839,04	244.839,04	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		511.967.836,19	492.570.848,76
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		244.839,04	244.839,04	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		14.307.934,50	14.307.934,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	P	244.839,04	244.839,04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		14.307.934,50	14.307.934,50
IMOBILIZADO		19.116.072,32	17.028.866,18	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	14.666.816,51	14.666.816,51
BENS MÓVEIS		13.350.255,40	12.271.895,62	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	X	-358.882,01	-358.882,01
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	10.796.228,16	10.784.220,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		-947.792,05	-672.158,28
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	4.025,00	4.025,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		-947.792,05	-672.158,28
				FORNECEDORES NACIONAIS	P	-947.792,05	-672.158,28

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

CONSOLIDADO

Exercício de 2020



2 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	95.699,73	71.074,57	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		397.041,27	397.041,27
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.537.130,52	1.405.721,89	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		397.041,27	397.041,27
BENS DE INFORMÁTICA	P	47.417,99	0,00	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P	397.041,27	397.041,27
VEÍCULOS	P	869.754,00	6.854,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		498.210.652,47	478.538.031,27
BENS IMÓVEIS		7.515.444,78	6.506.598,42	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		498.210.652,47	478.538.031,27
INSTALAÇÕES	P	7.610,44	7.610,44	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	166.741.984,49	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	7.507.834,34	6.498.987,98	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	331.468.667,98	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.749.627,86	-1.749.627,86	PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	P	0,00	478.538.031,27
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.749.627,86	-1.749.627,86	TOTAL PASSIVO		517.790.913,16	501.817.780,56
TOTAL		27.728.109,81	25.625.054,93	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-490.062.803,35	-476.192.725,63
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		-490.062.803,35	-476.192.725,63
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-490.062.803,35	-476.192.725,63
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-13.870.077,72	631.404,20
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-476.192.725,63	-476.824.129,83
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-490.062.803,35	-476.192.725,63
				TOTAL		27.728.109,81	25.625.054,93

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
 Acesso em: https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.shtm?Codigo do documento: 4f1198a-9758-41p0-b84c-40bb36868cef

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	2.658.880,69	2.688.254,65	PASSIVO FINANCEIRO (5.716.526,41)+ Restos não Processado(2.259.681,35)	7.976.207,76	11.421.042,58
ATIVO PERMANENTE	25.069.229,12	22.936.800,28	PASSIVO PERMANENTE	512.433.268,76	493.036.281,33
			SALDO PATRIMONIAL	-492.681.366,71	-478.832.268,98

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4f11198a-9758-41b0-b84c-40bb36868cef

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



4 of 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES		-1.226.439,35	-1.071.028,97	COMPENSAÇÕES		10.562.143,04	10.755.095,43
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		-1.226.439,35	-1.071.028,97	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
TOTAL		-1.226.439,35	-1.071.028,97	TOTAL		10.562.143,04	10.755.095,43

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
 Acesse em: <https://etcc.tce-pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 4f11198a-9758-41b0-b84c-40bb36868cef



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2020

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura do Município de Amaraji.

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.

ATIVO CIRCULANTE

I. Caixa e Equivalentes de Caixa: compreende as contas correntes e aplicações financeiras do Fundo, a disponibilidade dos recursos financeiros evidencia, no exercício de 2020, o valor de R\$ 2.613.785,45, conforme está ilustrado na tabela a seguir.

II. Créditos a receber: são créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

III. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo: esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo. A situação no fechamento do exercício de 2020 está representada no demonstrativo referido.

IV. Investimento de Aplicação Temporária a Curto Prazo: os investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem o Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da entidade.

V. Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

VI. Ativo Realizável a Longo Prazo: os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.

VII. Imobilizado: são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os



decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens do uso do povo, inclusive imóveis em construção. É relevante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, todavia, não foi concluída a avaliação do valor real dos bens em uso e dos sucateados, assim como da depreciação. No decorrer do exercício de 2020 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio. Historicamente na conta Outros Bens Imóveis permanece registrado o valor global dos imóveis desmembrados.

PASSIVO CIRCULANTE

VIII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

IX. Empréstimos e Financiamentos: compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

X. Fornecedores a Pagar: compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em curto prazo.

XI. Demais Obrigações a Curto Prazo: compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

XII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em Longo Prazo.

XIII. Fornecedores a Longo Prazo: são as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.



XIV. Provisões a Longo Prazo: são os passivos de prazos ou valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

XV. Demais Obrigações a Longo Prazo: são as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

XVI. Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2020	2019
Banco Movimento	2.613.785,45	2.660.419,62
IMOBILIZADO		
Bens Móveis	13.350.255,40	12.271.895,62
Bens Imóveis	7.515.444,78	6.506.598,42
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Valores Restituíveis	-238.871,85	-187.098,87
PATRIMONIO LIQUIDO		
Resultado do Exercício	-13.870.077,72	631.404,20
Resultado de exercícios anteriores	-476.192.725,63	-476.824.129,83

Amaraji, 31 de dezembro de 2020.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Amaraji, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2020 a 31 de dezembro de 2020, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Amaraji, 31 de dezembro de 2020.

Rildo Reis Gouveia
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador