

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 4

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
 Acesso em: https://cfe.ce.gov.br/gpv/validador.do?codigo_documento=52baga5b72c748189401160d41855e99

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		26.069.553,66	4.378.999,96	PASSIVO CIRCULANTE		5.848.870,85	2.007.148,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		22.688.637,23	1.262.765,43	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.555.877,39	1.657.564,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		22.688.637,23	1.262.765,43	PESSOAL A PAGAR		1.222.527,27	1.024.164,04
CONTA ÚNICA	1.1.1 F	22.688.637,23	1.262.765,43	PESSOAL A PAGAR	1.3.1 F	1.217.144,95	1.024.164,04
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		3.335.803,29	3.106.138,60	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	1.3.1 F	5.382,32	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		168,21	168,21	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		333.350,12	633.400,20
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	1.1.2 P	168,21	168,21	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1 F	12.238,59	25.552,27
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		3.511.194,82	3.105.970,39	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	1.3.1 F	8.928,97	16.913,87
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	1.1.2 P	3.511.194,82	3.105.970,39	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1 F	304.636,34	583.387,86
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-175.559,74	0,00	FGTS	1.3.1 F	1.676,80	1.676,80
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	1.1.2 P	-175.559,74	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	1.3.1 F	5.869,42	5.869,42
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		45.113,14	10.095,93	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		107.783,99	107.783,99
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		4.215,21	4.215,21	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO		107.783,99	107.783,99
IRRF A COMPENSAR	1.1.3 F	4.215,21	4.215,21	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	1.3.2 F	1.233,43	1.233,43
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		40.897,93	5.880,72	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	1.3.2 P	100.000,00	100.000,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.1.3 F	40.897,93	5.880,72	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	1.3.2 P	6.550,56	6.550,56
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.725.667,34	2.548.900,12
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		2.725.667,34	2.548.900,12
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	1.3.3 F	2.721.506,74	2.544.739,52
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	1.3.3 F	4.160,60	4.160,60
ATIVO NÃO CIRCULANTE		34.976.019,07	15.471.613,59	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		33.243,46	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		18.901.932,13	244.839,04	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		33.243,46	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		18.901.932,13	244.839,04	PIS/PASEP A RECOLHER	1.3.4 F	33.243,46	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.2.1 P	19.896.770,66	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARAÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
CLIENTES	1.2.1 P	0,00	244.839,04	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.2.1 P	-994.838,53	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.426.298,67	-2.307.100,31
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	VALORES RESSTITUÍVEIS		1.308.993,89	-2.424.405,09
IMOBILIZADO		16.074.086,94	15.226.774,55	CONSIGNAÇÕES	1.3.5 F	1.308.993,89	-2.413.080,09
BENS MÓVEIS		9.919.394,04	9.748.147,98	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	1.3.5 F	0,00	-11.325,00
BENS DE INFORMÁTICA	1.2.3 P	32.349,58	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		117.304,78	117.304,78
VEÍCULOS	1.2.3 P	48.750,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES - INTRA	1.3.5 F	117.304,78	117.304,78
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.2.3 P	63.580,10	15.740,40	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		14.044.039,09	13.757.183,72
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.2.3 P	8.573.175,80	8.540.439,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		14.039.912,23	14.307.934,50
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.2.3 P	1.239,98	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		14.039.912,23	14.307.934,50
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.2.3 P	1.200.298,58	1.191.968,58				

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 de 4

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS IMÓVEIS		7.388.268,78	6.618.056,64	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.4.1 P	14.039.912,23	14.307.934,56
INSTALAÇÕES	1.2.3 P	7.610,44	7.610,44	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.2.3 P	7.380.658,34	6.610.446,20	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	-947.792,05
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.233.575,88	-1.139.430,07	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		0,00	-947.792,05
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	1.2.4 P	-77.021,21	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	P	0,00	-947.792,05
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	1.2.4 P	-1.156.554,67	-1.139.430,07	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		4.126,86	397.041,27
INTANGÍVEL		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		4.126,86	397.041,27
DIFERIDO		0,00	0,00	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	1.4.2 P	4.126,86	397.041,27
TOTAL		61.045.572,73	19.850.613,55	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
				RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		19.892.909,94	15.764.331,76
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		41.152.662,79	4.086.281,79
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		41.152.662,79	4.086.281,79
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		41.152.662,79	4.086.281,79
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.5 P	37.066.381,00	3.280.695,85
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.5 P	4.086.281,79	805.585,94
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		41.152.662,79	4.086.281,79
				TOTAL		61.045.572,73	19.850.613,55

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
 Acesso em: https://tce.tce-pe.gov.br/gpp/validaDocumento.aspx?documento=52b9a5b-727-48d8-9401-1606d1855e99

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 de 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		22.733.750,37	1.272.861,36	PASSIVO FINANCEIRO (5.742.320,29)+RP não Proc.(6.035.910,84)		11.778.231,13	4.159.332,89
ATIVO PERMANENTE		38.311.822,36	18.577.752,19	PASSIVO PERMANENTE		14.150.589,65	13.863.734,28
				SALDO PATRIMONIAL		35.116.751,95	1.827.546,38

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 52baaa5b-72c7-48d8-9401-1606d1855e99

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



4 de 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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	-1.226.439,35	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		10.562.143,04	10.562.143,04
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	-1.226.439,35	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		10.562.143,04	10.562.143,04
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	-1.226.439,35	TOTAL		10.562.143,04	10.562.143,04

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
 Acesse em: <https://etec.ico.pe.gov.br/gppw/validaDoc.aspx?CodigoDoc=52baaa5b-72c7-48d8-9401-1606d1855e99>



PREFEITURA MUNICIPAL
AMARAJI
O futuro em nossas mãos



Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 52baaa5b-72c7-48d8-9401-1606d1855e99

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

INFORMAÇÕES GERAIS:

Prefeitura Municipal de Amaraji CNPJ: 11.294.360/0001-60
Rua Rocha Pontual, nº32 – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000

O Prefeitura Municipal de Amaraji concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 43/2020 de 15 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Gestor:

Nome: Aline de Andrade Gouveia– **Período 01/01/2021 a 31/12/2021**

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências



a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a pagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$26.069.553,66 (Vinte e Seis Milhões e Sessenta e Nove Mil e Quinhentos e Cinquenta e Três Reais e Sessenta e Seis Centavos), composto de Caixa e Equivalente de Caixa, Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2021 somam R\$ 22.688.637,23 (Vinte e Dois Milhões e Seiscentos e Oitenta e Oito Mil e Seiscentos e Trinta e Sete Reais e Vinte e Três Centavos).



1.1.2 Créditos a Curto Prazo

Foram registrados nos Créditos decorrentes de Transferências de Instituições Privadas na importância R\$ 168,21 (Cento e Sessenta e Oito Reais e Vinte e Um Centavos). Dívida Ativa Tributária registrado a importância de R\$3.511.194,82(Três Milhões e Quinhentos e Onze Mil e Cento e Noventa e Quatro Reais e Oitenta e Dois Centavos).

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 45.113,14(Quarenta e Cinco Mil e Cento e Treze Reais e Quatorze Centavos) sendo Tributos a Recuperar/Compensar R\$ 4.215,21 (Quatro Mil e Duzentos e Quinze Reais e Vinte e Um Centavos) e Outros Créditos a Receber R\$40.897,93(Quarenta Mil e Oitocentos e Noventa e Sete Reais e Noventa e Três Centavos).

1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram registrados os Créditos a Longo Prazo no valor R\$18.901.932,13(Dezoito Milhões e Novecentos e Um Mil e Novecentos e Trinta e Dois Reais e Treze Centavos).

1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2021.

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$16.074.086,94 (Dezesseis Milhões e Setenta e Quatro Mil e Oitenta e Seis Reais e Noventa e Quatro Centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2021	2020
BENS MÓVEIS	9.919.394,04	9.748.147,98
DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.156.554,67)	(1.139.430,07)
BENS IMÓVEIS	7.388.268,78	6.618.056,64
DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(77.021,21)	(0,00)
TOTAL	16.074.086,94	15.226.774,55

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-1.233.575,88 (Um Milhão e Duzentos e Trinta e Três Mil e Quinhentos e Setenta e Cinco Reais e Oitenta e Oito Centavos) a título de Depreciação.



Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.156.554,67 (Um Milhão e Cento e Cinquenta e Seis Mil e Quinhentos e Cinquenta e Quatro Reais e Sessenta e Sete Centavos), como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-77.021,21 (Setenta e Sete Mil e Vinte e Um Reais e Vinte e Um Centavos).

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$5.848.870,85 (Cinco Milhões e Oitocentos e Quarenta e Oito Mil e Oitocentos e Setenta Reais e Oitenta e Cinco Centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 1.555.877,39 (Um Milhão e Quinhentos e Cinquenta e Cinco Mil e Oitocentos e Setenta e Sete Reais e Trinta e Nove Centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.222.527,27 (Um Milhão e Duzentos e Vinte e Dois Mil e Quinhentos e Vinte e Sete Reais e Vinte e Sete Centavos); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$333.350,12 (Trezentos e Trinta e Três Mil e Trezentos e Cinquenta Reais e Doze Centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$316.874,93 (Trezentos e Dezesseis Mil e Oitocentos e Setenta e Quatro Reais e Noventa e Três Centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$8.928,97 (Oito Mil e Novecentos e Vinte e Oito Reais e Noventa e Sete Centavos); FGTS de R\$ 1.676,80 (Um Mil e Seiscentos e Setenta e Seis Reais e Oitenta Centavos) e Outros encargos sociais R\$5.869,42 (Cinco Mil e Oitocentos e Sessenta e Nove Reais e Quarenta e Dois Centavos).

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Foram registrados a importância de R\$ 107.783,99 (Cento e Sete Mil e Setecentos e Oitenta e Três Reais e Noventa e Nove Centavos).

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados a importância de R\$ 2.725.667,34 (Dois Milhões e Setecentos e Vinte e Cinco Mil e Seiscentos e Sessenta e Sete Reais e Trinta e Quatro Centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

1.3.4 Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$33.243,46 (Trinta e Três Mil e Duzentos e Quarenta e Três Reais e Quarenta e Seis Centavos) sobre PIS/PASEP a Recolher.

1.3.5 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$1.426.298,67 (Um Milhão e Quatrocentos e Vinte e Seis Mil e Duzentos e Noventa e Oito Reais e Sessenta e Sete Centavos); a título de Consignados representa R\$ 1.308.993,89 (Um Milhão e Trezentos e Oito Mil e Novecentos e Noventa e Três Reais e Oitenta e Nove Centavos) e Outras Obrigações a Curto Prazo R\$ 117.304,78 (Cento e Dezessete Mil e Trezentos e Quatro Reais e Setenta e Oito Centavos).



1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 14.039.912,23(Quatorze Milhões e Trinta e Nove Mil e Novecentos e Doze Reais e Vinte e Três Centavos) sendo composto por Encargos Sociais a Pagar atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS).

1.4.2 Obrigações Fiscais a Longo Prazo

Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 4.126,86(Quatro Mil e Cento e Vinte e Seis Reais e Oitenta e Seis Centavos).

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$41.152.662,79 (Quarenta e Um Milhões e Cento e Cinquenta e Dois Mil e Seiscentos e Sessenta e Dois Reais e Setenta e Nove Centavos) a título Patrimônio Líquido.

SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2021, foi R\$ 41.152.662,79.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registros.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.



PREFEITURA MUNICIPAL
AMARAJI
O futuro em nossas mãos



Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento=0baa5b-72c7-48d8-9401-1606d1854909

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL RESOLUÇÃO Nº 153/2021

NBC T SP 16.5	Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver. Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros relativa aos exercícios anteriores.
NBC T SP 16.10 e MCASP– 8ª Edição	Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração) Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito. Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem. Não houve transferência de ativos.
NBC T SP 16.10	Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração) Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.
NBC T SP 16.7	Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos. Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterógenos e uniformes.
MCASP, 8ª Edição	Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal: a. Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo Foram registrados nos Créditos decorrentes de Transferências de Instituições Privadas na importância R\$ 168,21 (Cento e Sessenta e Oito Reais e Vinte e Um Centavos). Dívida Ativa Tributária registrado a importância de R\$3.511.194,82(Três Milhões e Quinhentos e Onze Mil e Cento e Noventa e Quatro Reais e Oitenta e Dois Centavos). E registrados os Créditos a Longo Prazo no valor R\$18.901.932,13(Dezoito Milhões e Novecentos e Um Mil e Novecentos e Trinta e Dois Reais e Treze Centavos).



b. **Imobilizado**

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$16.074.086,94 (Dezesseis Milhões e Setenta e Quatro Mil e Oitenta e Seis Reais e Noventa e Quatro Centavos).

Sendo:

DESCRIÇÃO	2021	2020
BENS MÓVEIS	9.919.394,04	9.748.147,98
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.156.554,67)	(1.139.400,97)
BENS IMÓVEIS	7.388.268,78	6.618.040,64
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(77.021,21)	(900,00)
TOTAL	16.074.086,94	15.226.747,55

c. **Intangível**

Não há registro de bens intangíveis.

d. **Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo.**

Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 1.555.877,39 (Um Milhão e Quinhentos e Cinquenta e Cinco Mil e Oitocentos e Setenta e Sete Reais e Trinta e Nove Centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.222.527,27 (Um Milhão e Duzentos e Vinte e Dois Mil e Quinhentos e Vinte e Sete Reais e Vinte e Sete Centavos); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$333.350,12 (Trezentos e Trinta e Três Mil e Trezentos e Cinquenta Reais e Doze Centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$316.874,93 (Trezentos e Dezesseis Mil e Oitocentos e Setenta e Quatro Reais e Noventa e Três Centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$8.928,97 (Oito Mil e Novecentos e Vinte e Oito Reais e Noventa e Sete Centavos); FGTS de R\$ 1.676,80 (Um Mil e Seiscentos e Setenta e Seis Reais e Oitenta Centavos) e Outros encargos sociais R\$5.869,42 (Cinco Mil e Oitocentos e Sessenta e Nove Reais e Quarenta e Dois Centavos). E a Longo Prazo foram



	<p>registrados em 2021 o valor de R\$ 14.039.912,23(Quatorze Milhões e Trinta e Nove Mil e Novecentos e Doze Reais e Vinte e Três Centavos) sendo composto por Encargos Sociais a Pagar atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS).</p> <p>e. Provisões a curto prazo e a longo prazo Não há registro.</p> <p>f. Fornecedores e contas a pagar nacional a curto prazo. Foram registrados a importância de R\$ 2.725.667,34 (Dois Milhões e Setecentos e Vinte e Cinco Mil e Seiscentos e Sessenta e Sete Reais e Trinta e Quatro Centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.</p> <p>g. Demais Obrigações a curto prazo. Foram registrados o valor de R\$1.426.298,67 (Um Milhão e Quatrocentos e Vinte e Seis Mil e Duzentos e Noventa e Oito Reais e Sessenta e Sete Centavos); a título de Consignados representa R\$ 1.308.993,89 (Um Milhão e Trezentos e Oito Mil e Novecentos e Noventa e Três Reais e Oitenta e Nove Centavos) e Outras Obrigações a Curto Prazo R\$ 117.304,78(Cento e Dezesete Mil e Trezentos e Quatro Reais e Setenta e Oito Centavos).</p> <p>h. Demais elementos patrimoniais, quando relevante. Não há registros relevantes do ponto de evidenciação patrimonial.</p>
MCASP, 8ª Edição	<p>Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.</p> <p>Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.</p>
MCASP 8ª Edição	<p>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:</p> <p>a. Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens. Foram registrados o valor de R\$-1.233.575,88 (Um Milhão e Duzentos e Trinta e Três Mil e Quinhentos e Setenta e Cinco Reais e Oitenta e Oito Centavos) a título de Depreciação. Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.156.554,67 (Um Milhão e Cento e Cinquenta e Seis Mil e Quinhentos e Cinquenta e Quatro Reais e Sessenta e Sete Centavos),</p>



	<p>como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-77.021,21 (Setenta e Sete Mil e Vinte e Um Reais e Vinte e Um Centavos).</p> <p>b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas. O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização cadastral.</p>
MCASP 8ª Edição	Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias Nada a Declarar.
MCASP 8ª Edição	No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo Não se aplica.
NBC T SP 03 – Item 97 e 98	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ul style="list-style-type: none">a. o valor contábil no início e no final do período;b. provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;c. valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;d. valores não utilizados revertidos durante o período; ee. o aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto.f. breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída resultante de benefícios econômicos ou potencial de serviços;g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo dessas saídas;h. valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. <p>Não houveram registros para provisão dos valores.</p>