

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI**Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada**

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI



TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA					
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	351.295,02	0,00	351.295,02	0,00
Sub-total	0,00	351.295,02	0,00	351.295,02	0,00
ENTIDADES CREDORAS					
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	14.307.934,50	1.000,00	0,00	269.022,27	14.039.912,23
Sub-total	14.307.934,50	1.000,00	0,00	269.022,27	14.039.912,23
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR					
FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	-947.792,05	947.792,05	0,00	0,00	0,00
DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	92.651,61	0,00	92.651,61	0,00
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	397.041,27	0,00	0,00	392.914,41	4.126,86
Sub-total	-550.750,78	1.040.443,66	0,00	485.566,02	4.126,86
T O T A L	13.757.183,72	1.392.738,68	0,00	1.105.883,31	14.044.039,09



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: 6d959bea-8972-4e5a-a97e-4644ec84aba3

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
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.156.554,67)	(1.139.430,07)
BENS IMÓVEIS	7.388.268,78	6.618.056,64
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/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.