

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2018)

Orçamento Programa - Exercício de 2018

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	6.438.793,68	6.112.719,65	PASSIVO CIRCULANTE	6.797.537,57	8.354.835,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.301.315,99	1.312.855,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL	2.715.672,63	3.459.937,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.301.315,99	1.312.855,86	PESSOAL A PAGAR	1.991.053,25	2.789.296,21
CAIXA	F 16.234,38	68.142,30	PESSOAL A PAGAR	F 1.991.053,25	2.789.296,21
CONTA ÚNICA	F 1.272.500,30	1.221.246,12	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	573.960,48
CONTA ÚNICA RPPS	F 12.581,31	23.467,44	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F 0,00	573.960,48
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	5.118.833,16	4.789.617,82	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	724.619,38	96.680,61
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	168,21	168,21	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 96.038,26	3.380,80
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRI	P 168,21	168,21	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 4.090,94	20.149,80
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	3.105.970,39	3.112.202,51	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 622.813,38	71.473,15
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P 3.105.970,39	3.112.202,51	FGTS	F 1.676,80	1.676,80
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	2.012.694,56	1.677.247,10	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	1.233,43	1.233,43
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 2.012.694,56	1.677.247,10	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMEN	1.233,43	1.233,43
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	18.644,53	10.245,97	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	F 1.233,43	1.233,43
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	18.644,53	10.245,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	4.753.145,13	4.330.464,22
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F 17.690,53	10.245,97	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	4.753.145,13	4.330.464,22
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE	F 954,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 4.745.453,88	4.323.023,82
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 7.691,25	7.440,40
ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.667.000,69	15.220.008,13	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	26.892,06	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	244.839,04	244.839,04	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	26.892,06	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	244.839,04	244.839,04	PIS/PASEP A RECOLHER	F 26.892,06	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	P 244.839,04	244.839,04	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-699.405,68	563.200,08
IMOBILIZADO	16.422.161,65	14.975.169,09	VALORES RESTITUÍVEIS	-699.405,68	563.200,08
BENS MÓVEIS	12.055.610,63	10.733.684,83	CONSIGNAÇÕES	F -688.080,68	574.525,08
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 10.736.685,51	10.733.684,83	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F -11.325,00	-11.325,00
VEÍCULOS	P 6.854,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	493.243.007,04	282.605.105,43
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 4.025,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL	14.307.934,50	-358.882,01
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 47.088,42	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	14.307.934,50	-358.882,01
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 1.260.957,70	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 14.666.816,51	0,00
BENS IMÓVEIS	6.116.178,88	5.991.112,12	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	X -358.882,01	-358.882,01
INSTALAÇÕES	P 7.610,44	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	397.041,27	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 6.108.568,44	5.991.112,12	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO	397.041,27	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.749.627,86	-1.749.627,86	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P 397.041,27	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -1.749.627,86	-1.749.627,86	PROVISÕES A LONGO PRAZO	478.538.031,27	282.963.987,44
			PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	478.538.031,27	282.963.987,44
			PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRI	P 478.538.031,27	282.963.987,44
TOTAL	23.105.794,37	21.332.727,78	TOTAL PASSIVO	500.040.544,61	290.959.940,46



Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, EDNALVA DE MOURA BEZERRA, RILDO REIS GOUVEIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2018)



Orçamento Programa - Exercício de 2018

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-281.037.383,91	-269.516.592,27
			RESULTADOS ACUMULADOS	-281.037.383,91	-269.516.592,27
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-281.037.383,91	-269.516.592,27
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -11.520.791,64	130.438.326,54
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -269.516.592,27	-400.001.262,67
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 0,00	46.343,86
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-281.037.383,91	-269.516.592,27
			TOTAL	219.003.160,70	21.443.348,19

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, EDNALVA DE MOURA BEZERRA, RILDO REIS GOUVEIA
 Acesso em: https://www.tce-pe.gov.br/gnp/v/validaDoc.aspx Código do documento: 9080d706-67d3-4a3a-8f08-ac8f7a8ffa4

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Orçamento Programa - Exercício de 2018



Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, EDNALVA DE MOURA BEZERRA, RILDO REIS GOUVEIA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9080d706-67d3-4a3a-8f08-ac8f7a8ffa4

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.319.960,52	1.323.101,83	PASSIVO FINANCEIRO (6.797.537,57)+ Restos não Processado(2.260.371,07)	9.057.908,64	11.314.944,10
ATIVO PERMANENTE	21.785.833,85	20.009.625,95	PASSIVO PERMANENTE	493.601.889,05	282.963.987,44
			SALDO PATRIMONIAL	-479.554.003,32	-272.946.203,76

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2018)



Orçamento Programa - Exercício de 2018

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	-1.071.028,97	0,00	COMPENSAÇÕES	0,00	0,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CON	-1.071.028,97	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	0,00	0,00
TOTAL	-1.071.028,97	0,00	TOTAL	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, EDNALVA DE MOURA BEZERRA, RILDO REIS GOUVEIA
 Acesse em: <https://etec.leg.br/pegovy.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 9080d706-67d3-4a3a-8f08-ac877a8ffa4



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2018

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 2018, o valor de R\$ 1.301.315,99, 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 2018 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 2018 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 incluídas 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 inclusas 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	2018	2017
Banco Movimento	1.301.315,99	1.312.073,80
IMOBILIZADO		
Bens Móveis	12.055.610,63	10.765.815,83
Bens Imóveis	6.116.178,88	5.959.481,12
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Valores Restituíveis	6.797.537,57	8.458.098,29
PATRIMONIO LIQUIDO		
Resultado do Exercício	-11.520.791,64	130.111.643,76
Resultado de exercícios anteriores	-269.516.592,27	-339.963.117,65

Amaraji, 31 de dezembro de 2018.

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 2018 a 31 de dezembro de 2018, 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 2018.

Rildo Reis Gouveia
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador