

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2022)



Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	1.1	28.530.716,10	26.069.553,66	PASSIVO CIRCULANTE	1.3	8.405.799,26	5.848.870,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.1.1	25.208.927,80	22.688.637,23	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.3.1	1.578.577,13	1.555.877,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		25.208.927,80	22.688.637,23	PESSOAL A PAGAR		1.171.746,39	1.222.527,27
CONTA ÚNICA	F	25.208.927,80	22.688.637,23	PESSOAL A PAGAR	F	1.166.364,07	1.217.144,95
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.1.2	3.239.363,48	3.335.803,29	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	5.382,32	5.382,32
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		168,21	168,21	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		406.830,74	333.350,12
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	P	168,21	168,21	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	12.238,59	12.238,59
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		3.599.105,86	3.511.194,82	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	8.928,97	8.928,97
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	3.599.105,86	3.511.194,82	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	378.116,96	304.636,34
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-359.910,59	-175.559,74	FGTS	F	1.676,80	1.676,80
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-359.910,59	-175.559,74	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	5.869,42	5.869,42
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.1.3	82.424,82	45.113,14	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	107.783,99
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		4.215,21	4.215,21	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	107.783,99
IRRF A COMPENSAR	F	4.215,21	4.215,21	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	F	0,00	1.233,43
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		78.209,61	40.897,93	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	P	0,00	100.000,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	78.209,61	40.897,93	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	P	0,00	6.550,56
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.3.3	4.288.522,10	2.725.522,10
ESTOQUES		0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		4.288.522,10	2.725.667,34
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	4.256.911,50	2.721.506,74
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	31.610,60	4.160,60
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.2	35.337.538,97	34.976.019,07	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1.3.4	35.929,13	33.243,46
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.2.1	16.628.519,20	18.901.932,13	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		35.929,13	33.243,46
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		16.628.519,20	18.901.932,13	PIS/PASEP A RECOLHER	F	35.929,13	33.243,46
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	20.785.649,00	19.896.770,66	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-4.157.129,80	-994.838,53	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	1.3.5	2.502.770,90	1.426.298,67
IMOBILIZADO	1.2.3	18.709.019,77	16.074.086,94	VALORES RESTITUÍVEIS		2.077.874,34	1.308.993,89
BENS MÓVEIS		11.451.496,81	9.919.394,04	CONSIGNAÇÕES	F	2.077.874,34	1.308.993,89
BENS DE INFORMÁTICA	P	32.349,58	32.349,58	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		424.896,56	117.304,78
VEÍCULOS	P	48.750,00	48.750,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES - INTRA	F	424.896,56	117.304,78
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	8.573.175,80	8.573.175,80	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.4	19.724.798,33	14.044.039,09
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	1.239,98	1.239,98	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	1.4.1	19.319.819,63	14.039.912,23
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	63.580,10	63.580,10	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		19.319.819,63	14.039.912,23
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.732.401,35	1.200.298,58				

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2022)



Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

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	1.2.3	8.783.869,14	7.388.268,78	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	19.319.819,63	14.039.912,23
INSTALAÇÕES	P	7.610,44	7.610,44	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	8.776.258,70	7.380.658,34	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	1.2.4	-1.526.346,18	-1.233.575,88	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	1.4.2	404.978,70	4.126,86
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-216.581,24	-77.021,21	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		404.978,70	4.126,86
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.309.764,94	-1.156.554,67	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P	404.978,70	4.126,86
INTANGÍVEL		0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TOTAL		63.868.255,07	61.045.572,73	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
				TOTAL PASSIVO		28.130.597,59	19.892.909,94
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.5	35.737.657,48	41.152.662,79
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		35.737.657,48	41.152.662,79
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		35.737.657,48	41.152.662,79
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-5.415.005,31	37.066.381,00
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	41.152.662,79	4.086.281,79
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		35.737.657,48	41.152.662,79
				TOTAL		63.868.255,07	61.045.572,73

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
 Acesso em: https://epec.tec.pe.gov.br/emp/validaDocumento.aspx?Codigo do documento: 86813ed1-2b6a-42d5-af18-4fed690b0be1

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		25.291.352,62	22.733.750,37	PASSIVO FINANCEIRO (8.405.799,26)+RP não Proc.(6.362.369,95)		14.768.169,21	11.778.231,13
ATIVO PERMANENTE		38.576.902,45	38.311.822,36	PASSIVO PERMANENTE		19.724.798,33	14.150.589,65
				SALDO PATRIMONIAL		29.375.287,53	35.116.751,95

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8d813edd-2b6a-42d5-af48-4fed690b0be1

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2022)



Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 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		2.268.388,59	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		10.478.582,05	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		2.268.388,59	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		24.223,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		10.454.359,05	10.562.143,04
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		2.268.388,59	0,00	TOTAL		10.478.582,05	10.562.143,04

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/gpp/vpl/validaDoc.seam> Código do documento: 8d813edd-2b6a-42d5-a1a8-4fed690b0be1



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		25.291.352,62	22.733.750,37	PASSIVO CIRCULANTE		8.405.799,26	5.742.320,29
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		25.208.927,80	22.688.637,23	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.578.577,13	1.555.877,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		25.208.927,80	22.688.637,23	PESSOAL A PAGAR		1.171.746,39	1.222.527,27
CONTA ÚNICA		25.208.927,80	22.688.637,23	PESSOAL A PAGAR		1.166.364,07	1.217.144,95
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		82.424,82	45.113,14	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		5.382,32	5.382,32
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		4.215,21	4.215,21	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		406.830,74	333.350,12
IRRF A COMPENSAR		4.215,21	4.215,21	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		12.238,59	12.238,59
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		78.209,61	40.897,93	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		8.928,97	8.928,97
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		78.209,61	40.897,93	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		378.116,96	304.636,34
TOTAL		25.291.352,62	22.733.750,37	FGTS		1.676,80	1.676,80
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		5.869,42	5.869,42
				EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
				JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMEN		0,00	1.233,43
				JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS		0,00	1.233,43
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		4.288.522,10	2.725.667,34
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		4.288.522,10	2.725.667,34
				FORNECEDORES NACIONAIS		4.256.911,50	2.721.506,74
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		31.610,60	4.160,60
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		35.929,13	33.243,46
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		35.929,13	33.243,46
				PIS/PASEP A RECOLHER		35.929,13	33.243,46
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.502.770,90	1.426.298,67
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.077.874,34	1.308.993,89
				CONSIGNAÇÕES		2.077.874,34	1.308.993,89
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		424.896,56	117.304,78
				OUTRAS OBRIGAÇÕES - INTRA		424.896,56	117.304,78
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		6.362.369,95	6.035.910,84
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		6.362.369,95	6.035.910,84
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		4.987.711,79	2.258.735,41
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		4.987.711,79	2.258.735,41
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.374.658,16	3.777.175,43
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.374.658,16	3.777.175,43
				TOTAL		14.768.169,21	11.778.231,13

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
 Acesse em: <https://portal.tcepa.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDoc=84813ed1-2b64-42d5-a1f8-4fed6900b0e1>



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.239.363,48	3.335.803,29	PASSIVO CIRCULANTE		0,00	106.550,56
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		3.239.363,48	3.335.803,29	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	106.550,56
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		168,21	168,21	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMEN		0,00	106.550,56
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIV		168,21	168,21	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS		0,00	100.000,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		3.599.105,86	3.511.194,82	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS		0,00	6.550,56
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		3.599.105,86	3.511.194,82	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		19.724.798,33	14.044.039,09
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-359.910,59	-175.559,74	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAL		19.319.819,63	14.039.912,23
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-359.910,59	-175.559,74	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		19.319.819,63	14.039.912,23
ATIVO NÃO CIRCULANTE		35.337.538,97	34.976.019,07	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		19.319.819,63	14.039.912,23
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		16.628.519,20	18.901.932,13	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		404.978,70	4.126,86
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		16.628.519,20	18.901.932,13	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		404.978,70	4.126,86
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		20.785.649,00	19.896.770,66	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS		404.978,70	4.126,86
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-4.157.129,80	-994.838,53	TOTAL		19.724.798,33	14.150.589,63
IMOBILIZADO		18.709.019,77	16.074.086,94				
BENS MÓVEIS		11.451.496,81	9.919.394,04				
BENS DE INFORMÁTICA		32.349,58	32.349,58				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		8.573.175,80	8.573.175,80				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		1.239,98	1.239,98				
VEÍCULOS		48.750,00	48.750,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		2.732.401,35	1.200.298,58				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		63.580,10	63.580,10				
BENS IMÓVEIS		8.783.869,14	7.388.268,78				
INSTALAÇÕES		7.610,44	7.610,44				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		8.776.258,70	7.380.658,34				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.526.346,18	-1.233.575,88				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-216.581,24	-77.021,21				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.309.764,94	-1.156.554,67				
TOTAL		38.576.902,45	38.311.822,36				



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
110 GERAL		0,00	-86.528,83
00 RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		0,00	-86.528,83
000 SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		9.514.718,11	9.884.505,71
001 Ordinário		0,00	0,00
100 GERAL TOTAL		-3.319.219,13	-1.852.142,34
110 GERAL		0,00	-2.064.949,81
200 EDUCAÇÃO		0,00	-889.176,40
220 ENSINO FUNDAMENTAL		13.380.290,32	7.789.021,66
250 EDUCAÇÃO-FUNDEF		0,00	1.139,56
310 SAÚDE-GERAL		0,00	7.446.966,12
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		-192,00	-192,00
12 RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)		-546.161,08	-546.161,08
200 EDUCAÇÃO		144.814,35	-280.230,23
250 EDUCAÇÃO-FUNDEF		144.814,35	315.724,01
13 CONTRIBUICAO DO SALARIO-EDUCACAO (ORDINÁRIO)		0,00	-595.954,24
200 EDUCAÇÃO		863.650,95	403.853,22
80 RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS (ORDINÁRIO)		863.650,95	403.853,22
001 Ordinário		0,00	-273,49
81 RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)		0,00	-273,49
001 Ordinário		0,00	788,29
100 GERAL TOTAL		0,00	805.781,21
200 EDUCAÇÃO		0,00	229.601,34
250 EDUCAÇÃO-FUNDEF		0,00	-1.977,98
TOTAL		10.523.183,41	10.955.519,24



PREFEITURA MUNICIPAL
AMARAJI
O futuro em nossas mãos



Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 84813edd-2b6a-42d5-af48-4fed690b0be1

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 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 08/2021 de 10 de dezembro de 2021 (LOA 2022). 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 01/01/2022 a 31/12/2022**

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 2022.

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 2022 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 2022, registra a importância de R\$28.530.716,10 (Vinte e oito milhões, quinhentos e trinta mil, setecentos e dezesseis reais e dez 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 31/12/2022 somam R\$ 25.208.927,80 (Vinte e cinco milhões, duzentos e oito mil, novecentos e vinte e sete reais e oitenta 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\$3.599.105,86(Três milhões, quinhentos e noventa e nove mil, cento e cinco reais e oitenta e seis centavos).

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 82.424,82(Oitenta e dois mil, quatrocentos e vinte e quatro mil e oitenta e dois 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\$78.209,61(Setenta e oito mil, duzentos e nove reais e sessenta e um centavos).

1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram registrados os Créditos a Longo Prazo no valor R\$16.628.519,20(Dezesseis milhões, seiscentos e vinte e oito mil, quinhentos e dezenove reais e vinte centavos).

1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2022.

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$18.709.019,77 (Dezoito milhões, setecentos e nove mil, dezenove reais e setenta e sete centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	11.451.496,81	9.919.394,04
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.309.764,94)	(1.156.554,67)
BENS IMÓVEIS	8.783.869,14	7.388.268,78
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(216.581,24)	(77.021,21)
TOTAL	18.709.019,77	16.074.086,94

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-1.526.346,18 (Um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e quarenta e seis reais e dezoito) a título de Depreciação.

Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.309.764,94 (Um Milhão, trezentos e nove mil, setecentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos) de bens móveis, como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de



R\$-216.581,24 (Duzentos e dezesseis mil, quinhentos e oitenta e um reais e vinte e quatro centavos) de bens imóveis.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$8.405.799,26 (Oito milhões, quatrocentos e cinco mil, setecentos e noventa e nove reais e vinte e seis centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados em 2022 o valor de R\$1.578.577,13 (Um milhão, quinhentos e setenta e oito mil, quinhentos e setenta e sete reais e treze centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.171.746,39 (Um milhão, cento e setenta e um mil, setecentos e quarenta e seis reais e trinta e nove reais); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$406.830,74 (Quatrocentos e seis mil, oitocentos e trinta reais e setenta e quatro centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$390.355,55 (Trezentos e noventa mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$8.928,97 (Oito mil, novecentos e vinte e oito reais e noventa e sete centavos); FGTS de R\$ 1.676,80 (Um mil, 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

Não houve registro no exercício de 2022.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados a importância de R\$4.288.522,10 (Quatro milhões, duzentos e oitenta e oito mil, quinhentos e vinte e dois reais e dez centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

1.3.4 Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$35.929,13 (Trinta e cinco mil, novecentos e vinte e nove reais e treze centavos) sobre PIS/PASEP a Recolher.

1.3.5 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$2.502.770,90 (Dois milhões, quinhentos e dois mil, setecentos e setenta reais e noventa centavos); a título de Consignados representa R\$2.077.874,34 (Dois milhões, setenta e sete mil, oitocentos e setenta e quatro reais e trinta e quatro centavos) e Outras Obrigações a Curto Prazo R\$424.896,56 (Quatrocentos e vinte e quatro mil, oitocentos e noventa e seis reais e cinquenta e seis centavos).

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Foram registrados em 2022 o valor de R\$ 19.319.819,63 (Dezenove milhões, trezentos e dezenove mil, oitocentos e dezenove reais e sessenta 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 2022 o valor de R\$ 404.978,70 (Quatrocentos e quatro reais, novecentos e setenta e oito reais e setenta centavos).

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$35.737.657,48 (Trinta e cinco milhões, setecentos e trinta e sete mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e quarenta e oito centavos) a título Patrimônio Líquido.

SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMILADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$ 35.737.657,48.

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

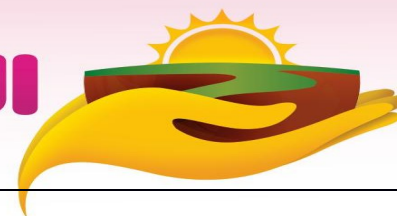


Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, ALINE DE ANDRADE GOUVEIA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc?scan=6&idig=0&documento=0813edd-2b6a-42d5-a1a8-4fed69000091>

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL RESOLUÇÃO Nº 189/2022

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\$3.599.105,86(Três milhões, quinhentos e noventa e nove mil, cento e cinco reais e oitenta e seis centavos). E registrados os Créditos a Longo Prazo no valor R\$16.628.519,20(Dezesseis milhões, seiscentos e vinte e oito mil, quinhentos e dezenove reais e vinte centavos).



b. Imobilizado

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$18.709.019,77 (Dezoito milhões, setecentos e nove mil, dezenove mil e setenta e sete centavos).

Sendo:

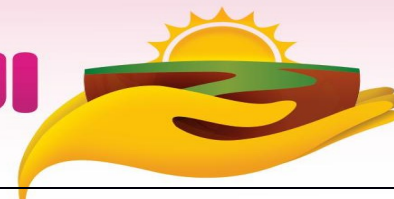
DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	11.451.496,81	9.919.397,04
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.309.764,94)	(1.156.546,57)
BENS IMÓVEIS	8.783.869,14	7.388.268,78
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(216.581,24)	(77.021,21)
TOTAL	18.709.019,77	16.074.088,94

c. Intangível

Não há registro de bens intangíveis.

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

Foram registrados em 2022 o valor de R\$ 1.578.577,13 (Um milhão, quinhentos e setenta e oito mil, quinhentos e setenta e sete reais e treze centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.171.746,39 (Um milhão, cento e setenta e cinco mil, setecentos e quarenta e seis reais e trinta e nove centavos); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$406.830,74 (Quatrocentos e seis mil, oitocentos e trinta reais e setenta e quatro centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RPPS) no valor de R\$390.355,55 (Trezentos e noventa mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$8.928,97 (Oito mil, novecentos e vinte e oito reais e noventa e sete centavos); FGTS de R\$ 1.676,80 (Um mil, 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 registrados em 2022 o valor de R\$



	<p>19.319.819,63(Dezenove milhões, trezentos e dezenove mil, oitocentos e dezenove reais e sessenta 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\$ 4.288.522,10 (Quatro milhões, duzentos e oitenta e oito mil, quinhentos e vinte e dois reais e dez centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.</p> <p>g. Demais Obrigações a curto prazo. Foram registrados o valor de R\$2.502.770,90 (Dois milhões, quinhentos e dois mil, setecentos e setenta reais e noventa centavos); a título de Consignados representa R\$2.077.874,34 (Dois milhões, setenta e sete mil, oitocentos e setenta e quatro reais e cinquenta e quatro centavos) e Outras Obrigações a Curto Prazo R\$424.896,56(Quatrocentos e vinte e quatro mil, oitocentos e noventa e seis reais e cinquenta e seis 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. Crítérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens. Foram registrados o valor de R\$-1.526.346,18 (Um milhão, quinhentos e vinte e seis mil, trezentos e quarenta e seis reais e noventa e seis centavos) a título de Depreciação. Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.309.764,94(Um milhão, trezentos e nove mil, setecentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), como</p>



	<p>igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-216.581,24 (Duzentos e dezesseis mil, quinhentos e oitenta e um mil e vinte e quatro 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 de reembolso. <p>Não houveram registros para provisão dos valores.</p>