



NOTA EXPLICATIVA

Dívida Fundada

Os valores relativos aos Parcelamento nº 0733/2015 da Dívida Previdenciária do Regime Próprio de Previdência, encontram-se baixados na contabilidade pelos seus valores principais, sem atualizações, no montante de R\$ 56.332,46 (cinquenta e seis mil trezentos e trinta e dois reais e quarenta e seis centavos) divergindo do valor apresentado no Anexo II-D, da Resolução TC 25/2015, onde constam as parcelas acrescidas de valor igual a R\$ 563,32 (quinhentos e sessenta e três reais e trinta e dois centavos). O mesmo ocorreu no Parcelamento Previdenciário nº 0312/2015, do Regime Próprio de Previdência, que teve sua baixa registrada na Dívida Fundada com valor de R\$ 143.502,88 (cento e quarenta e três mil quinhentos e dois reais e oitenta e oito centavos) e o valor apresentado no Anexo II -D, da Resolução TC 25/2015 está acrescido de R\$ 10.668,08 (dez mil seiscentos e sessenta e oito reais e oito centavos).

Outro ponto a salientar é o Saldo da Dívida junto ao Regime Geral de Previdência Social que em 31.12.2014 era de R\$ 8.924.774,63 (oito milhões novecentos e vinte e quatro mil setecentos e setenta e quatro reais e sessenta e três centavos). No ano de 2015 o montante pago foi de R\$ 1.629.226,67 (um milhão seiscentos e vinte e nove mil duzentos e vinte e seis reais e sessenta e sete centavos), conforme Anexo III -C, da Resolução TC 25/2015. No entanto a baixa da dívida contabilizada foi de R\$ 8.924.774,63 (oito milhões novecentos e vinte e quatro mil setecentos e setenta e quatro reais e sessenta e três centavos); Visto que foi averiguado junto Receita Federal do Brasil, que o Município de Camaragibe já havia quitado suas dívidas, gerando créditos a compesar.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE



BALANÇO PATRIMONIAL – CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2015

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	21.974.448,47	28.888.334,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	13.681.223,23	2.912.833,38
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	132.031.407,65	109.939.100,30
ESTOQUES	3.773.327,92	4.970.074,79
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	171.460.407,27	146.710.342,47
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	253.650.598,70	199.452.509,06
CRÉDITOS A LONGO PRZO	253.650.598,70	199.452.509,06
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO	52.133.660,37	37.812.635,64
INTANGÍVEL	4.685,77	4.685,77
DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	305.788.944,84	237.269.830,47
TOTAL DO ATIVO	477.249.352,11	383.980.172,94
	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PASSIVO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.812.868,33	495.554,38
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	12.639,12	4.853.819,31
FORNECEDORES A CURTO PRAZO	13.862.925,81	8.614.323,22
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	4.015,53	8.631,27
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÕES A OUTROS ENTES	0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	9.723.431,21	8.833.224,06
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	25.415.880,00	22.805.552,24
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	33.969.772,76	36.345.415,88
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	4.975.137,50	4.992.318,75
FORNECEDORES A LONGO PRAZO	803.309,32	543.915,59
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
PROVISÕES DE LONGO PRAZO	163.689.726,25	177.846.496,60
DEMAIS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	203.437.945,83	219.728.146,82
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	248.395.526,28	275.090.849,35
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	248.395.526,28	275.090.849,35
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	477.249.352,11	517.624.548,41

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(LEI N° 4.320/1964)

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO: 2015	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
ATIVO FINANCEIRO	390.449.143,53	343.116.220,25
ATIVO PERMANENTE	86.800.208,58	40.859.266,92
TOTAL DO ATIVO	477.249.352,11	383.975.487,17
PASSIVO (II)		
PASSIVO FINANCEIRO	60.259.665,88	59.611.899,71
PASSIVO PERMANENTE	168.671.384,95	182.921.799,36
TOTAL DO PASSIVO	228.931.050,83	242.533.699,07
SALDO PATRIMONIAL (III)=(I-II)	248.318.301,28	141.441.788,10