PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			**389.854.758,82**	**347.721.801,97**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			**25.838.709,93**	**16.323.286,75**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL			**25.838.709,93**	**16.323.286,75**
CAIXA	1.1.1	F	1.106,25	0,00
CONTA ÚNICA	1.1.1	F	25.837.551,80	16.323.266,71
CONTA ÚNICA RPPS	1.1.1	F	51,88	20,04
CRÉDITOS A CURTO PRAZO			**37.447.024,95**	**37.696.654,85**
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER			**0,00**	**10.285.759,75**
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	1.1.2	P	0,00	1.412.419,53
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	1.1.2	P	0,00	3.063.666,34
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	1.1.2	P	0,00	5.809.673,88
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA			**46.808.781,19**	**34.263.618,88**
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		P	46.808.781,19	34.263.618,88
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO			**-9.361.756,24**	**-6.852.723,78**
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		P	-6.852.723,78	-6.852.723,78
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		P	-2.509.032,46	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			**8.776.552,37**	**92.874,13**
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS			**1.003,27**	**3,27**
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	1.1.3	P	3,27	3,27
SUPRIMENTO DE FUNDOS	1.1.3	P	1.000,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS			**14.297,11**	**0,00**
DEPÓSITOS JUDICIAIS	1.1.3	F	14.297,11	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO			**8.634.558,93**	**0,00**
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.1.3	P	527.003,88	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.1.3	P	952.371,27	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	1.1.3	P	7.155.183,78	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO			**126.693,06**	**92.870,86**
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.1.3	F	117.227,79	83.405,59
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	1.1.3	P	9.465,27	9.465,27
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO			**317.792.471,57**	**293.608.986,24**
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS			**317.792.471,57**	**293.608.986,24**
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		F	277.772.687,38	265.162.031,02
APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		F	0,02	0,23
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		F	1.584.958,03	1.569.974,58
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		F	38.434.826,14	26.876.980,41
ESTOQUES			**0,00**	**0,00**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE			**10.122.883,19**	**14.341.341,30**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI			**2.128.391,29**	**4.470.587,36**
PESSOAL A PAGAR			**683.931,26**	**4.025.911,46**
PESSOAL A PAGAR	1.3.1	F	683.185,35	4.025.911,46
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	1.3.1	F	745,91	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR			**745,91**	**0,00**
PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ESPECIAL	1.3.1	F	745,91	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			**1.443.714,12**	**444.675,90**
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1	F	664,69	664,69
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		F	955.286,23	439.085,28
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F	478.398,03	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		F	4.439,24	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1	P	4.925,93	4.925,93
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			**0,00**	**0,00**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			**3.375.018,35**	**5.744.059,46**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ			**3.375.018,35**	**5.744.059,46**
FORNECEDORES NACIONAIS	1.3.3	F	2.650.804,47	5.054.699,85
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	1.3.3	F	621.482,05	588.808,27
PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		F	2.180,49	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	1.3.3	P	100.551,34	100.551,34
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO			**0,00**	**0,00**
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES			**0,00**	**0,00**
PROVISÕES A CURTO PRAZO			**163.856,91**	**163.856,91**
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO			**163.856,91**	**163.856,91**
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		P	163.856,91	163.856,91
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO			**4.455.616,64**	**3.962.837,57**
VALORES RESTITUÍVEIS			**4.415.262,05**	**3.949.225,35**
CONSIGNAÇÕES	1.3.4	F	3.648.151,27	3.905.361,99
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		F	723.247,42	0,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		F	43.863,36	43.863,36
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO			**40.354,59**	**13.612,22**
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		F	40.354,59	13.612,22
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE			**385.376.857,84**	**382.322.095,86**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI			**30.821.566,55**	**45.505.036,50**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			**0,00**	**0,00**
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT			**0,00**	**0,00**
ATIVO NÃO CIRCULANTE			**479.847.727,30**	**437.399.167,78**
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			**379.546.713,17**	**350.865.882,68**
CRÉDITOS A LONGO PRAZO			**379.546.713,17**	**350.865.882,68**
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	1.2.1	P	37.532.592,43	36.262.657,08
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	1.2.1	P	285,39	285,39
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.2.1	P	427.517.294,14	239.769.047,42
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.2.1	P	0,04	153.484.627,84
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.2.1	P	-85.503.458,83	-78.650.735,05
INVESTIMENTOS			**0,00**	**0,00**
IMOBILIZADO			**100.301.014,13**	**86.533.285,10**
BENS MÓVEIS			**42.673.617,79**	**35.299.282,88**
BENS DE INFORMÁTICA	1.2.3	P	507.550,16	189.749,72
VEÍCULOS	1.2.3	P	3.670.839,00	1.227.941,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.2.3	P	1.849.157,08	229.586,66
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.2.3	P	20.930.938,43	19.421.489,43
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.2.3	P	51.555,75	35.078,79
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.2.3	P	15.663.577,37	14.195.437,28
BENS IMÓVEIS			**69.011.787,78**	**60.403.674,76**
INSTALAÇÕES	1.2.3	P	128.950,79	128.950,79
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	1.2.3	P	427.853,11	427.853,11
DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.2.3	P	68.454.983,88	59.846.870,86
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS			**-11.384.391,44**	**-9.169.672,54**
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	1.2.4	P	-1.674.456,18	-859.504,76
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	1.2.4	P	-352.764,38	-299.316,59
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	1.2.4	P	-9.357.170,88	-8.010.851,19
INTANGÍVEL			**0,00**	**0,00**
DIFERIDO			**0,00**	**0,00**
TOTAL			**869.702.486,12**	**785.120.969,75**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			**30.821.566,55**	**45.505.036,50**
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	1.4.1	P	6.564.501,81	42.072.330,96
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.4.1	P	24.257.064,74	3.432.705,54
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO			**0,00**	**0,00**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO			**0,00**	**1.135.725,09**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ			**0,00**	**1.135.725,09**
FORNECEDORES NACIONAIS		P	0,00	1.135.725,09
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO			**357.614,50**	**0,00**
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO			**357.614,50**	**0,00**
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS		P	357.614,50	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO			**354.197.676,79**	**335.681.334,27**
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDÊNCIÁRIAS A LONGO PRAZO			**354.197.676,79**	**335.681.334,27**
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.4.2	P	280.176.457,13	256.456.623,44
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	1.4.2	P	439.825.547,15	417.555.589,09
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	1.4.2	P	-367.703.352,29	-344.006.553,09
PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	1.4.2	P	1.899.024,80	5.675.674,83
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO			**0,00**	**0,00**
RESULTADO DIFERIDO			**0,00**	**0,00**
TOTAL PASSIVO			**395.499.741,03**	**396.663.437,16**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

ESPECIFICAÇÃO	Nota		Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			**474.202.745,09**	**388.457.532,59**
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL			**0,00**	**0,00**
RESULTADOS ACUMULADOS			**474.202.745,09**	**388.457.532,59**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			**474.201.648,69**	**388.456.436,19**
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.5	P	85.745.212,50	-41.057.144,16
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.5	P	388.456.436,19	241.765.333,63
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P	0,00	187.748.246,72
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS			**1.096,40**	**1.096,40**
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO		P	1.096,40	1.096,40
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO			**474.202.745,09**	**388.457.532,59**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d82801c9-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				TOTAL		**869.702.486,12**	**785.120.969,75**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		343.762.706,40	310.015.678,58	PASSIVO FINANCEIRO (9.853.549,01)+RP não Proc.(12.152.033,14)		22.005.582,15	15.392.642,71
ATIVO PERMANENTE		525.939.779,72	475.105.291,17	PASSIVO PERMANENTE		385.646.192,02	382.591.430,04
				SALDO PATRIMONIAL		462.050.711,95	387.136.897,00

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

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		**3.353.900,76**	**0,00**	**ATOS POTENCIAIS PASSIVO**		**47.787.286,99**	**3.938.090,46**
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		1.743.443,26	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		1.610.457,50	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		47.787.286,99	3.938.090,46
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		**3.353.900,76**	**0,00**	**TOTAL**		**47.787.286,99**	**3.938.090,46**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		**343.762.706,40**	**310.015.678,58**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		**25.838.709,93**	**16.323.286,75**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		**25.838.709,93**	**16.323.286,75**
CAIXA	1.1.1	1.106,25	0,00
CONTA ÚNICA	1.1.1	25.837.551,80	16.323.266,71
CONTA ÚNICA RPPS	1.1.1	51,88	20,04
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		**131.524,90**	**83.405,59**
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		**14.297,11**	**0,00**
DEPÓSITOS JUDICIAIS	1.1.3	14.297,11	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		**117.227,79**	**83.405,59**
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.1.3	117.227,79	83.405,59
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		**317.792.471,57**	**293.608.986,24**
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		**317.792.471,57**	**293.608.986,24**
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		38.434.826,14	26.876.980,41
APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		0,02	0,23
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		1.584.958,03	1.569.974,58
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		277.772.687,38	265.162.031,02
TOTAL		**343.762.706,40**	**310.015.678,58**

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		**9.853.549,01**	**14.072.007,12**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		**2.123.465,36**	**4.465.661,43**
PESSOAL A PAGAR		**683.931,26**	**4.025.911,46**
PESSOAL A PAGAR	1.3.1	683.185,35	4.025.911,46
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	1.3.1	745,91	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		**745,91**	**0,00**
PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ESPECIAI		745,91	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		**1.438.788,19**	**439.749,97**
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1	664,69	664,69
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	1.3.1	955.286,23	439.085,28
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		4.439,24	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		478.398,03	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		**3.274.467,01**	**5.643.508,12**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		**3.274.467,01**	**5.643.508,12**
PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIM	1.3.3	2.180,49	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	1.3.3	2.650.804,47	5.054.699,85
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	1.3.3	621.482,05	588.808,27
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		**4.455.616,64**	**3.962.837,57**
VALORES RESTITUÍVEIS		**4.415.262,05**	**3.949.225,35**
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	1.3.4	43.863,36	43.863,36
CONSIGNAÇÕES	1.3.4	3.648.151,27	3.905.361,99
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	1.3.4	723.247,42	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		**40.354,59**	**13.612,22**
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.3.4	40.354,59	13.612,22
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		**12.152.033,14**	**1.320.635,59**
EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		**12.152.033,14**	**1.320.635,59**
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		**795.793,53**	**777.183,65**
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		795.793,53	777.183,65
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		**11.356.239,61**	**543.451,94**
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		11.356.239,61	543.451,94
TOTAL		**22.005.582,15**	**15.392.642,71**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etcerce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		**46.092.052,42**	**37.706.123,39**
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		**37.447.024,95**	**37.696.654,85**
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		**0,00**	**10.285.759,75**
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS		0,00	5.809.673,88
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER		0,00	1.412.419,53
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER		0,00	3.063.666,34
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		**46.808.781,19**	**34.263.618,88**
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		46.808.781,19	34.263.618,88
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		**-9.361.756,24**	**-6.852.723,78**
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-2.509.032,46	0,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		-6.852.723,78	-6.852.723,78
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		**8.645.027,47**	**9.468,54**
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		**1.003,27**	**3,27**
SUPRIMENTO DE FUNDOS	1.1.3	1.000,00	0,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	1.1.3	3,27	3,27
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		**8.634.558,93**	**0,00**
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.1.3	527.003,88	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.1.3	952.371,27	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	1.1.3	7.155.183,78	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		**9.465,27**	**9.465,27**
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	1.1.3	9.465,27	9.465,27
ATIVO NÃO CIRCULANTE		**479.847.727,30**	**437.399.167,78**
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		**379.546.713,17**	**350.865.882,68**
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		**379.546.713,17**	**350.865.882,68**
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	1.2.1	285,39	285,39
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.2.1	427.517.294,14	239.769.047,42
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.2.1	0,04	153.484.627,84
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	1.2.1	37.532.592,43	36.262.657,08
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.2.1	-85.503.458,83	-78.650.735,05
IMOBILIZADO		**100.301.014,13**	**86.533.285,10**
BENS MÓVEIS		**42.673.617,79**	**35.299.282,88**
BENS DE INFORMÁTICA	1.2.3	507.550,16	189.749,72
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.2.3	20.930.938,43	19.421.489,43
VEÍCULOS	1.2.3	3.670.839,00	1.227.941,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	1.2.3	1.849.157,08	229.586,66
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	1.2.3	51.555,75	35.078,79
DEMAIS BENS MÓVEIS	1.2.3	15.663.577,37	14.195.437,28

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE		**269.334,18**	**269.334,18**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		**4.925,93**	**4.925,93**
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		**4.925,93**	**4.925,93**
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	1.3.1	4.925,93	4.925,93
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		**100.551,34**	**100.551,34**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		**100.551,34**	**100.551,34**
FORNECEDORES NACIONAIS	1.3.3	100.551,34	100.551,34
PROVISÕES A CURTO PRAZO		**163.856,91**	**163.856,91**
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		**163.856,91**	**163.856,91**
OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		163.856,91	163.856,91
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		**385.376.857,84**	**382.322.095,86**
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		**30.821.566,55**	**45.505.036,50**
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		**30.821.566,55**	**45.505.036,50**
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		6.564.501,81	42.072.330,96
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		24.257.064,74	3.432.705,54
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		**0,00**	**1.135.725,09**
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		**0,00**	**1.135.725,09**
FORNECEDORES NACIONAIS		0,00	1.135.725,09
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		**357.614,50**	**0,00**
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		**357.614,50**	**0,00**
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS		357.614,50	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		**354.197.676,79**	**335.681.334,27**
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDÊNCIÁRIAS A LONGO PRAZO		**354.197.676,79**	**335.681.334,27**
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.4.1	280.176.457,13	256.456.623,44
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	1.4.1	439.825.547,15	417.555.589,09
PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	1.4.1	1.899.024,80	5.675.674,83
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	1.4.1	-367.703.352,29	-344.006.553,09
TOTAL		**385.646.192,02**	**382.591.430,04**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etcerte.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO		**100.301.014,13**	**86.533.285,10**				
BENS IMÓVEIS		**69.011.787,78**	**60.403.674,76**				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	1.2.3	427.853,11	427.853,11				
INSTALAÇÕES	1.2.3	128.950,79	128.950,79				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.2.3	68.454.983,88	59.846.870,86				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		**-11.384.391,44**	**-9.169.672,54**				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	1.2.4	-352.764,38	-299.316,59				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	1.2.4	-1.674.456,18	-859.504,76				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	1.2.4	-9.357.170,88	-8.010.851,19				
TOTAL		**525.939.779,72**	**475.105.291,17**				

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etcerte.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
			1.494.070,71	**1.349.974,19**
001	Ordinario		1.602.291,20	1.434.694,68
300	SAÚDE		126.125,51	149.625,51
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		-234.346,00	-234.346,00
00	**RECURSOS ORDINARIOS (VINCULADO)**		**324.402.081,14**	**294.764.797,15**
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		-3.959.422,78	-3.308.729,18
001	Ordinario		14.299.402,40	9.612.729,81
100	GERAL TOTAL		-7.487.034,45	-4.382.193,05
110	GERAL		5.350.106,91	164.365,11
200	EDUCAÇÃO		-445.800,00	-445.800,00
300	SAÚDE		45.853,48	2.640.174,17
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-292.426,50	-664,69
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		537.084,63	374.356,97
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		316.472.487,20	290.110.558,01
700	ROYALTIES - FEP		-118.169,75	0,00
01	**TRANSFERENCIAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS (VINCULADO)**		**-9.324.056,16**	**-712.498,51**
001	Ordinario		-9.541.010,39	-712.498,51
110	GERAL		216.954,23	0,00
12	**RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)**		**-92.662,56**	**-92.662,56**
001	Ordinario		-92.662,56	-92.662,56
51	**CONTRIBUICAO SOCIAL SOBRE O LUCRO LIQUIDO DAS PESSOAS JURIDICAS (VINCULADO)**		**-173.145,05**	**-173.145,05**
001	Ordinario		-173.145,05	-173.145,05
69	**CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O PLANO DE SEGURIDADE SOCIAL DO SERVIDOR PUBLICO (VINCULADO)**		**1.276.363,44**	**3.454.729,89**
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		1.276.363,44	3.454.729,89
86	**OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (VINCULADO)**		**4.174.472,73**	**4.165.672,70**
001	Ordinario		4.174.472,73	4.165.672,70
TOTAL			**321.757.124,25**	**302.756.867,81**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

MUNICIPIO DE CAMARAGIBE – ESTADO DE PERNAMBUCO

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

INFORMAÇÕES GERAIS:
Município de Camaragibe. CNPJ: **08.260.663/0001-57**
Av. Dr. Belmino Correia, 3038 – Timbí – Camaragibe (PE) – CEP: 54.768-000

O Município de Camaragibe concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município" possui como atividade principal "a administração pública geral". A população estimada pelo IBGE (2021) é de 159.945 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 4,0 e Coeficiente Reserva na proporção de 0,82241%. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi realizada baseada na Lei Municipal nº 837/2021 de 14 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: Nome: **Nadegi Alves de Queiroz – Cargo: Prefeita.**
Período de Gestão: 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 .
Nome: **Cíntia Sarine Correia de Lima**, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail:cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe 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, 8ª 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.

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

Consolidação das Demonstrações Contábeis abrangendo:
Os poderes (Executivo e Legislativo). Encontram-se Consolidados as seguintes entidades:
1 - Prefeitura Municipal, Câmara Municipal
2 - Fundo Municipal de Saúde
3 - Fundo Municipal de Assistência Social
4 - Instituto de Previdência Municipal (RPPS)
5 - FUNDECA – Fundo dos Direitos da Criança do Adolescente
6 - Fundação de Cultura, Turismo e Esportes

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 apagar 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 alongo 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:

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 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

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2021 soma R$ 389.854.758,82, aumentando em R$ 42.132.956,85, em relação ao exercício de 2020 que foi de R$ 347.721.801,97.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2021, R$25.838.709,93 (Vinte e Cinco Milhões e Oitocentos e Trinta e Oito Mil e Setecentos e Nove Reais e Noventa e Três Centavos).

Caixa	R$1.106,25
Conta Única	R$25.837.551,80
Conta Única RPPS	R$51,88
Total	**R$25.838.709,93**

1.1.2 Créditos Tributários a Receber

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

Foram registrados e apropriados os valores correspondentes a Dívida Ativa Tributária Previdenciária no Ativo Circulante no valor de R$ 37.447.024,95 (Trinta e sete milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil, vinte e quatro reais e noventa e cinco centavos) proveniente de Créditos Previdenciários apropriados pelo RPPS Municipal. Os créditos provenientes de valores da Dívida Ativa Municipal foram apropriados no Longo Prazo, como igualmente os valores das respectivas Perdas Estimadas.

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados Créditos a Receber de Curto prazo proveniente de reembolso de créditos previdenciários, no valor de R$ 8.776.552,37 (Oito milhões, setecentos e setenta e seis mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e trinta e sete centavos).

1.1.4 Estoques

Não há registro.

1.1.5 Investimentos e Aplicações Temporários a Curto Prazo

Foram registrados R$ 317.792.471,57 (Trezentos e dezessete milhões, setecentos e noventa e dois mil, quatrocentos e setenta e um reais e cinquenta e sete centavos), provenientes de aplicações financeiras.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram registrados o valor de R$ 379.546.713,17

Compreende o valor indicado para a Dívida Ativa Tributária, com exigibilidade superior a 12 meses, cujo valor é de R$ 427.517.294,14 (Quatrocentos e vinte e sete milhões, quinhentos e dezessete mil, duzentos noventa e quatro reais e quatorze centavos). Ainda assim, classificados a título de Ajuste de Perdas de Créditos de Longo prazo na proporção de 10% da Dívida Inscrita no valor de R$85.503.458,83 (Oitenta e cinco milhões, quinhentos e três mil, quatrocentos e cinquenta e oito reais e oitenta e três centavos) cumprindo determinação do MCASP. Créditos Previdenciários do RPPS R$ 37.532.592,43 (Trinta e sete milhões, quinhentos e trinta e dois mil, quinhentos e noventa e dois reais e quarenta e três centavos, Créditos Tributários a receber R$ 285,39 (Duzentos e oitenta e cinco reais e trinta e nove centavos) e Dívida Ativa Tributária R$ 0,04 (Quatro centavos).

1.2.2 Investimento

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

Não há registro.

1.2.3 Imobilizado

Imobilizado aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2020 totalizou R$ 86.533.285,10 (Oitenta e seis milhões, quinhentos e trinta e três mil, duzentos e oitenta e cinco reais e dez centavos). No exercício de 2021 chegou ao montante de R$ 100.301.014,13 (Cem Milhões e Trezentos e Um Mil e Quatorze Reais e Treze Centavos) sendo já deduzidos os valores da Depreciação Acumulada e Amortização, uma vez que não foram apropriados em exercícios anteriores:

Descrição	2021	2020
Bens Móveis	42.673.617,79	35.299.282,88
Bens Imóveis	69.011.787,78	60.403.674,76
Total	111.685.405,57	95.702.957,64

No decurso do exercício de 2021 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis (aumento de R$ 7.374.334,91 em relação ao ano de 2020) e Imóveis (aumento de R$ 8.608.113,02 em relação ao ano de 2020), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens Imóveis, registrado o valor global dos imóveis desmembrado. É relevante informar que 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). Tem indicador permanente.

1.2.4 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) e ainda de Amortização Acumulada (bens imóveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, Método Linear, em 2021 com a seguinte característica:

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

Ajuste Patrimonial	2021	2020
Depreciação Acumulada – Bens Imóveis	R$352.764,38	R$299.316,59
Depreciação Acumulada – Bens Móveis	R$9.357.170,88	R$8.010.851,19
Amortização Acumulada – Bens Imóveis	R$1.674.456,18	R$859.504,76

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2021 o valor de R$ 10.122.883,19 (Dez Milhões e Cento e Vinte e Dois Mil e Oitocentos e Oitenta e Três Reais e Dezenove Centavos), havendo equivalência com relação ao exercício anterior de R$14.341.341,30 (Quatorze milhões, trezentos e quarenta e um mil,quarenta e um reais e trinta centavos), se baseando em grande relevância pelo pagamento de Restos a Pagar com atributo “F”.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidores tenham direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar e Encargos sociais a Pagar em 2021 no valor de R$2.128.391,29 (Dois milhões, cento e vinte e oito mil, trezentos e noventa e um reais e vinte e nove centavos).

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registros relevantes.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

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 em 2021 no valor de R$ 3.375.018,35 (Três milhões, trezentos e setenta e cinco mil, dezoito reais e trinta e cinco centavos). Tem contas com atributos “F” e “P”

1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive consignações, depósitos não judiciais e consórcio a pagar dessas obrigações, sendo o valor em 2021 de R$ 4.455.616,64 (Quatro Milhões e Quatrocentos e Cinquenta e Cinco Mil e Seiscentos e Dezesseis Reais e Sessenta e Quatro Centavos). Houve um aumento com relação ao exercício anterior no valor de R$ 492.779,07 (Quatrocentos e Noventa e Dois Mil e Setecentos e Setenta e Nove Reais e Sete Centavos).

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Foram devidamente registradas e retificadas as informações constantes nos balanços anteriores do montante do Passivo Previdenciário na importância de R$24.257.067,74 (Vinte e quatro milhões, duzentos e cinquenta e sete mil, sessenta e sete reais e setenta e quatro centavos) constantes no Relatório da RFB com data base em 31/12/2021 com Termos de Parcelamentos retidos naquela unidade fazendária e Relação de Débitos cadastrados no CDP – Cadastro da Dívida Pública e disponíveis no E-CAC.
Ainda assim, foram registrados o montante de R$6.564.501,81 (Seis milhões, quinhentos e sessenta e quatro mil, quinhentos e um reais e oitenta e um centavos) dos créditos previdenciários junto a RPPS proveniente de parcelamentos vigentes junto àquela Autarquia Previdenciária.

1.4.2 – **Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo:**

O DRAA – Demonstrativo do Resultado Atuarial – Ano Base 2021, foram apresentados Memória de Cálculo especifica designada no Plano Proposto que segue abaixo Balanço Atuarial do Plano Previdenciário – Plano de Custeio Proposto:

Data-Base: 31/12/2021

Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos	**R$280.176.457,13**
Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder	**R$439.825.457,15**
Plano Previdenciário – Plano de Amortização	**(-)R$367.703.352,29**
Provisão Atuariais para ajustes do Plano Previdenciário	**R$1.899.024,80**
Provisões Matemáticas a Longo Prazo	**R$354.197.676,79**

Dessa forma, as provisões matemáticas a Longo Prazo representaram o valor de R$354.197.676,79 (Trezentos e cinquenta e quatro milhões, cento e noventa e sete mil, seiscentos e setenta e seis reais e setenta e nove centavos).

1.5 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2020 foi de R$ 388.457.532,59 (Trezentos e oitenta e oito milhões, quatrocentos e cinquenta e sete mil, quinhentos e trinta e dois reais e cinquenta e nove centavos) e em 2021 totalizou em R$ 474.202.745,09 (Quatrocentos e Setenta e Quatro Milhões e Duzentos e Dois Mil e Setecentos e Quarenta e Cinco Reais e Nove Centavos) (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação aumentativa indicando um PL para 2021 de R$85.745.212,50 (Oitenta e Cinco Milhões e Setecentos e Quarenta e Cinco Mil e Duzentos e Doze Reais e Cinquenta Centavos).

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

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.

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO	
NBC T SP 16.5	**Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver.** Foram procedidas apenas o reprocessamento das Informações já contidas na Execução Orçamentária, não havendo materialidade para constar omissões e ou erros de exercícios anteriores.

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

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:** **Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo** Foram devidamente registradas e retificadas as informações constantes nos balanços anteriores do montante do Passivo Previdenciário na importância de R$ 24.257.067,74 constantes no Relatório da RFB com data base em 31/12/2021 com Termos de Parcelamentos retidos naquela unidade fazendária e Relação de Débitos cadastrados no CDP – Cadastro da Dívida Pública e disponíveis no E-CAC. Ainda assim, foram registrados o montante de R$ 6.564.501,81 (Seis milhões, quinhentos e sessenta e quatro mil, quinhentos e um reais e oitenta e um centavos) dos créditos previdenciários junto a RPPS proveniente de parcelamentos vigentes junto àquela Autarquia Previdenciária. a. **Imobilizado** As contas analíticas constantes do Imobilizado, foram segregadas em Demais Bens Móveis, com registro e apuração de responsabilidade do Departamento de Patrimônio do Município, sendo aplicada a metodologia de Depreciação com método linear a proporção de 10% a.a.

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

	No exercício de 2021 chegou ao montante de $100.301.014,13(Cem Milhões e Trezentos e Um Mil e Quatorze Reais e Treze Centavos) sendo já deduzidos os valores da Depreciação Acumulada e Amortização, uma vez que não foram apropriados em exercícios anteriores. b. **Intangível** Não há registro de bens intangíveis. c. **Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo. e. Provisões a curto prazo e a longo prazo** Foram detalhadas de forma analítica com grupos de Pessoal a Pagar, Encargos Sociais a Pagar, Empréstimos a Curto prazo, Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo. d. **Demais elementos patrimoniais, quando relevante.** Foram devidamente registradas e retificadas as informações constantes nos balanços anteriores do montante do Passivo Previdenciário na importância de R$ 24.257.067,74 constantes no Relatório da RFB com data base em 31/12/2021 com Termos de Parcelamentos retidos naquela unidade fazendária e Relação de Débitos cadastrados no CDP – Cadastro da Dívida Pública e disponíveis no E-CAC.
MCASP, 8ª Edição	**Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.** Já descritos nos itens acima.
MCASP, 8ª Edição	**Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:** a. **Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens.** Foram adotados a taxa linear de 10% a.a. para todos os bens móveis, restando a entidade, proceder avaliação patrimonial para adequação dos preços admitidos.

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

	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.
MCASP, p. 222	**Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias** Nada a Declarar.
MCASP	**No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo** Compreende o valor indicado para a Dívida Ativa Não Tributária, com exigibilidade superior a 12 meses, cujo valor é de R$ 427.517.294,14 (Quatrocentos e vinte e sete milhões, quinhentos e dezessete mil, duzentos e noventa e quatro reais e quatorze centavos). Ainda assim, classificados a título de Ajuste de Perdas de Créditos de Longo prazo na proporção de 10% da Dívida Inscrita no valor de R$85.503.458,83 (Oitenta e cinco milhões, quinhentos e três mil, quatrocentos e cinquenta e oito reais e oitenta e três centavos) cumprindo determinação do MCASP.
NBC T SP 03 – Item 97 e 98	Para cada tipo/classe de provisão, apresentar: 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; e e. 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; g. valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. **Não houve registros para provisão dos valores.**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

NBC T SP 03 – Item 100	A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve divulgar, para cada tipo/classe de passivo contingente: a. breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável: a. uma estimativa de seus efeitos financeiros; b. uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; e c. a possibilidade de algum reembolso. **Não houve registros para passivo contingente.**

	NBC T SP 04 – Item 47	Em relação aos estoques, divulgar: a. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios de valoração utilizados; b. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas específicas da entidade; c. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda; d. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; e. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado do período, de acordo com o item 42; f. o valor de qualquer reversão de redução do valor de estoque reconhecido no resultado do período, de acordo com o item 42; g. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de estoques, de acordo com o item 42; e h. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. **Sem registros relevantes.**
	Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar n°101/2000 (LRF)	**Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.** A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2021, R$25.838.709,93(Vinte e Cinco Milhões e Oitocentos e Trinta e Oito Mil e Setecentos e Nove Reais e Noventa e Três Centavos).

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 8288135-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://e.sampaio.pb.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9ed34726db

Caixa	R$1.106,25
Conta Única	R$25.837551,80
Conta Única RPPS	R$51,88
Total	**R$25.838.709,93**

MCASP, 8ª Edição	**No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo da provisão matemática previdenciária, inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a déficit atuarial.** O DRAA – Demonstrativo do Resultado Atuarial – Ano Base 2020, foram apresentados Memória de Cálculo específica designada no Plano Proposto que segue abaixo Balanço Atuarial do Plano Previdenciário – Plano de Custeio Proposto O DRAA – Demonstrativo do Resultado Atuarial – Ano Base 2021, foram apresentados Memória de Cálculo específica designada no Plano Proposto que segue abaixo Balanço Atuarial do Plano Previdenciário – Plano de Custeio Proposto Data-Base: 31/12/2021 **Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos** **R$280.176.457,13** **Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder** **R$439.825.457,15** **Plano Previdenciário – Plano de Amortização** **(-)R$367.703.352,29** **Provisão Atuariais para ajustes do Plano Previdenciário** **R$1.899.024,80** **Provisões Matemáticas a Longo Prazo** **R$354.197.676,79** Dessa forma, as provisões matemáticas a Longo Prazo representaram o valor de R$354.197.676,79 (Trezentos e cinquenta e quatro milhões, cento e noventa e sete mil, seiscentos e setenta e seis reais e setenta e nove centavos).	

	NBC T SP – 01 – Item 106	Se for o caso, apresentar: a. o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a condições; b. o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que está sujeito a condições sobre os ativos transferidos; c. o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de tais restrições; d. a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. a. O montante de quaisquer passivos perdoados. **Não há nada a registrar.**
	NBC T SP – 01 – Item 107	Se for o caso, apresentar: a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, demonstrando separadamente as principais classes de bens em espécie recebidos. **Não há nada a registrar quanto a esse item.**
	NBC T SP 03 – Item 105	Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade deve evidenciar breve descrição da natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplicável, uma estimativa de seu efeito financeiro. **Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto significativo ao patrimônio da entidade.**
	NBC T SP 03 – Item 103	No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação relacionada à avaliação. **Não há avaliação externa para mensurar provisões.**
	MCASP, 8ª Edição	No caso de Impairment, apresentar: a. Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; b. O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; c. Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso; d. Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas diretas e incrementais necessárias à venda), a base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o valor foi

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8208139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db

		determinado por referência a um mercado ativo); e) Se o valor recuperável for o valor em uso, a (s) taxa (s) de desconto usada (s) na estimativa atual e na estimativa anterior; e. Para um ativo individual, a natureza do ativo. **Não há registro de Impairment.**

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: d8288139-7846-4e41-b298-b9f7d34726db