

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
Assesora em Contabilidade
https://epec.tee.pe.gov.br/peppv/validaDoc.seam?CodigoDocumento=122-001ab05994581

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		103.095.314,80	58.338.654,00	PASSIVO CIRCULANTE		5.315.154,59	4.123.761,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	Nota 1	31.442.372,25	20.783.132,44	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		438.977,13	478.639,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		31.442.372,25	20.783.132,44	PESSOAL A PAGAR	Nota 8	405.215,38	477.894,00
CONTA ÚNICA	F	31.442.372,25	20.783.132,44	PESSOAL A PAGAR	F	404.469,97	477.148,09
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		71.540.471,42	37.447.024,95	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F	745,91	745,91
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	Nota 2	89.425.589,28	46.808.781,19	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	Nota 9	745,91	745,91
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	89.425.589,28	46.808.781,19	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ESPECIAL	F	745,91	745,91
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-17.885.117,86	-9.361.756,24	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		33.015,84	0,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	0,00	-2.509.032,46	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	33.015,84	0,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	-17.885.117,86	-6.852.723,78	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	Nota 3	112.471,13	108.496,61	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	Nota 10	2.033.811,71	1.604.923,63
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		10.800,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		2.033.811,71	1.604.923,63
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P	10.800,00	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.218.053,89	1.033.355,37
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		14.297,11	14.297,11	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	815.249,39	569.387,70
DEPÓSITOS JUDICIAIS	F	14.297,11	14.297,11	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	508,43	2.180,49
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		87.374,02	94.199,50	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	87.374,02	94.199,50	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	Nota 13	2.842.365,75	2.040.198,22
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		2.779.890,87	2.002.295,10
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	2.151.348,82	1.279.726,28
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	603.778,21	722.568,82
ATIVO NÃO CIRCULANTE		464.720.324,44	410.372.740,76	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	24.763,84	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	Nota 4	379.460.860,30	342.013.835,35	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		62.474,88	37.903,12
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		379.460.860,30	342.013.835,35	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	57.238,72	37.903,12
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,04	0,04	CONSÓRCIOS A PAGAR	P	5.236,16	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	474.326.075,33	427.517.294,14	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		32.996.213,65	31.179.181,05
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-94.865.215,07	-85.503.458,83	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	Nota 14	32.155.234,29	30.821.566,55
INVESTIMENTOS		90.000,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		32.155.234,29	30.821.566,55
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		90.000,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	9.432.272,12	6.564.501,81
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	90.000,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	22.722.962,17	24.257.064,74
IMOBILIZADO		85.169.464,14	68.358.905,41	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS MÓVEIS		33.260.141,54	24.333.444,08	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	Nota 5	1.371.863,26	298.250,04				
VEÍCULOS	P	4.891.872,00	1.593.392,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	289.373,52	265.193,52				

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	20.622.013,28	20.196.707,77	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		840.979,36	357.614,50
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	17.643,96	16.476,96	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		840.979,36	357.614,50
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	6.067.375,52	1.963.423,79	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P	816.323,40	357.614,50
BENS IMÓVEIS	Nota 5	62.725.290,30	52.973.589,17	PASSIVO FISCAL DIFERIDO	P	24.655,96	0,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	427.853,11	427.853,11	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
INSTALAÇÕES	P	285.467,18	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	62.011.970,01	52.545.736,06	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	Nota 6	-10.815.967,70	-8.948.127,84	TOTAL PASSIVO		38.311.368,24	35.302.942,81
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-2.515.999,32	-1.540.829,21	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-8.299.968,38	-7.407.298,63	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INTANGÍVEL		0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota 15	529.504.271,00	433.408.451,95
DIFERIDO		0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
TOTAL		567.815.639,24	468.711.394,76	RESULTADOS ACUMULADOS		529.504.271,00	433.408.451,95
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		529.504.271,00	433.408.451,95
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	96.095.819,05	80.369.760,72
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	433.408.451,95	353.038.691,23
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		529.504.271,00	433.408.451,95
				TOTAL		567.815.639,24	468.711.394,76

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Assessoria: https://eteclog.pe.gov.br/gpp/validador/assinam Código do documento: 16a0c78-156d-4008-a122-0c1ab599a581

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

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		31.544.043,38	20.891.629,05	PASSIVO FINANCEIRO (5.309.918,43)+RP não Proc.(9.700.895,85)		15.010.814,28	15.209.224,57
ATIVO PERMANENTE		536.271.595,86	447.819.765,71	PASSIVO PERMANENTE		33.001.449,81	31.179.181,05
				SALDO PATRIMONIAL		519.803.375,15	422.322.989,14

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dea0cf78-f56d-4008-a122-0c1ab599a581

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

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		1.329.897,59	3.282.050,76	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		51.130.893,73	46.801.553,10
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	1.671.593,26	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		1.329.897,59	1.610.457,50	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		51.130.893,73	46.801.553,10
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		1.329.897,59	3.282.050,76	TOTAL		51.130.893,73	46.801.553,10

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesse em: [https://etec.tce-pe.gov.br/gppw/aida/Doc:seam/Código do documento: 46a0cf78-156d-4008-a122-0c1ab599a581](https://etec.tce-pe.gov.br/gppw/aida/Doc:seam/Código%20do%20documento:46a0cf78-156d-4008-a122-0c1ab599a581)



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA
 Pág.:
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/ep/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=1640c781f56d4008a1220a1ab599a581>

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		31.544.043,38	20.891.629,05	PASSIVO CIRCULANTE		5.309.918,43	4.123.761,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		31.442.372,25	20.783.132,44	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		438.977,13	478.639,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		31.442.372,25	20.783.132,44	PESSOAL A PAGAR		405.215,38	477.894,00
CONTA ÚNICA		31.442.372,25	20.783.132,44	PESSOAL A PAGAR		404.469,47	477.148,09
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		101.671,13	108.496,61	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		745,91	745,91
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		14.297,11	14.297,11	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		745,91	745,91
DEPÓSITOS JUDICIAIS		14.297,11	14.297,11	PRECATÓRIOS DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - REGIME ESPECIAL		745,91	745,91
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		87.374,02	94.199,50	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		33.015,84	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		87.374,02	94.199,50	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		33.015,84	0,00
TOTAL		31.544.043,38	20.891.629,05	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.033.811,71	1.604.923,63
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		2.033.811,71	1.604.923,63
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIM		508,43	2.180,49
				FORNECEDORES NACIONAIS		1.218.053,89	1.033.355,37
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		815.249,39	569.387,77
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.837.129,59	2.040.198,22
				VALORES RESTITUIVEIS		2.779.890,87	2.002.295,10
				OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		24.763,84	0,00
				CONSIGNAÇÕES		2.151.348,82	1.279.726,28
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		603.778,21	722.568,80
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		57.238,72	37.903,12
				INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		57.238,72	37.903,12
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		9.700.895,85	11.085.462,81
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		9.700.895,85	11.085.462,81
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		3.814.590,35	491.726,22
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		3.814.590,35	491.726,22
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.886.305,50	10.593.736,59
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.886.305,50	10.593.736,59
				TOTAL		15.010.814,28	15.209.224,57



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		71.551.271,42	37.447.024,95	PASSIVO CIRCULANTE		5.236,16	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		71.540.471,42	37.447.024,95	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		5.236,16	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		89.425.589,28	46.808.781,19	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		5.236,16	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		89.425.589,28	46.808.781,19	CONSÓRCIOS A PAGAR		5.236,16	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-17.885.117,86	-9.361.756,24	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		32.996.213,65	31.179.181,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		0,00	-2.509.032,46	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		32.155.234,29	30.821.566,50
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		-17.885.117,86	-6.852.723,78	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		32.155.234,29	30.821.566,50
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		10.800,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		9.432.272,12	6.564.501,81
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		10.800,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		22.722.962,17	24.257.064,74
SUPRIMENTO DE FUNDOS		10.800,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		840.979,36	357.614,50
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		840.979,36	357.614,50
ATIVO NÃO CIRCULANTE		464.720.324,44	410.372.740,76	PASSIVO FISCAL DIFERIDO		24.655,96	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		379.460.860,30	342.013.835,35	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS		816.323,40	357.614,50
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		379.460.860,30	342.013.835,35	TOTAL		33.001.449,81	31.179.181,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		474.326.075,33	427.517.294,14				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,04	0,04				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-94.865.215,07	-85.503.458,83				
INVESTIMENTOS		90.000,00	0,00				
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		90.000,00	0,00				
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRI		90.000,00	0,00				
IMOBILIZADO		85.169.464,14	68.358.905,41				
BENS MÓVEIS		33.260.141,54	24.333.444,08				
BENS DE INFORMÁTICA		1.371.863,26	298.250,04				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		20.622.013,28	20.196.707,77				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		17.643,96	16.476,96				
VEÍCULOS		4.891.872,00	1.593.392,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		289.373,52	265.193,52				
DEMAIS BENS MÓVEIS		6.067.375,52	1.963.423,79				
BENS IMÓVEIS		62.725.290,30	52.973.589,17				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		427.853,11	427.853,11				
INSTALAÇÕES		285.467,18	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		62.011.970,01	52.545.736,06				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-10.815.967,70	-8.948.127,84				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-2.515.999,32	-1.540.829,21				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-8.299.968,38	-7.407.298,63				
TOTAL		536.271.595,86	447.819.765,71				

Documento Assinado Digitalmente por: NADEGI ALVES DE QUEIROZ, CINTIA SARINE CORREIA DELIMA
 Acesse em: <https://portal.tce.pb.gov.br/emp/vi/validaDoc.aspx?assinado=documento:46a0cf78-156d-4008-a122-0c1ab599a581>

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	13.611.080,22	2.919.270,59
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	-8.630.936,89	-4.555.581,92
001	Ordinario	27.135.634,16	9.645.248,68
100	GERAL TOTAL	-19.139.063,29	-7.419.131,13
110	GERAL	14.424.345,85	5.345.551,70
200	EDUCAÇÃO	-445.800,00	-445.800,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	385.070,14	467.153,01
700	ROYALTIES - FEP	-118.169,75	-118.169,75
12	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)	-92.662,56	-92.662,56
001	Ordinario	-92.662,56	-92.662,56
51	CONTRIBUCAO SOCIAL SOBRE O LUCRO LIQUIDO DAS PESSOAS JURIDICAS (ORDINÁRIO)	-173.145,05	-173.145,05
001	Ordinario	-173.145,05	-173.145,05
81	RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)	159.014,99	0,00
001	Ordinario	159.014,99	0,00
86	OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (ORDINÁRIO)	3.028.941,50	3.028.941,50
001	Ordinario	3.028.941,50	3.028.941,50
TOTAL		16.533.229,10	5.682.404,48





PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

INFORMAÇÕES GERAIS:

Município de Camaragibe. CNPJ: **08.260.663/0001-57**

Av. Dr. Belmino Correia, 3038 – Timbi – 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”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi realizada baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 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: Nome: **Nadegi Alves de Queiroz – Cargo: Prefeita.**

Período de Gestão: 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 .

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 2022.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Estes demonstrativos contábeis foram elaborados em obediência às praticas da contabilidade pública e lastreadas pela Lei nº 4320/64, e os procedimentos contábeis adotados em cumprimento ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público – MCASP (9ª Edição).

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

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

Foram registrados no exercício 2022 a importância de R\$ 103.095.314,80 (Cento e três milhões, noventa e cinco mil, trezentos e quatorze reais e oitenta centavos), composta de Caixa e Equivalente de Caixa, Créditos a Curto Prazo e Demais Créditos e Valores a Curto Prazo.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

Nota 1) O saldo das disponibilidades deixadas no exercício 2022 totalizam R\$ 31.442.372,25 (Trinta e um milhões, quatrocentos e quarenta e dois mil, trezentos e setenta e dois reais e vinte e cinco centavos).



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Emp. Tipo	Data Ficha	Vinculo	Fonte	Ent. Unid.Org.	DISPONÍVEL
Entidade	1	PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE			31.442.372,25
Fonte Detalh.	15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)			4.684.834,37
Fonte Detalh.	15401070	Transferências do FUNDEB - 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)			209.349,33
Fonte Detalh.	15411070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)			319.974,78
Fonte Detalh.	15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)			307.695,24
Fonte Detalh.	15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)			0,00
Fonte Detalh.	16590000	Outros Recursos Vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)			6.734,02
Fonte Detalh.	16690000	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)			346.058,05
Fonte Detalh.	17490000	Outras vinculações de transferências (Recursos do Exercício Corrente)			14.951,30
Fonte Detalh.	18600000	Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios (Recursos do Exercício Corrente)			131.855,19
Fonte Detalh.	18620000	Depósitos de terceiros (Recursos do Exercício Corrente)			17.063,74
Fonte Detalh.	18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)			11.990.128,16
Fonte Detalh.	18980000	Recursos não classificados - a classificar (Recursos do Exercício Corrente)			-9.120.134,43
Fonte Detalh.	18990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)			22.444.264,21
Fonte Detalh.	25010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos de Exercícios Anteriores)			89.598,29
Total:					31.442.372,25

1.1.2 Dívida Ativa Tributaria

Nota 2) O saldo em 31/12/2022 foi de R\$ 89.425.589,28 (Oitenta e nove milhões, quatrocentos e vinte e cinco mil, quinhentos e oitenta e nove reais e vinte e oito centavos), que abatido pelo ajustes de perdas de créditos a curto prazo (R\$-17.885.117,86) totalizou R\$ 71.540.471,42 (Setenta e um milhões, quinhentos e quarenta mil, quatrocentos e setenta e um reais e quarenta e dois centavos), demonstrado nos Créditos a Curto Prazo.

1.1.3 Créditos Tributários a Receber

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

Demais créditos e valores a curto prazo

Nota 3) Foram registrados o valor de R\$112.471,13 (Cento e doze mil, quatrocentos e setenta e um reais e treze centavos), proveniente de depósitos judiciais no valor de R\$14.297,11, Suprimentos de fundo no valor de R\$ 10.800,00 (Dez mil e oitocentos reais e por créditos a receber por reembolso de salario família pago no valor de R\$ 87.374,02 (Oitenta e sete mil, trezentos e setenta e quatro reais e dois centavos).

1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

1.2 Ativo Não Circulante

Em 2022, totalizou R\$464.720.324,44 (Quatrocentos e sessenta e quatro milhões, setecentos e vinte mil, trezentos e vinte e quatro reais e quarenta e quatro centavos), representado no balanço pelos grupos ativo realizável a longo prazo e imobilizado.

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Nota 4) Foram registrados os valores correspondentes a Inscrição da Dívida Ativa Tributária de Longo Prazo no valor de R\$379.460.860,30 (Trezentos e setenta e nove milhões, quatrocentos e sessenta mil, oitocentos e sessenta reais e trinta centavos) e já deduzidos as perdas estimadas da Dívida inscrita no valor de (R\$ - 94.865.215,07) (Noventa e quatro milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, duzentos e quinze reais e sete centavos).

1.2.2 Investimento



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2020

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de R\$85.169.464,15 (Oitenta e cinco milhões, cento e sessenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e quinze centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada e Amortização no valor de (R\$-10.815.967,70) (Dez milhões, oitocentos e quinze mil, novecentos e sessenta e sete reais e setenta centavos) conforme estabelece o MCASP.

Nota 5) Bens Móveis: O total de bens móveis registrados em 31/12/2022 foi de R\$33.260.141,54, bens de informática, veículos, móveis e utensílios, materiais culturais, educativos e de comunicação, máquinas, aparelhos, equipamentos e ferragens e demais bens móveis.

Nota 5) Bens Imóveis: O total de bens imóveis registrados em 31/12/2022 foi de R\$62.725.290,30, composto por bens imóveis em andamento e demais bens imóveis.

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	33.260.141,54	24.333.444,08
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	-8.299.968,38	-7.407.298,63
BENS IMÓVEIS	62.275.290,30	52.973.589,17
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	-2.515.999,32	-1.540.829,21
TOTAL	85.169.464,14	68.358.905,41

1.2.4 Depreciação, Exaustão e Amortização Acumulada

Nota 6) Foram registrados o valor de (R\$-10.815.967,70) (Dez milhões, oitocentos e quinze mil, novecentos e sessenta e sete reais e setenta centavos) á título de Depreciação e Amortização na proporção de 10% a.a.

- Amortização Acumulada – Bens Imóveis (R\$-2.515.999,70)
- Depreciação Acumulada – Bens Móveis (R\$-8.299.968,38)

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$5.315.154,59 (Cinco milhões, trezentos e quinze mil, cento e cinquenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos).



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Os valores registrados de R\$438.977,13 (Quatrocentos e trinta e oito mil, novecentos e setenta e sete reais e treze centavos).

Nota 8) A título de Pessoal a Pagar o valor registrado foi R\$ 404.469,47 (Quatrocentos e quatro mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e quarenta e sete centavos).

Nota 9) Precatórios de Pessoal – Regime Especial o valor registrado foi R\$745,91 (Setecentos e quarenta e cinco reais e noventa e um centavos).

Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não há registro.

1.3.2 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Nota 10) Foram registrados ao final do exercício 2022 a importância de R\$2.033.811,71 (Dois milhões, trinta e três mil, oitocentos e onze reais e setenta e um centavos). Composto pelas contas: Fornecedores nacional R\$1.218.053,89 (Um milhão, duzentos e dezoito mil, cinquenta e três reais e oitenta e nove centavos), Contas a Pagar Credor Nacional R\$815.249,39 (Oitocentos e quinze mil, duzentos e quarenta e nove reais e trinta e nove centavos) e Precatórios de contas a pagar R\$ 508,43 (Quinhentos e oito reais e quarenta e três centavos).

1.3.3 Demais Obrigações à Curto Prazo

Nota 13) Foram registrados a títulos de Consignações, Depósitos Judiciais e Indenizações e Restituições o valor de R\$ 2.842.365,75 (Dois milhões, oitocentos e quarenta e dois mil, trezentos e sessenta e cinco reais e setenta e cinco centavos).

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Nota 14) Foram registradas a regularização dos valores devidos ao RGPS e RPPS Municipal, tendo sido para Contribuição ao RGPS o valor de R\$22.722.962,17 (Vinte e Dois milhões, setecentos e vinte e dois mil, novecentos e sessenta e dois reais e dezessete centavos).

Quanto a contribuição ao RPPS Municipal, foram devidamente registrados o valor de R\$9.432.272,12 (Nove milhões quatrocentos e trinta e dois mil, duzentos e setenta e dois reais e doze centavos).

1.5 Patrimônio Líquido

Nota 15) O Patrimônio Líquido, com um superavit apurado no exercício 2022 de valor de R\$ 96.095.819,05 (Noventa e seis milhões, noventa e cinco mil, oitocentos e dezenove reais e cinco centavos), apresentou o resultado acumulado de R\$ 529.504.271,00 (Quinhentos milhões, quinhentos e quatro mil, duzentos e setenta



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

e um reais .

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Foram registrados o valor de R\$ 51.130.893,73 (Cinquenta e um milhões, cento e trinta mil, oitocentos e noventa e três reais e setenta e três centavos).

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 no exercício 2021.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

NBC T SP 16.5	<p>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver.</p> <p>Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros relativa aos exercícios anteriores.</p>
NBC T SP 16.10 e MCASP– 9ª Edição	<p>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração):</p> <p>Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.</p> <p>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem.</p> <p>Não houve transferência de ativos.</p>
NBC T SP 16.10	<p>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração)</p> <p>Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.</p>
NBC T SP 16.7	<p>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.</p> <p>Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterógenos e uniformes.</p>
MCASP, 9ª Edição	<p>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:</p> <p>a. Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo</p> <p>Nota 2) Foram registrados nos Créditos a Curto Prazo o valor de R\$89.425.589,28 (Oitenta e nove milhões, quatrocentos vinte e cinco mil, quinhentos e oitenta e nove reais e vinte e oito centavos) decorrentes de Dívida Ativa Tributária. E Registrado nos Créditos a Longo Prazo o valor de R\$ 379.460.860,30 (Trezentos e setenta e nove milhões, quatrocentos sessenta mil, oitocentos e sessenta reais e trinta centavos) provenientes da Divida Ativa tributária.</p>



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

b. Imobilizado

Nota 5) Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$85.169.464,14 (Oitenta e cinco milhões, cento e sessenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e quatorze centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada e Amortização no valor de (R\$-10.815.967,70) (Dez milhões, oitocentos e quinze mil, novecentos e sessenta e sete reais e setenta centavos) conforme estabelece o MCASP.

Nota 5) Bens Móveis: O total de bens móveis registrados em 31/12/2022 foi de R\$33.260.141,54, bens de informática, veículos, móveis e utensílios, materiais culturais, educativos e de comunicação, máquinas, aparelhos, equipamentos e ferragens e demais bens móveis.

Nota 5) Bens Imóveis: O total de bens imóveis registrados em 31/12/2022 foi de R\$62.275.290,30, composto por bens imóveis em andamento e demais bens imóveis.

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	33.260.141,54	24.333.444,08
DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	-8.299.968,38	-7.407.298,63
BENS IMÓVEIS	62.275.290,30	52.973.589,17
DEPRECIACÃO/AMORTIZACÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	-2.515.999,32	-1.540.829,21
TOTAL	85.169.464,14	68.358.905,41

c. Intangível

Não há registro de bens intangíveis.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

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

Os valores registrados de R\$ 438.977,13(Quatrocentos e trinta e oito mil, novecentos e setenta e sete reais e treze centavos).

Nota 8) A título de Pessoal a Pagar o valor registrado foi R\$ 405.215,30 (Quatrocentos e cinco mil, duzentos e quinze reais e trinta centavos).

Nota 9) Precatórios de Pessoal – Regime Especial o valor registrado foi R\$745,91.

Nota 14) Foram registradas a regularização dos valores devidos ao RGPS e RPPS Municipal, tendo sido para Contribuição ao RGPS o valor de R\$22.722.962,17 (Vinte e dois mil, setecentos e vinte e dois mil, novecentos e sessenta e dois reais e dezessete centavos) conforme relatório emitido pelo E-CAC.

Quanto a contribuição ao RPPS Municipal, foram devidamente registrados o valor de R\$9.432.272,12 (Nove milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, duzentos e setenta e dois reais e doze centavos).Totalizando um valor de R\$ 32.155.234,29 (Trinta e dois milhões, cento e cinquenta e cinco mil, duzentos e trinta e quatro reais e vinte e nove centavos).

e. **Provisões a curto prazo e a longo prazo**

Não há registros.

f. Demais elementos patrimoniais, quando relevante.

Não há registros relevantes do ponto de evidenciação patrimonial.

MCASP, 8ª Edição

Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.

Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.

Exercícios : 2021 R\$ 0,00

2022 R\$ 0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

<p>MCASP 9ª Edição</p>	<p>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:</p> <p>a. Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens. Nota 6) Foram registrados o valor de (R\$-10.815.967,70) (Dez milhões, oitocentos e quinze mil, novecentos e sessenta e sete reais e setenta centavos), a título de Depreciação e Amortização na proporção de 10% a.a. - Amortização Acumulada – Bens Imóveis (R\$-2.515.999,70) - Depreciação Acumulada – Bens Móveis (R\$-8.299.968,38)</p> <p>b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas.</p> <p>O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização cadastral.</p>
<p>MCASP 9ª Edição</p>	<p>Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias Nada a Declarar.</p>
<p>MCASP 9ª Edição</p>	<p>No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo. Nota 4) Foram registrados os valores correspondentes a Inscrição da Dívida Ativa Tributária de Longo Prazo no valor de R\$379.460.860,30 (Trezentos e setenta e nove milhões, quatrocentos e sessenta mil, oitocentos e sessenta reais e trinta centavos) e já deduzidos as perdas estimadas da Dívida inscrita no valor de (R\$ - 94.865.215,07) (Noventa e quatro milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, duzentos e quinze reais e sete centavos).</p>



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

NBC T SP 03 – Item 97 e 98	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">o valor contábil no início e no final do período;provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;valores não utilizados revertidos durante o período; eo aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto.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;valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. <p>Não houve registros para provisão dos valores.</p>
NBC T SP 03 – Item 100	<p>A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve divulgar, para cada tipo/classe de passivo contingente:</p> <ul style="list-style-type: none">Breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável;Uma estimativa de seus efeitos financeiros;Uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; eA possibilidade de algum reembolso. <p>Não houve registro</p>



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

NBC T SP 04 – Item 47	<p>Em relação aos estoques, divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none">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 dos estoques 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; eH. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos. <p><i>Não há registros.</i></p>
Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº101/2000 (LRF)	<p>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.</p> <p>Nota 1) O saldo das disponibilidades deixadas no exercício 2022 totalizam R\$ 31.442.372,25 (Trinta e um milhões, quatrocentos quarenta e dois mil, trezentos e setenta e dois reais e vinte e cinco centavos).</p>



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Nota 1)

Emp. Tipo	Data Ficha	Vinculo Fonte	Ent. Unid.Orç.	DISPONÍVEL
Entidade	1	PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE		31.442.372,25
Fonte Detalh.	15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		4.684.834,37
Fonte Detalh.	15401070	Transferências do FUNDEB - 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		209.349,33
Fonte Detalh.	15411070	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF - FUNDEB 70% (Profissionais da Educação Básica) (Recursos do Exercício Corrente)		319.974,78
Fonte Detalh.	15500000	Transferência do Salário-Educação (Recursos do Exercício Corrente)		307.695,24
Fonte Detalh.	15530000	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) (Recursos do Exercício Corrente)		0,00
Fonte Detalh.	16590000	Outros Recursos Vinculados à Saúde (Recursos do Exercício Corrente)		6.734,02
Fonte Detalh.	16690000	Outros Recursos Vinculados à Assistência Social (Recursos do Exercício Corrente)		346.058,05
Fonte Detalh.	17490000	Outras vinculações de transferências (Recursos do Exercício Corrente)		14.951,30
Fonte Detalh.	18600000	Recursos extraordinários vinculados a precatórios (Recursos do Exercício Corrente)		131.855,19
Fonte Detalh.	18620000	Depósitos de terceiros (Recursos do Exercício Corrente)		17.063,74
Fonte Detalh.	18690000	Outros recursos extraordinários (Recursos do Exercício Corrente)		11.990.128,16
Fonte Detalh.	18980000	Recursos não classificados - a classificar (Recursos do Exercício Corrente)		-9.120.134,43
Fonte Detalh.	18990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)		22.444.264,21
Fonte Detalh.	25010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos de Exercícios Anteriores)		89.598,29
Total:				31.442.372,25

MCASP, 9ª 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.

As respectivas informações estão constantes nas notas explicativas consolidada.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

NBC T SP – 01 – Item 106	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a condições;o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que está sujeito a condições sobre os ativos transferidos;o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de tais restrições;a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. a. O montante de quaisquer passivos perdoados. <p>Não há nada a registrar.</p>
NBC T SP – 01 – Item 107	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, demonstrando separadamente as principais classes de bens em espécie recebidos. <p>Não há nada a registrar quanto a esse item.</p>
NBC T SP 03 – Item 105	<p>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.</p> <p>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto significativo ao patrimônio da entidade.</p>
NBC T SP 03 – Item 103	<p>No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação relacionada à avaliação.</p> <p>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</p>



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

MCASP, 9ª Edição, p. 198	<p>No caso de Impairment, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização;O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida;Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso;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 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;Para um ativo individual, a natureza do ativo. <p>Não há registro de Impairment.</p>
--------------------------	--