

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 de 4

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		5.952.588,24	4.969.806,41	PASSIVO CIRCULANTE		5.391.388,43	5.342.184,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.554.754,62	1.641.340,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.204.332,15	1.525.891,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.554.754,62	1.641.340,27	PESSOAL A PAGAR		196.964,09	420.206,36
CONTA ÚNICA	F	1.547.374,45	1.641.340,27	PESSOAL A PAGAR	F	196.964,09	420.206,36
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	7.380,17	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		2.994,00	7.506,23
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		105.331,55	141.186,59	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	2.994,00	7.506,23
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		195.825,61	236.318,85	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.004.374,06	1.098.179,32
TAXAS	P	61.508,98	163.854,60	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	87.770,22
IMPOSTOS	P	134.316,63	72.464,25	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	963.597,51	996.117,46
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-90.494,06	-95.132,26	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	28.226,28	1.741,37
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-90.494,06	-95.132,26	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	12.550,27	12.550,27
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		4.065.802,74	3.187.279,55	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.726.320,58	2.607.997,14
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		2.898.540,50	2.898.540,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		2.726.137,66	2.607.997,14
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	P	2.898.540,50	2.898.540,50	FORNECEDORES NACIONAIS	F	2.708.584,59	2.600.236,92
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.167.262,24	288.739,05	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	17.553,07	7.760,22
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	69.878,49	69.878,49	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZ		182,92	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	31.330,57	29.858,66	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	182,92	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	11.943,25	13.848,23	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		52.480,17	93.231,33
CRÉDITOS A RECEBER POR ACERTOS FINANCEIROS	F	1.054.109,93	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		52.480,17	93.231,33
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS	P	0,00	175.153,67	PIS/PASEP A RECOLHER	F	52.480,17	93.231,33
ESTOQUES		226.699,33	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.408.255,53	1.115.064,32
ALMOXARIFADO		226.699,33	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		1.408.255,53	1.115.064,32
MATERIAL DE CONSUMO	P	1.012,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	1.313.508,48	1.014.846,01
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	14.737,52	0,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	1.105,50	1.105,50
MÉDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	96.920,21	0,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	93.641,55	99.112,81
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	114.029,60	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		9.493.320,88	10.089.335,09
ATIVO NÃO CIRCULANTE		17.164.285,65	16.418.105,73	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.458.065,92	10.054.080,13
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		932.605,77	1.750.936,58	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.458.065,92	10.054.080,13
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		932.605,77	1.750.936,58	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	9.458.065,92	10.054.080,13
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	1.968.128,40	1.866.830,74	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		35.254,96	35.254,96
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.671.137,82	-751.509,35	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		35.254,96	35.254,96
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	635.615,19	635.615,19	FORNECEDORES NACIONAIS	P	35.254,96	35.254,96
IMOBILIZADO		16.231.679,88	14.667.169,15	TOTAL PASSIVO		14.884.709,31	15.431.519,79
BENS MÓVEIS		7.257.990,70	7.124.737,11	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
VEÍCULOS	P	1.284.583,31	1.284.583,31	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	30.395,00	30.395,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.232.164,58	5.956.392,35
BENS DE INFORMÁTICA	P	114.059,40	98.674,40	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	970.009,84	965.680,80	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	369.677,26	290.607,66				
DEMAIS BENS MÓVEIS							

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUN

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 de 4

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS IMÓVEIS	P	4.489.265,89	4.454.795,94	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
		8.975.588,37	7.542.462,64	RESULTADOS ACUMULADOS		8.232.164,58	5.956.392,35
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	P	6.800,00	6.800,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		8.232.164,58	5.956.392,35
BENS DE USO ESPECIAL	P	20.000,00	20.000,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	2.306.814,03	1.123.842,36
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	3.001.487,16	1.999.581,62	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	5.756.392,35	3.410.758,31
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	5.947.301,21	5.516.081,02	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-31.041,80	1.221.791,68
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.899,19	-30,60	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	200.000,00	200.000,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.899,19	-30,60	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.232.164,58	5.956.392,35
TOTAL		23.116.873,89	21.387.912,14	TOTAL		23.116.873,89	21.387.912,14

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUN
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/ep/v/validaDoc.seam Código do documento: ae18e437-0536-423c-b771-251ceada03a3

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



3 de 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	2.722.016,86	1.754.925,65	PASSIVO FINANCEIRO (5.391.388,43)+ Restos não Processado(79.521,50)	5.470.909,93	5.342.184,70
ATIVO PERMANENTE	20.394.857,03	19.632.986,49	PASSIVO PERMANENTE	9.493.320,88	10.089.335,09
			SALDO PATRIMONIAL	8.152.643,08	5.956.392,35

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUN
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ae18e437-0536-423c-b771-251ceada03a3

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



4 de 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
COMPENSAÇÕES		169.980,00	135.800,00	COMPENSAÇÕES		16.004.632,82	16.633.885,04
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS		0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS		14.571,00	14.571,00
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS		169.980,00	135.800,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		15.990.061,82	16.619.314,04
TOTAL		169.980,00	135.800,00	TOTAL		16.004.632,82	16.633.885,04

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR
 Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ae18e437-0536-423c-b771-251ceada03a3



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

1 de 1

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.722.016,86	1.754.925,65	PASSIVO CIRCULANTE		5.391.388,43	5.342.184,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.554.754,62	1.641.340,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA		1.204.332,15	1.525.891,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.554.754,62	1.641.340,27	PESSOAL A PAGAR		196.964,09	420.206,36
CONTA ÚNICA		1.547.374,45	1.641.340,27	PESSOAL A PAGAR		196.964,09	420.206,36
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		7.380,17	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		2.994,00	7.506,23
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.167.262,24	113.585,38	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		2.994,00	7.506,23
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.167.262,24	113.585,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.004.374,06	1.098.179,32
CRÉDITOS A RECEBER POR ACERTOS FINANCEIROS		1.054.109,93	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		963.597,51	996.117,46
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		69.878,49	69.878,49	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	87.770,22
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		31.330,57	29.858,66	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		28.226,28	1.741,37
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		11.943,25	13.848,23	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		12.550,27	12.550,27
TOTAL		2.722.016,86	1.754.925,65	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.726.320,58	2.607.997,14
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		2.726.137,66	2.607.997,14
				FORNECEDORES NACIONAIS		2.708.584,59	2.600.236,92
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		17.553,07	7.760,22
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P		182,92	0,00
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		182,92	0,00
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		52.480,17	93.231,33
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		52.480,17	93.231,33
				PIS/PASEP A RECOLHER		52.480,17	93.231,33
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.408.255,53	1.115.064,32
				VALORES RESTITUÍVEIS		1.408.255,53	1.115.064,32
				CONSIGNAÇÕES		1.313.508,48	1.014.846,01
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		93.641,55	99.112,81
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		1.105,50	1.105,50
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		79.521,50	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		79.521,50	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		79.521,50	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		79.521,50	0,00
				TOTAL		5.470.909,93	5.342.184,70

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUN



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.230.571,38	3.214.880,76	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		9.493.320,88	10.089.335,09
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		105.331,55	141.186,59	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.458.065,92	10.054.080,13
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		195.825,61	236.318,85	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.458.065,92	10.054.080,13
IMPOSTOS		134.316,63	72.464,25	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		9.458.065,92	10.054.080,13
TAXAS		61.508,98	163.854,60	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		35.254,96	35.254,96
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-90.494,06	-95.132,26	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		35.254,96	35.254,96
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-90.494,06	-95.132,26	FORNECEDORES NACIONAIS		35.254,96	35.254,96
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.898.540,50	3.073.694,17	TOTAL		9.493.320,88	10.089.335,09
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		2.898.540,50	2.898.540,50				
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JI		2.898.540,50	2.898.540,50				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	175.153,67				
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS		0,00	175.153,67				
ESTOQUES		226.699,33	0,00				
ALMOXARIFADO		226.699,33	0,00				
MATERIAL DE CONSUMO		1.012,00	0,00				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS		14.737,52	0,00				
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES		96.920,21	0,00				
MATERIAL DE EXPEDIENTE		114.029,60	0,00				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		17.164.285,65	16.418.105,73				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		932.605,77	1.750.936,58				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		932.605,77	1.750.936,58				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.968.128,40	1.866.830,74				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		635.615,19	635.615,19				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-1.671.137,82	-751.509,35				
IMOBILIZADO		16.231.679,88	14.667.169,15				
BENS MÓVEIS		7.257.990,70	7.124.737,11				
BENS DE INFORMÁTICA		114.059,40	98.674,40				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		970.009,84	965.680,80				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		30.395,00	30.395,00				
VEÍCULOS		1.284.583,31	1.284.583,31				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		369.677,26	290.607,66				
DEMAIS BENS MÓVEIS		4.489.265,89	4.454.795,94				
BENS IMÓVEIS		8.975.588,37	7.542.462,64				
BENS DE USO ESPECIAL		20.000,00	20.000,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		3.001.487,16	1.999.581,62				
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS		6.800,00	6.800,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		5.947.301,21	5.516.081,02				

1 de 2

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUN
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/app/validador/seamCodigo.do?documento:ae18e437-0536-423c-b771-251ceada03a3>



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO		16.231.679,88	14.667.169,15				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.899,19	-30,60				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.899,19	-30,60				
TOTAL		20.394.857,03	19.632.986,49				

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUN
Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ae18e437-0536-423c-b771-251ceada03a3

2 de 2

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

1 de 3

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-3.199.673,74	-3.189.927,49
001	GERAL	-3.199.673,74	-3.189.927,49
01	PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (VINCULADO)	-2.735,58	5.534,21
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	-2.735,58	5.534,21
02	PNAE - ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PRÉ-ESCOLA (VINCULADO)	166,16	0,00
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	166,16	0,00
05	PNATE - TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)	2.323,53	9.769,01
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	2.323,53	9.769,01
08	AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE - ACS (VINCULADO)	0,00	4.804,68
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	0,00	4.804,68
100	BLOCO DE INVESTIMENTO- SAÚDE (VINCULADO)	0,00	197.331,66
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	0,00	197.331,66
11	PAB FIXO (VINCULADO)	0,00	5.205,20
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	0,00	5.205,20
13	SAÚDE DA FAMÍLIA - SF (VINCULADO)	-6.500,00	0,00
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	-6.500,00	0,00
15	PMAQ (VINCULADO)	-6,00	1.161,71
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	-6,00	1.161,71
18	PISO FIXO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PFVISA (VINCULADO)	0,00	1.991,86
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	0,00	1.991,86
19	BPC NA ESCOLA (VINCULADO)	295,42	30.038,59
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	295,42	30.038,59
199	BÔNUS CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	634.349,85	0,00
001	GERAL	634.349,85	0,00
20	PISO FIXO DE MEDIA COMPLEXIDADE - PAEFI (VINCULADO)	38.316,01	11.379,10
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	38.316,01	11.379,10
21	PISO FIXO DE MÉDIA COMPLEXIDADE - MSE (VINCULADO)	-1.213,87	13.140,34
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	-1.213,87	13.140,34
22	SERVICO DE CONVIVENCIA E FORTALECIMENTO DE VINCULOS (VINCULADO)	35.422,41	0,00
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	35.422,41	0,00
23	INDICE DE GESTAO DESCENTRALIZADA DO SUAS (VINCULADO)	8.268,50	8.116,43
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	8.268,50	8.116,43
25	INDICE DE GESTAO DESCENTRALIZADA - IGDBF (VINCULADO)	-1.966,68	4.571,93
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	-1.966,68	4.571,93



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

2 de 3

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
26	CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)	12.343,48	43.770,75
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	12.343,48	43.770,75
28	MAC (VINCULADO)	0,00	10.060,00
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	0,00	10.060,00
29	FUNDEB 60 (VINCULADO)	-195.733,84	14.702,76
251	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO	-195.733,84	14.702,76
30	FUNDEB 40 (VINCULADO)	152.287,74	54.996,28
252	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	152.287,74	54.996,28
32	SALÁRIO EDUCAÇÃO (VINCULADO)	-7.354,00	0,00
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	-7.354,00	0,00
33	PDDE (VINCULADO)	1.694,53	23.387,25
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	1.694,53	23.387,25
34	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (VINCULADO)	12.214,61	18.947,42
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	12.214,61	18.947,42
35	REDUTOR FINANCEIRO LC Nº 91/97 (VINCULADO)	-12.176,83	4.219,12
001	GERAL	-12.176,83	4.219,12
38	FEM (VINCULADO)	33.502,85	40.315,58
001	GERAL	33.502,85	40.315,58
40	TRAN (VINCULADO)	-307,16	-290,24
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	-307,16	-290,24
42	TRANSF. DO FUNDEB 40% - REM. DE DEPÓSITOS BANC. (VINCULADO)	231.470,90	0,00
252	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	231.470,90	0,00
43	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	1.417.511,90	0,00
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	1.417.511,90	0,00
44	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR (VINCULADO)	-101.333,22	0,00
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	-101.333,22	0,00
46	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)	-146.690,27	0,00
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	-146.690,27	0,00
47	VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)	-6.370,78	0,00
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	-6.370,78	0,00
49	INVESTIMENTO - ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	73.745,49	0,00
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	73.745,49	0,00
62	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO DA SAÚDE (ORDINÁRIO)	-549.604,92	27.877,56
001	GERAL	-549.604,92	27.877,56



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

3 de 3

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
63	RECURSOS DESTINADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)	1,21	1,21
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	1,21	1,21
64	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)	-1.079.633,41	0,00
001	GERAL	-1.079.633,41	0,00
68	CRAS ESTADO (VINCULADO)	2.536,86	0,00
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	2.536,86	0,00
77	CIDE - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO (VINCULADO)	5,38	0,00
001	GERAL	5,38	0,00
78	CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA (VINCULADO)	665,26	0,00
001	GERAL	665,26	0,00
81	RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO)	4.628,21	45.707,38
001	GERAL	4.628,21	41.049,28
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	0,00	4.658,10
90	CRAS (VINCULADO)	36.809,67	554,68
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	36.809,67	554,68
99	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VINCULADO)	-136.152,74	-974.626,03
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-136.152,74	-974.626,03
TOTAL		-2.748.893,07	-3.587.259,05





NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE BELÉM DE MARIA

(Administração Direta e Indireta - Consolidado)

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Belém de Maria é uma pessoa jurídica de direito público interno representando a Entidade máxima de administração pública no Município, sendo a sede do Poder Executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira.

Criado oficialmente como Município por força de Lei Estadual, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 10.184.703/0001-70, estando atualmente localizada na Rua Estrada do Ena, s/n, Centro de Belém de Maria, representando entidade máxima na administração pública no referido Município, sendo a sede do Poder Executivo.

Atualmente, segundo dados do IBGE de 2010, o Município de Belém de Maria conta com 11.350 habitantes e sua economia baseia-se agricultura, pecuária e cana de açúcar. Neste cenário a Prefeitura Municipal é responsável por legislar sobre os assuntos de interesse local, suplementando a legislação Federal e Estadual no que couber, além de instituir e arrecadar os tributos de sua competência.

Mais importante que a função reguladora e disciplinadora em nosso Município, a Prefeitura Municipal tem a função de criar o bem-estar da população, oferecendo a todos sem distinção o acesso a serviços públicos de educação, saúde, assistência social, cultura, cuidar e proteger a infraestrutura arquitetônica e ambiental do município, mediante ao ordenamento e planejamento territorial.

A estrutura administrativa e operacional do Município é composta por um quadro de 543 servidores, contratados por meio de concursos públicos, processos seletivos e nomeação direta, estes das mais variadas áreas de formação profissional. Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.belemdemaria.pe.gov.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Município de Belém de Maria integra a Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal de Belém de Maria e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias e Fundos da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.



No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa Portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 761/2018 de 14/11/2018, sobre o Plano Plurianual para o período de 2018/2021;

Lei 756/2018 de 29/08/2018, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2019;

Lei 760/2018 de 14/11/2018, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Belém de Maria para o exercício de 2019;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Secretaria de Administração;
- Secretaria de Finanças;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Cultura, Turismo e Esporte;
- Secretaria do Trabalho e Bem-estar social;
- Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente;
- Secretaria de Infraestrutura e Planejamento.



Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.belemdemaria.pe.gov.br.

A contabilização do exercício de 2019 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrada SCPI. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Município, referente ao exercício financeiro de 2019 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a



necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos é de apenas 75%, durante os três últimos anos.

Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo de uma reavaliação de seus itens.

Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada a depreciação/amortização/exaustão quando forem reavaliados.

Estoques

Estoques são ativos sob forma de materiais ou suprimento a serem consumidos no processo de produção ou empregados na prestação e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do Município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques a sua condição e localização atuais. Valendo destacar, que não houve aquisição de estoques pelo Município no exercício de 2019.



BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2019. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não-circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		5.952.588,24	4.969.806,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (NOTA 01)		1.554.754,62	1.641.340,27
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.554.754,62	1.641.340,27
CONTA ÚNICA	F	1.547.374,45	1.641.340,27
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	7.380,17	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (NOTA 02)		105.331,55	141.186,59
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		195.825,61	236.318,85
TAXAS	P	61.508,98	163.854,60
IMPOSTOS	P	134.316,63	72.464,25
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-90.494,06	-95.132,26
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-90.494,06	-95.132,26
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 03)		4.065.802,74	3.187.279,55
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		2.898.540,50	2.898.540,50
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	P	2.898.540,50	2.898.540,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.167.262,24	288.739,05
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	69.878,49	69.878,49
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	31.330,57	29.858,66
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	11.943,25	13.848,23
CRÉDITOS A RECEBER POR ACERTOS FINANCEIROS (NOTA 03.01)	F	1.054.109,93	0,00
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS	P	0,00	175.153,67
ESTOQUES (NOTA 04)		226.699,33	0,00
ALMOXARIFADO		226.699,33	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	P	1.012,00	0,00
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	14.737,52	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	96.920,21	0,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	114.029,60	0,00



Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2019 somam R\$ 1.554.754,62. O valor disponível apresentou diminuição de R\$ 86.585,65 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 1.641.340,27. Veja no gráfico sua composição:



DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
MUNICÍPIO DE BELÉM DE MARIA	-1.485.514,48	3.040.269,10
TOTAL	-1.485.514,48	3.040.269,10

Nota 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO: Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária ou créditos não tributários não recebidos no prazo estabelecido. Faz parte do estoque, inclusive juros, encargos e atualização monetária.

No grupo Realizável, mudou-se a forma de contabilização das receitas, o registro foi feito pela ocorrência do fato gerador, ou seja, foram registradas pelo direito de receber.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2019 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 195.825,61
Impostos	R\$ 134.316,63
Taxas	R\$ 61.508,98
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ -90.494,06
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 105.331,55



Conforme dados do sistema de arrecadação do município e os históricos de recebimentos, metodologia do ajuste de crédito foi baseada nos últimos quatro anos, ressaltando que nos anos de 2017 a 2019 o setor tributário estava concluindo o processamento de recadastramento imobiliário. Veja abaixo a metodologia:

Ano	Lançado	A receber	%PERDA
2015	99.914,08	87.485,86	87,56%
2016	20.518,29	2.871,00	13,99%
2017	43.080,35	6.812,70	15,81%
2018	351.747,69	110.253,11	31,34%
2019	357.353,13	195.825,61	54,80%
TOTAL	872.613,54	403.248,28	46,21%

Conclui-se que, o setor de arrecadação trabalha para melhorar a arrecadação de impostos e taxas visando uma redução da perda para o exercício seguinte para 46,21%.

Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compreende Depósitos Restituíveis Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Créditos por Danos ao Patrimônio	R\$ 2.898.540,50
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 1.167.262,24
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 4.065.802,74

NOTA 03.01 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER POR ACERTOS FINANCEIROS: Compreende os valores que estão pendentes em conciliação, de anos anteriores, e foram transferidos para a conta do realizável, que está sobre análise Judicial, com saldo final de R\$ 1.054.109,93, conforme tabela abaixo:

Data	Descrição	Valor - Débito	Valor - Crédito	Conta Bancária
30/09/2016	TARIFAS BANCÁRIAS	29,50		45-0
30/09/2016	DESPEZA MÊS 7	300,00		45-0
30/09/2016	DESPEZA MÊS 6	1.600,00		45-0
30/09/2016	DESPEZA MÊS 5	808,00		45-0
30/09/2016	SALDO DE BALANÇO	6,80		6.578-1
02/01/2016	SALDO DE BALANÇO	592,52		10.380-2
04/08/2015	PEDRO RODRIGUES DA SILVA	6.175,00		13.920-3
19/03/2015	TED	600,00		7.479-9



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA**SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH BER CASALE JUNIOR
Acesse em: <http://www.belemdemaria-pe.gov.br>

19/06/2015	RECEITA FEDERAL	2.728,87		7.479
04/01/2016	RECEITA DO RECEBIMENTO		677,88	7.479
11/03/2014	REFERENTE A MENOR AO PAGAMENTO		0,30	7.479
02/03/2015	DEP CHEQUE BB LIQUIDADADO		1.305,51	7.479
31/08/2015	RECEITA		32,00	7.479
05/02/2015	SANDRA S. DE SOUZA	38.000,00		7.570
10/04/2015	ROLDERY RANGEL	20.931,10		7.570
24/09/2015	COPYATEC	113,63		7.570
31/07/2014	TED ELETRONICO	7.410,00		7.570
24/02/2015	DARF	4.050,35		7.570
24/02/2015	DARF	4.690,70		7.570
15/04/2015	J.C. FRANCISCO	14.250,00		7.570
31/12/2016	TARIFAS BANCÁRIAS	374,97		7.570
28/11/2016	CONSIGNADO OUTUBRO - DEMITIDOS	2.032,83		7.570
02/01/2017	DIFERENÇA DE SALDO	369,17		7.570
31/12/2013	SALDO DE BALANÇO	1.076,66		8.463
12/04/2013	TED NÃO AUTORIZADA	7.551,25		205
31/01/2013	SALDO DE BALANÇO	6.857,77		205
12/04/2013	CREDITO NÃO AUTORIZADO		7.248,18	205
31/12/2016	DIFERENÇA DO BALANÇO ANTERIOR	39.332,98		64.704
01/01/2013	SALDO DE BALANÇO	1.597,15		64.7107
30/04/2015	SAQUE CONTRA RECIBO	5.842,05		3.121-6
01/06/2015	MARCOS JOSE	7.305,50		3.121-6
03/06/2015	CHEQUE 852.152	7.505,00		3.121-6
20/07/2015	DARF PASEP	5.614,19		3.121-6
20/07/2015	DARF PASEP	2.513,71		3.121-6
31/07/2015	JUCIENE	1.201,20		3.121-6
02/07/2015	TED	7.505,00		3.121-6
31/07/2015	FOPAG		2,00	3.121-6
30/09/2015	AVISO DE DEBITO	7.004,80		3.121-6
10/06/2016	DESCONTO INSS	192.800,55		3.121-6
31/03/2014	REFERENTE A FOLHA DE PAGAMENTO	263,92		3.121-6
30/01/2014	REP. A MAIOR DA FOLHA DE PAG.	1.645,21		3.121-6
31/12/2014	M	412,53		3.121-6
18/12/2015	COMAGSUL LIXÃO	51.571,30		3.121-6
30/04/2014	DESPESA	66,64		3.121-6
03/06/2015	CHEQUE 852.153	7.935,00		3.121-6
30/11/2015	DIFERENÇA FOLHA	3.260,59		3.121-6
20/06/2016	DESCONTO INSS	77.406,91		3.121-6
29/04/2016	DIFERENÇA NA DEDUÇÃO DO FPM		10,01	3.121-6
13/05/2016	INSS ARRECAÇÃO GPS-INDENT.61	2.376,45		3.121-6



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA**SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH BER CASALE JUNIOR
Acesse em: <http://www.belemdemaria-pe.gov.br>

02/07/2015	TED	7.457,50		3.121-6
01/07/2015	TED	7.457,50		3.121-6
01/06/2016	AVISO DE DÉBITO	23.579,57		3.121-6
08/07/2016	DESCONTO INSS	131.961,99		3.121-6
08/07/2016	DESCONTO INSS	35.833,89		3.121-6
20/07/2016	DESCONTO INSS	44.821,91		3.121-6
20/07/2016	DESCONTO INSS	8.254,60		3.121-6
31/12/2016	INSS- DEBITADO 3.121-6 FPM	13.688,67		3.121-6
12/11/2014	FOLHA DE PAGAMENTO	1.092,72		3.121-6
01/06/2016	CONSIGNADO BANCO DO BRASIL		1.844,69	3.121-6
31/12/2014	REFERENTE AO PAGAMENTO A MENOR		999,19	3.121-6
31/08/2016	REF. AO DESBLOQUEIO JUDICIAL		10.680,98	3.121-6
17/06/2016	MOVIMENTO DO DIA		21.300,95	3.121-6
30/09/2016	PROJETO AGRAPE 30/08/2016	19.898,24		6.669-0
28/06/2016	MÊS 6	400,00		030-0
28/06/2016	MÊS 6	900,00		030-0
11/07/2016	MÊS 7	300,00		030-0
11/07/2016	MÊS 7	300,00		030-0
12/07/2016	MÊS 7	19.456,00		030-0
08/08/2016	MÊS 8	2.782,56		030-0
31/08/2016	TARIFAS BANCÁRIAS	44,20		030-0
29/12/2014	ALEIR FLAVIA ALVES DE MELO		600,00	030-0
SUBTOTAL PREFEITURA		861.939,15	44.701,69	817.237,46
Data	Descrição	Valor - Débito	Valor - Crédito	Conta Bancária
29/01/2016	TARIFA BANCÁRIA	8,45		8.517-0
15/01/2016	REF.AO EXTRATO DO SALÁRIO MATERNIDADE	551,60		8.517-0
15/01/2016	REF. AO SALÁRIO FAMÍLIA	288,20		8.517-0
02/01/2016	REFERENTE AO SALÁRIO FAMÍLIA	798,00		8.517-0
28/02/2013	REF. A FOLHA CONTABILIZADA A MENOR	470,11		8.517-0
16/10/2013	TRANSFERENCIA	1.302,00		8.517-0
30/10/2013	FOLHA CONTRA A MAIOR		1,00	8.517-0
05/05/2014	JISKILIN REINALDO	1.806,00		8.517-0
09/05/2014	JF DOS SANTOS	7.059,25		8.517-0
29/08/2014	PAGAMENTO A MAIOR DA FOLHA	917,63		8.517-0
29/10/2014	J.G	4.500,00		8.517-0
21/11/2014	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	500,00		8.517-0
21/11/2014	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	2.000,00		8.517-0
21/11/2014	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	1.512,00		8.517-0
31/12/2014	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	70,44		8.517-0
28/03/2014	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	124,40		8.517-0
30/04/2014	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	147,96		8.517-0



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA**SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH BER CASALE JUNIOR
Acesse em: <http://www.belemdemaria-pe.gov.br>

30/06/2014	PAGAMENTO DA FOLHA A MAIOR	33,63		8.517-0
22/01/2015	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	666,08		8.517-0
02/02/2014	PAGAMENTO AO BANCO A MENOR	0,01		8.517-0
27/01/2015	PAGAMENTO A CAIXA	0,10		8.517-0
16/03/2015	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	200,00		8.517-0
08/04/2015	MARCOS JOSE	6.745,00		8.517-0
30/04/2015	ME GOMES	5.700,00		8.517-0
30/04/2015	TRANSFERENCIA NÃO CONTABILIZADA	211,84		8.517-0
08/05/2015	ME GOMES	2.185,00		8.517-0
29/05/2015	JF DOS SANTOS	6.000,00		8.517-0
29/05/2015	JEG FERREIRA	2.350,00		8.517-0
02/06/2015	EDVALDO F. DOS SANTOS	6.032,50		8.517-0
08/06/2015	JF DOS SANTOS	2.500,00		8.517-0
10/06/2015	M.E GOMES	2.000,00		8.517-0
19/06/2015	J.G FERREIRA	3.200,00		8.517-0
30/06/2015	J.G FERREIRA	5.500,00		8.517-0
08/07/2015	MARIA JOSE DA SILVA	500,00		8.517-0
31/07/2015	JAISON JOSE	5.762,30		8.517-0
31/07/2015	JAISON JOSE	1.397,30		8.517-0
29/04/2016	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA RECEBIDA	5.869,88		8.517-0
22/10/2013	JULIO CESAR FERNANDES		1.302,00	8.517-0
15/04/2014	TELEMAR NORTE LESTE S/A		247,66	8.517-0
30/06/2014	FOLHA DE PAGAMENTO		591,84	8.517-0
14/01/2015	RENATO CORREIA GUALBERTO CH.850503		453,60	8.517-0
20/05/2015	RENATO CORREIA GUALBERTO CH.850566		218,40	8.517-0
05/08/2015	ADELMA DE ALMEIDA SILVA CH.850578		268,80	8.517-0
16/11/2015	ASTROGILDA RAMOS FERREIRA CH. 850650		33,60	8.517-0
23/05/2016	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CH.52302		1.465,95	8.517-0
23/05/2016	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CH.52304		1.465,95	8.517-0
23/05/2016	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CH.52305		1.465,98	8.517-0
23/05/2016	CAIXA ECONOMICA FEDERAL CH.52306		1.955,49	8.517-0
19/12/2013	DEPOSITO		1,00	8.517-0
30/06/2014	RECEITA NÃO CONTABILIZADA PM		500,00	8.517-0
30/09/2014	PAGAMENTO A MENOR NA FOLHA		6.667,93	8.517-0
01/01/2017	DIFERENÇA DE SALDO	7.992,78		8.517-0
02/01/2017	ISABEL FRANCISCO DA SILVA	400,00		8.517-0
04/08/2015	BATALHA AUTO PEÇAS	1.991,86		8.479-4
SUBTOTAL SAÚDE		89.294,32	16.639,20	72.655,12
Data	Descrição	Valor - Débito	Valor - Crédito	Conta Bancária
31/12/2014	AJUSTE DE ABERTURA	320,00		9025-5
31/10/2016	CONCILIAR	250,00		11.210-0



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA**SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH BER CASALE JUNIOR
Acesse em: <http://www.belemdemaria-pe.gov.br>

27/01/2013	PAGAMENTO A MAIOR	0,42		9139
18/04/2016	CELPE	31,64		7.773
28/04/2016	DETRAN	215,29		7.773
28/04/2016	DETRAN	15,77		7.773
28/04/2016	SEG. DPVAT	105,25		7.773
13/05/2015	BLOQUEIO COMAGSUL	3.014,94		7.773
28/07/2016	DETRAN-PAGAMENTO DUPLICADO	87,60		7.773
15/07/2016	CGA	1.500,00		7.773
01/01/2017	AJUSTE DE ABERTURA DE 2016	2.357,27		7.773
05/09/2016	JAMES FRANCISCO	320,00		11.211
05/08/2016	MARIA JOSE DA CONCEIÇÃO	855,00		11.212
01/09/2016	VALOR A ENCONTRAR	120,26		11.212
30/12/2016	DESPESA DE 2016	346,81		11.413
02/01/2017	ISAIEL FRANCISCO - DESPESA DE EXERCÍCIO ANT.	807,50		11.413
11/08/2016	JOSE ANTONIO	950,00		11.213
11/08/2016	ISS	50,00		11.213
23/08/2016	ELLEN VERUSKA	807,50		11.213
04/08/2016	ISS	42,50		11.213
29/08/2016	WILLY JOSE	598,50		11.213
29/08/2016	ISS	31,50		11.213
05/08/2016	MARIA JOSEFA PEREIRA	807,50		11.213
05/08/2016	MARIA DAS DORES	807,50		11.213
14/07/2016	PG INDEV TRIBUTOS	50,00		11.213
01/09/2016	VALOR A RECONHECER	4,00		11.213-5
31/10/2016	DEBITO	408,58		11.213-5
01/01/2017	DIFERENÇA DE SALDO DE 2016	29.650,00		11.209-7
01/01/2017	DIFERENÇA DE SALDO DE 2016	69,12		10.482-5
SUBTOTAL ASSISTÊNCIA		44.624,45	0,00	44.624,45
Data	Descrição	Valor - Débito	Valor - Crédito	Conta Bancária
31/01/2019	LEOCIMAR FEITO 08/10/2015	80,00		7.775-5
31/01/2019	J E C SERVIÇOS 13/05/2016	3.821,80		7.775-5
31/01/2019	JUARES BATISTA 23/05/2016	2.626,00		7.775-5
31/01/2019	TED 23/07/2015	7.486,00		7.775-5
31/01/2019	MARCOS JOSE 29/07/2015	4.750,00		7.775-5
31/01/2019	ME GOMES 04/03/2015	14.725,00		7.775-5
31/01/2019	ROLDERY RANGEL 10/04/2015	38.980,70		7.775-5
31/01/2019	MARCOS JOSE 13/05/2015	5.225,00		7.775-5
31/01/2019	MARCOS JOSE 30/06/2015	6.650,00		7.775-5
31/01/2019	J.G. FERREIRA 09/07/2015	6.175,00		7.775-5
31/01/2019	CLOVIS BEZERRA 23/09/2015	2.940,00		7.775-5
31/01/2019	F S L SOUSA DE COMBUSTIVEIS 20/06/2016	857,53		7.775-5



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA

SERIEDADE E TRABALHO

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR
Acesse em: <http://www.belemdemaria-pe.gov.br>
Código do Documento: 0536-423c-1b771-251cedad0363

31/01/2019	TARIFA DE DOC /TED 29/06/2016	8,45		7.775,00
31/01/2019	TARIFA DOC/TED 30/06/2016	8,45		7.775,00
31/01/2019	AJUSTE DE BALANÇO 02/01/2016	1,88		7.775,00
31/01/2019	ALEXANDRE CARLOS RODRIGUES 08/05/2015	604,80		7.775,00
31/01/2019	FOPAG 08/07/2015	1.750,00		7.775,00
31/01/2019	DIFERENÇA DA COMAGSUL 11/09/2015	771,26		7.775,00
31/01/2019	J E C SERVIÇOS 06/10/2015	16.763,87		7.775,00
31/01/2019	J E C SERVIÇOS 21/06	0,00	3.880,00	7.775,00
31/01/2019	BLOQUEIO NO BANCO 2015/ORLANDO	835,00		8.552,00
31/01/2019	BATALHA AUTO PEÇAS 09/2016	1.170,00		6.625,00
31/01/2019	BATALHA AUTO PEÇAS 09/2016	2.081,82		6.625,00
31/01/2019	BATALHA AUTO PEÇAS 09/2016	4.891,34		6.625,00
31/01/2019	VALOR REFERENTE AO PAGAMENTO		1,00	6571,00
31/01/2019	TRANSFERÊNCIA 2014 31/01/2015	270,00		6571,00
SUBTOTAL EDUCAÇÃO		123.473,90	3.881,00	119.592,90
TOTAL GERAL		1.119.331,82	65.221,89	1.054.109,93

Nota 04 - ESTOQUE

O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado conforme disposto no inciso III, art. 106 da Lei 4.320/64. As informações do valor dos estoques finais constantes no Balanço Patrimonial são provenientes dos respectivos sistemas de almoxarifados da Prefeitura Municipal, da Administração Indireta e Câmara.

Conta	Valor
Material de Consumo	R\$ 1.012,00
Gêneros Alimentícios	R\$ 14.737,52
Medicamentos e Materiais Hospitalares	R\$ 96.920,21
Material Expediente	R\$ 114.029,60
Total de estoques	R\$ 226.699,33



ATIVO NÃO CIRCULANTE		17.164.285,65	16.418.105,73
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (NOTA 05)		932.605,77	1.750.936,58
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		932.605,77	1.750.936,58
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	1.968.128,40	1.866.830,74
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.671.137,82	-751.509,35
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	635.615,19	635.615,19
IMOBILIZADO (NOTA 06)		16.231.679,88	14.667.169,15
BENS MÓVEIS		7.257.990,70	7.124.737,11
VEÍCULOS	P	1.284.583,31	1.284.583,31
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	30.395,00	30.395,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	114.059,40	98.674,40
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	970.009,84	965.680,80
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	369.677,26	290.607,66
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	4.489.265,89	4.454.795,94
BENS IMÓVEIS		8.975.588,37	7.542.462,64
BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS	P	6.800,00	6.800,00
BENS DE USO ESPECIAL	P	20.000,00	20.000,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	3.001.487,16	1.999.581,62
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	5.947.301,21	5.516.081,02
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.899,19	-30,60
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.899,19	-30,60

Nota 05 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária da Prefeitura, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2019, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

Dívida Ativa	Valor
Dívida Ativa Tributária	R\$ 1.968.128,40
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ -1.671.137,82
Dívida Ativa Não Tributária	R\$ 635.615,19
Total de Dívida Ativa do Município	R\$ 932.605,77

Nota 06 – IMOBILIZADO: Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.



Prefeitura Municipal
BELÉM DE MARIA
SÉRIEDADE E TRABALHO



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE OLIVEIRA, SINDICATO DE TRABALHADORES MUNICIPAIS DE BELÉM DE MARIA, PE
Acesse em: http://www.tce-pe.gov.br/portal/portalDoc.aspx?codigo_documento=ae18e437-0536-4230-b077-1-51ce38a0783

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC 16.9.

No exercício de 2019 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 7.257.990,70
Bens Imóveis	R\$ 8.975.588,37
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -1.899,19
Total do Imobilizado	R\$ 16.231.679,88

PASSIVO

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE (NOTA 07)		5.391.388,43	5.342.251,70
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.204.332,15	1.525.991,91
PESSOAL A PAGAR (NOTA 08)		196.964,09	420.208,36
PESSOAL A PAGAR	F	196.964,09	420.208,36
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR (NOTA 09)		2.994,00	7.506,23
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	2.994,00	7.506,23
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR (NOTA 10)		1.004.374,06	1.098.176,32
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	87.776,22
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	963.597,51	996.111,46
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	28.226,28	1.743,37
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	12.550,27	12.556,27
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (NOTA 11)		2.726.320,58	2.607.991,14
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		2.726.137,66	2.607.991,14
FORNECEDORES NACIONAIS	F	2.708.584,59	2.600.230,92
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	17.553,07	7.760,22
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		182,92	0,00
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	182,92	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		52.480,17	93.231,33
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		52.480,17	93.231,33
PIS/PASEP A RECOLHER	F	52.480,17	93.231,33
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (NOTA 12)		1.408.255,53	1.115.064,32
VALORES RESTITUÍVEIS		1.408.255,53	1.115.064,32
CONSIGNAÇÕES	F	1.313.508,48	1.014.846,01
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	1.105,50	1.105,50
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	93.641,55	99.112,81



Nota 07 – PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo do doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

Nota 08 – PESSOAL A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

Nota 09 – BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR: é compreendido as obrigações referentes folha de pensionistas.

Nota 10 – ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Compreende as obrigações das unidades relativas despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 11 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP: é representado pelos diversos empenho liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar reclassificados do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamento para futura baixa contábil.

Nota 12 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta pelas contas de Consignações, Depósitos Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	196.964,09	F
Benefícios previdenciários a pagar	2.994,00	F
Encargos sociais a pagar	1.004.374,06	F
Fornecedores e contas a pagar nacionais	2.726.137,66	F
Fornecedores e contas a pagar estrangeiros	182,92	F
Obrigações fiscais a CP	52.480,17	F
Demais obrigações a CP	1.408.255,53	F
Total do Passivo Circulante	5.391.388,43	



Prefeitura Municipal
BELÉM DE MARIA
SÉRIEDADE E TRABALHO



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epv/validarDoc?numCodigoDoc=186437-0536-423c-b771-251cedad03e3>

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (NOTA 13)	9.493.320,88	10.089.335,09
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	9.458.065,92	10.054.080,13
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	9.458.065,92	10.054.080,13
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 9.458.065,92	10.054.080,13
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	35.254,96	35.254,96
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	35.254,96	35.254,96
FORNECEDORES NACIONAIS	P 35.254,96	35.254,96

Nota 13 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE: O passivo não-circulante compõe com contas de obrigação que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem a definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP, todos ainda não empenhados, mas cujo fato gerador já incorreu fundamentado no princípio contábil da Competência.

O passivo não circulante monta em R\$ 9.493.320,88, sendo composto de parcelamento de dívida com:

CONTA	VALOR
INSS	R\$ 9.458.065,92
DÍVIDAS COM FORNECEDORES	R\$ 35.254,96
TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA	R\$ 9.493.320,88

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (NOTA 14)		8.232.164,58	5.956.392,35
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		8.232.164,58	5.956.392,35
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		8.232.164,58	5.956.392,35
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	2.306.814,03	1.123.842,36
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	5.756.392,35	3.410.758,31
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-31.041,80	1.221.791,68
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	200.000,00	200.000,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		8.232.164,58	5.956.392,35

Nota 14 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 8.232.164,58, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 2.275.772,23, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 5.956.392,35, esses resultados foram fortemente influenciados pelos ajustes de adequação da contabilidade aos moldes internacionais.



Como relevante podemos citar as provisões de perdas com Dívida Ativa, bem como depreciações registro de despesas por competência como 13º salário, férias, etc.

Nota 15 - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

O quadro de Superávit/Déficit Financeiro corresponde ao valor que poderá ser usado para complementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA
SERIEDADE E TRABALHO



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/validaDoc.seam> Código do documento: ae18e437-0536-423c-b771-251ceada03a3

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2019, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

ROLPH EBER CASALE JÚNIOR
Prefeito Municipal

JOSÉ HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA
Responsável pelo Controle Interno

MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Contadora CRC PE nº 020611/O-4