

**PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
 Acesso em: https://epec.pec.br/gov.br/ppp/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=3652461577e43069b91d451e08809

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE (NOTA 01)</b>		<b>3.934.919,92</b>	<b>4.081.182,88</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE (NOTA 06)</b>		<b>2.159.930,63</b>	<b>2.808.806,88</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		116.585,14	263.328,72	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		214.381,72	753.461,63
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		116.585,14	263.328,72	PESSOAL A PAGAR (NOTA 07)		0,00	363.456,20
CONTA ÚNICA	F	85.049,08	262.796,06	PESSOAL A PAGAR	F	0,00	363.456,20
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	31.536,06	532,66	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR (NOTA 08)</b>		0,00	13.798,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO (NOTA 02)</b>		<b>41.771,83</b>	<b>38.719,32</b>	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	0,00	13.798,00
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>100.461,34</b>	<b>121.491,42</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR (NOTA 09)</b>		<b>214.381,72</b>	<b>376.207,37</b>
IMPOSTOS	P	54.631,49	121.491,42	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	206.238,42	376.207,37
TAXAS	P	45.829,85	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	8.143,30	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-58.689,51	-82.772,10	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (NOTA 10)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-58.689,51	-82.772,10	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.038.585,76</b>	<b>1.347.257,15</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 03)</b>		<b>3.776.562,95</b>	<b>3.779.134,84</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>1.038.004,95</b>	<b>1.347.074,23</b>
<b>CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO</b>		<b>2.898.540,50</b>	<b>2.898.540,50</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	F	983.616,36	1.303.075,76
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	P	2.898.540,50	2.898.540,50	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	54.388,59	39.029,55
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 3.1)</b>		<b>878.022,45</b>	<b>880.594,34</b>	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	0,00	4.968,92
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	28.212,12	28.212,12	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P</b>		<b>580,81</b>	<b>182,92</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	817.237,46	817.237,46	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	580,81	182,92
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	26.508,19	29.080,08	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1,96</b>	<b>31.101,49</b>
FAMÍLIA PAGO				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>1,96</b>	<b>31.101,49</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	6.064,68	6.064,68	PIS/PASEP A RECOLHER	F	1,96	31.101,49
MATERNIDADE PAGO				<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTOQUES		0,00	0,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (NOTA 11)</b>		<b>906.961,19</b>	<b>676.986,61</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>906.961,19</b>	<b>676.986,61</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNAÇÕES	F	906.961,19	676.986,61
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE (NOTA 04)</b>		<b>28.809.487,46</b>	<b>33.304.903,85</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>13.296.595,62</b>	<b>10.490.267,42</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>11.234.924,42</b>	<b>20.004.228,37</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>8.336.359,92</b>	<b>9.421.478,38</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>11.234.924,42</b>	<b>20.004.228,37</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>8.336.359,92</b>	<b>9.421.478,38</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-441.458,99	-1.117.078,77	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	8.336.359,92	9.421.478,38
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	10.439.239,86	19.969.679,54	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>4.903.526,56</b>	<b>1.012.079,90</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	1.237.143,55	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO</b>		<b>4.903.526,56</b>	<b>1.012.079,90</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	1.151.627,60	EMPRÉSTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	P	4.903.526,56	1.012.079,90
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>56.709,14</b>	<b>56.709,14</b>
<b>IMOBILIZADO (NOTA 05)</b>		<b>17.574.563,04</b>	<b>13.300.675,48</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ</b>		<b>56.709,14</b>	<b>56.709,14</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>5.389.444,37</b>	<b>5.327.107,85</b>				
BENS DE INFORMÁTICA	P	62.339,79	61.585,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	587.120,32	586.621,32				

**PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)



Exercício de 2021

2 of 4

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VEÍCULOS	P	644.552,31	644.552,31	FORNECEDORES NACIONAIS	P	56.709,14	56.709,14
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	10.442,00	10.442,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	292.841,18	254.732,15	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	3.792.148,77	3.769.175,07	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>12.186.987,26</b>	<b>7.975.436,22</b>	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE USO ESPECIAL	P	20.000,00	20.000,00	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>15.456.526,25</b>	<b>13.299.074,30</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	5.691.732,66	5.184.857,65	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	6.475.254,60	2.770.578,57	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-1.868,59</b>	<b>-1.868,59</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (NOTA 12)</b>		<b>17.287.881,13</b>	<b>24.087.012,43</b>
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.868,59	-1.868,59	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>17.287.881,13</b>	<b>24.087.012,43</b>
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>17.287.881,13</b>	<b>24.087.012,43</b>
<b>TOTAL</b>		<b>32.744.407,38</b>	<b>37.386.086,73</b>	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>	P	-6.799.131,30	18.396.727,00
				<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	P	24.087.012,43	5.690.285,43
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>17.287.881,13</b>	<b>24.087.012,43</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>32.744.407,38</b>	<b>37.386.086,73</b>

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
 Acesso em: https://tce.pa.gov.br/gov/assinado/oc/semCodigo.do?documento=365c2461-577c-4306-9b9d-dd51e088a9a

**PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		994.607,59	1.143.923,06	PASSIVO FINANCEIRO (2.159.930,63)+RP não Proc.(0,00)		2.159.930,63	2.808.806,88
ATIVO PERMANENTE		31.749.799,79	36.242.163,67	PASSIVO PERMANENTE		13.296.595,62	10.490.267,42
				SALDO PATRIMONIAL		17.287.881,13	24.087.012,43

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 365c2461-577c-4306-9b9d-dd51e088a9a





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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>994.607,59</b>	<b>1.143.923,06</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.159.930,63</b>	<b>2.808.806,88</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		116.585,14	263.328,72	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA</b>		<b>214.381,72</b>	<b>753.461,63</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		116.585,14	263.328,72	PESSOAL A PAGAR		0,00	363.456,20
CONTA ÚNICA		85.049,08	262.796,06	PESSOAL A PAGAR		0,00	363.456,20
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		31.536,06	532,66	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>13.798,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>878.022,45</b>	<b>880.594,34</b>	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		0,00	13.798,00
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>878.022,45</b>	<b>880.594,34</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>214.381,72</b>	<b>376.207,37</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		817.237,46	817.237,46	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		206.238,42	376.207,37
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		28.212,12	28.212,12	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		8.143,30	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		26.508,19	29.080,08	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.038.585,76</b>	<b>1.347.257,15</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		6.064,68	6.064,68	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>1.038.004,95</b>	<b>1.347.074,23</b>
<b>TOTAL</b>		<b>994.607,59</b>	<b>1.143.923,06</b>	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		0,00	4.968,92
				FORNECEDORES NACIONAIS		983.616,36	1.303.075,76
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		54.388,59	39.029,55
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P</b>		<b>580,81</b>	<b>182,92</b>
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		580,81	182,92
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1,96</b>	<b>31.101,49</b>
				<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>1,96</b>	<b>31.101,49</b>
				PIS/PASEP A RECOLHER		1,96	31.101,49
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>906.961,19</b>	<b>676.986,61</b>
				VALORES RESTITUÍVEIS		906.961,19	676.986,61
				CONSIGNAÇÕES		906.961,19	676.986,61
				<b>TOTAL</b>		<b>2.159.930,63</b>	<b>2.808.806,88</b>

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
 Acesse em: [https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar\\_documento.asp?CodigoDocumento=3652461577c43069b9d4d51e088a9a](https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar_documento.asp?CodigoDocumento=3652461577c43069b9d4d51e088a9a)



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/gov.br/gov/validador.aspx?codigo=365c2461-577c-4306-9b9d-dd51e08849a>

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.940.312,33</b>	<b>2.937.259,82</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>13.296.595,62</b>	<b>10.490.267,42</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>41.771,83</b>	<b>38.719,32</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>8.336.359,92</b>	<b>9.421.478,38</b>
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		100.461,34	121.491,42	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		8.336.359,92	9.421.478,38
IMPOSTOS		54.631,49	121.491,42	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		8.336.359,92	9.421.478,38
TAXAS		45.829,85	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>4.903.526,56</b>	<b>1.012.079,90</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-58.689,51	-82.772,10	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		4.903.526,56	1.012.079,90
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-58.689,51	-82.772,10	EMPRÉSTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS		4.903.526,56	1.012.079,90
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>2.898.540,50</b>	<b>2.898.540,50</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>56.709,14</b>	<b>56.709,14</b>
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		2.898.540,50	2.898.540,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		56.709,14	56.709,14
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JU		2.898.540,50	2.898.540,50	FORNECEDORES NACIONAIS		56.709,14	56.709,14
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>28.809.487,46</b>	<b>33.304.903,85</b>	<b>TOTAL</b>		<b>13.296.595,62</b>	<b>10.490.267,42</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>11.234.924,42</b>	<b>20.004.228,37</b>				
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>11.234.924,42</b>	<b>20.004.228,37</b>				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.237.143,55	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	1.151.627,60				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		10.439.239,86	19.969.679,54				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-441.458,99	-1.117.078,77				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>17.574.563,04</b>	<b>13.300.675,48</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>5.389.444,37</b>	<b>5.327.107,85</b>				
BENS DE INFORMÁTICA		62.339,79	61.585,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		587.120,32	586.621,32				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		10.442,00	10.442,00				
VEÍCULOS		644.552,31	644.552,31				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		292.841,18	254.732,15				
DEMAIS BENS MÓVEIS		3.792.148,77	3.769.175,07				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>12.186.987,26</b>	<b>7.975.436,22</b>				
BENS DE USO ESPECIAL		20.000,00	20.000,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		6.475.254,60	2.770.578,57				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		5.691.732,66	5.184.857,65				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.868,59	-1.868,59				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.868,59	-1.868,59				
<b>TOTAL</b>		<b>31.749.799,79</b>	<b>36.242.163,67</b>				

# PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA

Exercício de 2021

1 of 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>-1.192.265,42</b>	<b>-1.877.765,95</b>
001	GERAL	-1.192.265,42	-1.877.765,95
05	<b>PNATE - TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)</b>	<b>-15,83</b>	<b>-15,83</b>
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	-15,83	-15,83
116	<b>LEI ALDIR BLANC (VINCULADO)</b>	<b>0,00</b>	<b>104.952,87</b>
131	Cultura - Geral	0,00	104.952,87
30	<b>FUNDEB 30 (VINCULADO)</b>	<b>-11.926,27</b>	<b>-11.926,27</b>
252	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	-11.926,27	-11.926,27
38	<b>FEM (VINCULADO)</b>	<b>60.648,91</b>	<b>49.690,38</b>
001	GERAL	60.648,91	49.690,38
53	<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITOS FINISA (VINCULADO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-130.062,19</b>
001	GERAL	0,00	-130.062,19
62	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO DA SAÚDE (VINCULADO)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.734,42</b>
001	GERAL	0,00	1.734,42
64	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.212,82</b>
001	GERAL	0,00	-30.212,82
67	<b>CONV. MINHA CASA MINHA VIDA - FAR (VINCULADO)</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>
001	GERAL	0,02	0,00
77	<b>CIDE - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO (VINCULADO)</b>	<b>0,66</b>	<b>95,28</b>
001	GERAL	0,66	95,28
78	<b>CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA (VINCULADO)</b>	<b>174,22</b>	<b>4.904,30</b>
001	GERAL	174,22	4.904,30
81	<b>RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO)</b>	<b>4.847,33</b>	<b>4.732,26</b>
001	GERAL	4.847,33	4.732,26
99	<b>RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (ORDINÁRIO)</b>	<b>-26.786,66</b>	<b>218.989,73</b>
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-26.786,66	218.989,73
<b>TOTAL</b>		<b>-1.165.323,04</b>	<b>-1.664.883,82</b>





## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO DA PREFEITURA DE BELÉM DE MARIA

### 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 do 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 da Prefeitura é composta por um quadro de 447 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](http://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, às 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 a 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 797/2020 de 26/11/2020, sobre o Plano Plurianual para o período de 2018/2021;

Lei 792/2020 de 04/09/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei 796/2020 de 26/11/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Belém de Maria para o exercício de 2021;

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.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal [www.belemdemaria.pe.gov.br](http://www.belemdemaria.pe.gov.br).

A contabilização do exercício de 2021 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 2021 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 PÓLÍTICAS 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 Dívida Ativa inscrita, 25% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permite 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



Prefeitura Municipal

**BELÉM DE MARIA**  
**SERIEDADE E TRABALHO**



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: <http://tce.ce.gov.br/ppa/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento:365c246d-572-4306-899d-61f51608889a>

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo 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 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 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 à sua condição e localização atuais. Valendo destacar, que não houve aquisição de estoques pelo Município no exercício de 2021.

## **BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2020. 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.

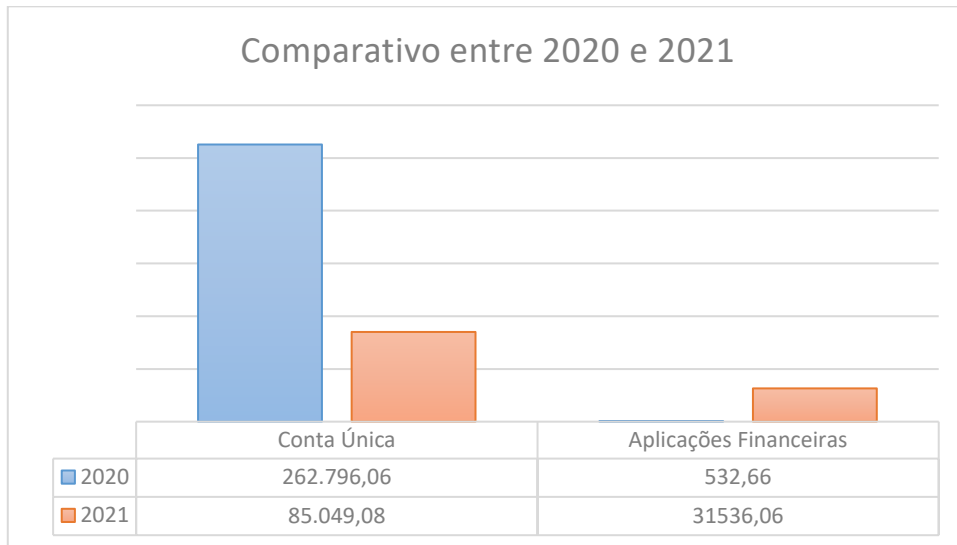


## 1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

### 1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE (NOTA 01)		3.934.919,92	4.081.182,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		116.585,14	263.328,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		116.585,14	263.328,72
CONTA ÚNICA	F	85.049,08	262.796,06
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	31.536,06	532,66
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (NOTA 02)		41.771,83	38.719,32
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		100.461,34	121.491,42
IMPOSTOS	P	54.631,49	121.491,42
TAXAS	P	45.829,85	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-58.689,51	-82.772,10
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-58.689,51	-82.772,10
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 03)		3.776.562,95	3.779.134,84
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 (NOTA 3.1)		878.022,45	880.594,34
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	28.212,12	28.212,12
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	817.237,46	817.237,46
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	26.508,19	29.080,08
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	6.064,68	6.064,68
MATERNIDADE PAGO			
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMEN		0,00	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 31/12/2021 somam R\$ 116.585,14. O valor disponível apresentou diminuição de R\$ 146.743,58, em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 263.328,72. Veja no gráfico sua composição:



**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.

O saldo das contas Outros Créditos a Receber e Valores

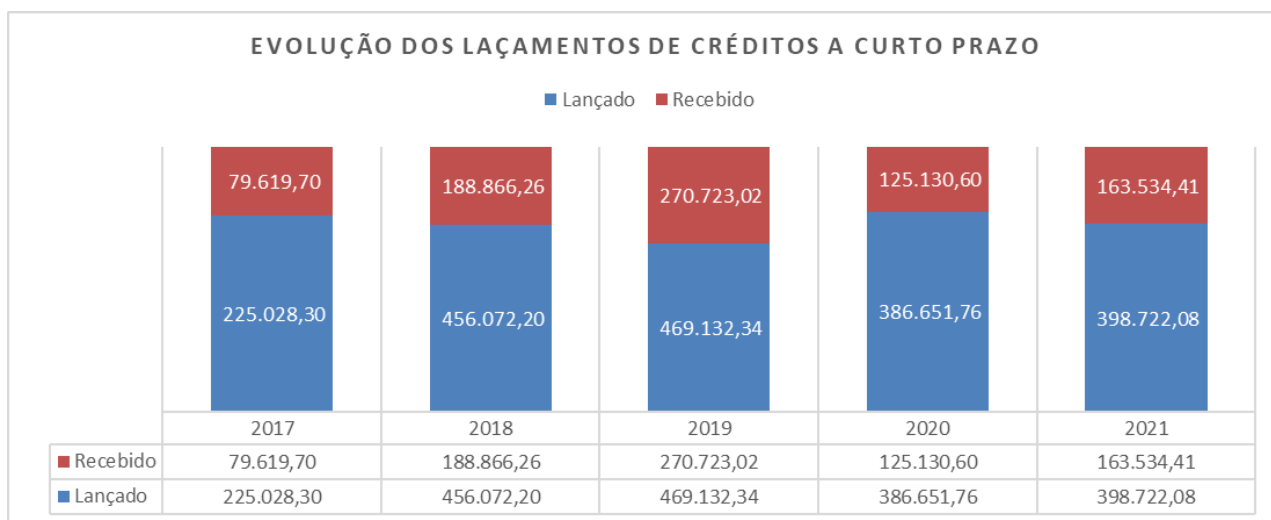
Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2021 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 100.461,34
Impostos	R\$ 54.631,49
Taxas	R\$ 45.829,85
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ - 58.689,51
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 41.771,83</b>

Conforme dados do sistema de arrecadação do município e os históricos de recebimentos, a metodologia do ajuste de crédito foi baseada nos últimos cinco anos. Veja abaixo a metodologia:



	2017	2018	2019	2020	2021
Lançado	225.028,30	456.072,20	469.132,34	386.651,76	398.722,08
Recebido	79.619,70	188.866,26	270.723,02	125.130,60	163.534,41
Percentual de Recebimento	35,38%	41,41%	57,71%	32,36%	41,01%
Média dos Percentuais de Recebimento ( (GEx1+GEx2+GEx3 + GEx4 + GEx5) / 3)					41,58%
Percentual de Ajuste de Perdas ( I = 100% - H)					58,42%



Conclui-se que, o setor de arrecadação trabalha para melhora a arrecadação de impostos e taxas visando uma redução da perda para o exercício seguinte para **58,52%**.

**Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Compreende Depósitos Restituíveis e 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\$ 878.022,45
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 3.776.562,95</b>

**NOTA 03.1 – 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\$ 817.237,46, conforme tabela abaixo:



Prefeitura Municipal

**BELÉM DE MARIA****SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: [https://stce.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam?codigo\\_documento=3652461-577-4306-9994-def51e08889a](https://stce.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam?codigo_documento=3652461-577-4306-9994-def51e08889a)

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
19/06/2015	RECEITA FEDERAL	2.728,87		7.479-9
04/01/2016	RECEITA DO RECEBIMENTO		677,88	7.479-9
11/03/2014	REFERENTE A MENOR AO PAGAMENTO		0,30	7.479-9
02/03/2015	DEP CHEQUE BB LIQUIDADO		1.305,51	7.479-9
31/08/2015	RECEITA		32,00	7.479-9
05/02/2015	SANDRA S. DE SOUZA	38.000,00		7.570-1
10/04/2015	ROLDERY RANGEL	20.931,10		7.570-1
24/09/2015	COPYATEC	113,63		7.570-1
31/07/2014	TED ELETRONICO	7.410,00		7.570-1
24/02/2015	DARF	4.050,35		7.570-1
24/02/2015	DARF	4.690,70		7.570-1
15/04/2015	J.C. FRANCISCO	14.250,00		7.570-1
31/12/2016	TARIFAS BANCÁRIAS	374,97		7.570-1
28/11/2016	CONSIGNADO OUTUBRO - DEMITIDOS	2.032,83		7.570-1
02/01/2017	DIFERENÇA DE SALDO	369,17		7.570-1
31/12/2013	SALDO DE BALANÇO	1.076,66		8.463-8
12/04/2013	TED NÃO AUTORIZADA	7.551,25		205-3
31/01/2013	SALDO DE BALANÇO	6.857,77		205-3
12/04/2013	CREDITO NÃO AUTORIZADO		7.248,18	205-3
31/12/2016	DIFERENÇA DO BALANÇO ANTERIOR	39.332,98		64.704-1
01/01/2013	SALDO DE BALANÇO	1.597,15		64.7107-4
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



Prefeitura Municipal

**BELÉM DE MARIA****SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: <https://etee.tee.pe.gov.br/app/validaDoc.seam?codigo.do.documento=365c2461-577c-4306-9f9d-dcf51e088a9a>

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
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		6.669-9
28/06/2016	MÊS 6	400,00		030-2
28/06/2016	MÊS 6	900,00		030-2
11/07/2016	MÊS 7	300,00		030-2
11/07/2016	MÊS 7	300,00		030-2
12/07/2016	MÊS 7	19.456,00		030-2
08/08/2016	MÊS 8	2.782,56		030-2
31/08/2016	TARIFAS BANCÁRIAS	44,20		030-2
29/12/2014	ALEIR FLAVIA ALVES DE MELO		600,00	030-2
<b>TOTAL</b>		<b>861.939,15</b>	<b>44.701,69</b>	<b>817.237,46</b>





Prefeitura Municipal

**BELÉM DE MARIA****SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 365c2461-577c-4306-99d1-1e08849a

ATIVO NÃO CIRCULANTE (NOTA 04)	28.809.487,46	33.304.903,85
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	11.234.924,42	20.004.228,37
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	11.234.924,42	20.004.228,37
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P -441.458,99	-1.117.078,77
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P 10.439.239,86	19.969.679,54
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 1.237.143,55	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 0,00	1.151.627,60
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO (NOTA 05)	17.574.563,04	13.300.675,48
BENS MÓVEIS	5.389.444,37	5.327.107,85
BENS DE INFORMÁTICA	P 62.339,79	61.585,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 587.120,32	586.621,32
VEÍCULOS	P 644.552,31	644.552,31
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 10.442,00	10.442,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 292.841,18	254.732,15
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 3.792.148,77	3.769.175,07
BENS IMÓVEIS	12.186.987,26	7.975.436,22
BENS DE USO ESPECIAL	P 20.000,00	20.000,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 5.691.732,66	5.184.857,65
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 6.475.254,60	2.770.578,57
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.868,59	-1.868,59
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -1.868,59	-1.868,59
INTANGÍVEL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>32.744.407,38</b>	<b>37.386.086,73</b>

**Nota 04 - 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 2021, 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\$ 0,00
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ -441.458,99
Dívida Ativa Não Tributária	R\$ 10.439.239,86
<b>Total de Dívida Ativa do Município</b>	<b>R\$ 11.234.924,42</b>

**Nota 05 – 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.



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 T 16.9.

No exercício de 2021 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\$ 5.389.444,37
Bens Imóveis	R\$ 12.186.987,26
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -1.868,59
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 17.576.431,63</b>

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE (NOTA 06)</b>		<b>2.159.930,63</b>	<b>2.808.806,88</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>214.381,72</b>	<b>753.461,63</b>
PESSOAL A PAGAR (NOTA 07)		0,00	363.456,20
PESSOAL A PAGAR	F	0,00	363.456,20
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR (NOTA 08)		0,00	13.798,06
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	0,00	13.798,06
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR (NOTA 09)		214.381,72	376.207,37
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	206.238,42	376.207,37
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	8.143,30	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (NOTA 10)		0,00	0,00
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>1.038.585,76</b>	<b>1.347.257,15</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1.038.004,95</b>	<b>1.347.074,23</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F	983.616,36	1.303.075,76
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	54.388,59	39.029,55
PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	0,00	4.968,92
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO</b>		<b>580,81</b>	<b>182,92</b>
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	580,81	182,92
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>1,96</b>	<b>31.101,49</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>1,96</b>	<b>31.101,49</b>
PIS/PASEP A RECOLHER	F	1,96	31.101,49
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (NOTA 11)</b>		<b>906.961,19</b>	<b>676.986,61</b>
VALORES RESSTITUÍVEIS		906.961,19	676.986,61
CONSIGNAÇÕES	F	906.961,19	676.986,61

**Nota 06 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.



**Nota 07 - PESSOAL A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes a salários e remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Nota 08 – BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes folha de pensionistas.

**Nota 09 - 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 10 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos 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 11 - 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	0,00	F
Benefícios previdenciários a pagar	0,00	F
Encargos sociais a pagar	214.381,72	F
Fornecedores e contas a pagar nacionais	1.415.983,11	F
Fornecedores e contas a pagar estrangeiros	580,81	F
Obrigações fiscais a CP	1,96	F
Demais obrigações a CP	906.961,19	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>2.537.908,79</b>	



Prefeitura Municipal

**BELÉM DE MARIA****SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 365c2d61-7d7c-4306-9b99-1ddcf51e0889a

<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (NOTA 12)</b>	<b>13.296.595,62</b>	<b>10.490.267,42</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>8.336.359,92</b>	<b>9.421.478,38</b>
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>8.336.359,92</b>	<b>9.421.478,38</b>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 8.336.359,92	9.421.478,38
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>	<b>4.903.526,56</b>	<b>1.012.079,90</b>
<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO</b>	<b>4.903.526,56</b>	<b>1.012.079,90</b>
EMPRÉSTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	P 4.903.526,56	1.012.079,90
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>56.709,14</b>	<b>56.709,14</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO</b>	<b>56.709,14</b>	<b>56.709,14</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	P 56.709,14	56.709,14
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO DIFERIDO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>15.833.923,60</b>	<b>13.299.074,30</b>

**Nota 12 - 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 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\$ 13.296.595,62, sendo composto de parcelamento de dívida com:

<b>CONTA</b>	<b>VALOR</b>
INSS	R\$ 8.336.359,92
OPERAÇÃO DE CRÉDITO - FINISA	R\$ 4.903.526,56
DÍVIDAS COM FORNECEDORES	R\$ 56.709,14
<b>TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA</b>	<b>R\$ 13.296.595,62</b>



Prefeitura Municipal

**BELÉM DE MARIA****SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: [https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo\\_documento=365c2461-577c-4306-9b91-d51e08849a](https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento=365c2461-577c-4306-9b91-d51e08849a)

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (NOTA 12)		17.287.881,13	24.087.012,43
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		17.287.881,13	24.087.012,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		17.287.881,13	24.087.012,43
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-6.799.131,30	18.396.727,01
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	24.087.012,43	5.690.285,42
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>17.287.881,13</b>	<b>24.087.012,43</b>
<b>TOTAL</b>		<b>32.744.407,38</b>	<b>37.386.086,73</b>

**Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 17.287.881,13, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ -6.799.131,30, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 24.087.012,43, 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 13 - 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 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
---------------------	---------------------



Prefeitura Municipal

# BELÉM DE MARIA

## SERIEDADE E TRABALHO



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA MADALENA DE OLIVEIRA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.ice.br.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 3655-046-0577-c-4306-9b9d-dcf51e088a9a

R\$ 0,00	R\$ 0,00
----------	----------

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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00

#### 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

#### 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 2021, 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