



**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2019)

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO		PASSIVO	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>11.463.239,98</b>	<b>6.438.793,68</b>	<b>8.440.275,56</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.017.148,93	1.301.315,99	2.715.672,63
CAIXA		5.349.832,84	1.313.939,72	1.991.053,25
CONTA ÚNICA	F	77,10	16.234,38	1.991.053,25
CONTA ÚNICA RPPS	F	1.899.133,12	1.351.565,14	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	3.380.468,62	12.581,31	1.991.053,25
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA	F	70.154,00	-66.441,11	0,00
BANCOS	F	667.316,09	-12.623,73	0,00
CREDITOS A CURTO PRAZO	F	5.190.358,38	5.118.833,16	6.550,56
CREDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		168,21	168,21	1.676,80
CREDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	P	168,21	168,21	1.676,80
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		3.105.970,39	3.105.970,39	1.233,43
DIVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	3.105.970,39	3.105.970,39	1.233,43
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		2.084.219,78	2.012.694,56	1.233,43
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	P	2.084.219,78	2.012.694,56	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	27.835,03	18.644,53	4.753.145,13
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	954,00	18.644,53	4.753.145,13
MATERIDADE PAGO		26.881,03	17.690,53	4.745.453,88
FAMÍLIA PAGO	F	26.881,03	17.690,53	7.691,25
ESTOQUES		227.897,64	0,00	26.892,06
ALMOXARIFADO		227.897,64	0,00	26.892,06
MATERIAL DE CONSUMO	P	227.897,64	0,00	26.892,06
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>17.273.705,22</b>	<b>16.667.000,69</b>	<b>493.243.007,04</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		244.839,04	244.839,04	14.307.934,50
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO		244.839,04	244.839,04	14.307.934,50
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	P	244.839,04	244.839,04	14.666.816,51
MOBILIZADO		17.028.866,18	16.422.161,65	-358.882,01
BENS MÓVEIS		12.271.895,62	12.055.610,63	-672.158,28
VEÍCULOS	P	6.854,00	6.854,00	-672.158,28
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE CONSUMO	P	4.025,00	4.025,00	-672.158,28
MOBILIÁRIO	P	10.784.220,16	10.736.685,51	-672.158,28
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	71.074,57	47.088,42	-672.158,28
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	1.405.721,89	1.260.957,70	-672.158,28
BENS IMÓVEIS		6.506.598,42	6.116.178,88	0,00
INSTALAÇÕES	P	7.610,44	7.610,44	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	6.498.987,98	6.108.568,44	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P	-1.749.627,86	-1.749.627,86	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.749.627,86	-1.749.627,86	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>28.736.945,20</b>	<b>23.105.794,37</b>	<b>397.041,27</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>8.440.275,56</b>	<b>3.391.243,47</b>	<b>2.715.672,63</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.949.182,11	1.949.182,11	1.991.053,25
PERSONAL A PAGAR	F	1.949.182,11	1.949.182,11	1.991.053,25
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		660.124,41	660.124,41	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	660.124,41	660.124,41	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		781.936,95	62.818,91	724.619,38
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	62.818,91	62.818,91	96.038,26
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	0,00	4.090,94
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	695.903,57	5.913,48	622.813,38
FGTS	F	17.300,99	17.300,99	1.676,80
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	107.783,99	107.783,99	1.233,43
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		107.783,99	107.783,99	1.233,43
JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMEN		1.233,43	1.233,43	1.233,43
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	F	1.233,43	1.233,43	1.233,43
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	P	100.000,00	100.000,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	P	6.550,56	6.550,56	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		5.094.108,12	5.094.108,12	4.753.145,13
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		5.094.108,12	5.094.108,12	4.753.145,13
FORNECEDORES NACIONAIS	F	5.047.856,00	5.047.856,00	4.745.453,88
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	46.252,12	46.252,12	7.691,25
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	26.892,06
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		0,00	0,00	26.892,06
PIS/PASEP A RECOLHER	F	0,00	0,00	26.892,06
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		-152.860,02	-187.098,87	-699.405,68
VALORES RESTITUIVEIS	F	-187.098,87	-187.098,87	-699.405,68
CONSIGNAÇÕES	F	-175.773,87	-175.773,87	-688.080,68
DEPOSITOS NÃO JUDICIAIS	F	-11.325,00	-11.325,00	-11.325,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	34.238,85	34.238,85	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	34.238,85	34.238,85	0,00
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>492.570.848,76</b>	<b>493.243.007,04</b>	<b>493.243.007,04</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		14.307.934,50	14.307.934,50	14.307.934,50
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	P	14.666.816,51	14.666.816,51	14.666.816,51
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	X	-358.882,01	-358.882,01	-358.882,01
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	X	-358.882,01	-358.882,01	-358.882,01
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		-672.158,28	-672.158,28	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		-672.158,28	-672.158,28	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	P	-672.158,28	-672.158,28	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		397.041,27	397.041,27	397.041,27
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		397.041,27	397.041,27	397.041,27



**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

**CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS**

A) QUADRO PRINCIPAL

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO			PASSIVO		
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>						
ESPECIFICAÇÃO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-472.839.248,21	-476.824.129,83			
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00			
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00			
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00			
RESUL.TADOS ACUMULADOS		-472.839.248,21	-476.824.129,83			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-472.839.248,21	-476.824.129,83			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	3.984.881,62	-207.307.537,56			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-476.824.129,83	-269.516.592,27			
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-472.839.248,21	-476.824.129,83			
TOTAL		28.171.876,11	23.216.414,78			
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>						
ESPECIFICAÇÃO						
TOTAL PASSIVO		501.011.124,32	500.040.544,61			
ESPECIFICAÇÃO						
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P	397.041,27	397.041,27			
PROVISÕES A LONGO PRAZO		478.538.031,27	478.538.031,27			
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		478.538.031,27	478.538.031,27			
PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	P	478.538.031,27	478.538.031,27			



2019

Documento Assinado Digitalmente por: EDNALVA DE MOURA BEZERRA, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA  
Acesse em: <https://etcce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código de Verificação: 01606884997406598618801518EAMARAJI

### BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

3 of 4

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

ATIVO FINANCEIRO	6.044.983,96	1.319.960,52	PASSIVO FINANCEIRO (8.333.725,00) + Restos não Processado(2.277.409,45)	10.611.134,45	9.070.149,78
ATIVO PERMANENTE	22.691.961,24	21.785.833,85	PASSIVO PERMANENTE	493.036.281,33	493.601.889,05
			SALDO PATRIMONIAL	-474.910.470,58	-479.566.244,46



**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2019)

**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
<b>COMPENSAÇÕES</b>		<b>-1.071.028,97</b>	<b>-1.071.028,97</b>	<b>COMPENSAÇÕES</b>		<b>10.755.095,43</b>	<b>0,00</b>
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		-1.071.028,97	-1.071.028,97	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>-1.071.028,97</b>	<b>-1.071.028,97</b>	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		10.755.095,43	0,00
				<b>TOTAL</b>		<b>10.755.095,43</b>	<b>0,00</b>



## NOTA EXPLICATIVA

### DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura do Município de Amaraji.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

#### ATIVO CIRCULANTE

**I. Caixa e Equivalentes de Caixa:** compreende as contas correntes e aplicações financeiras do Fundo, a disponibilidade dos recursos financeiros evidencia, no exercício de 2019, o valor de R\$ 6.017.148,93, conforme está ilustrado na tabela a seguir.

**II. Créditos a receber:** são créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

**III. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:** esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo. A situação no fechamento do exercício de 2019 está representada no demonstrativo referido.

**IV. Investimento de Aplicação Temporária a Curto Prazo:** os investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem o Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da entidade.

**V. Estoques:** compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

#### ATIVO NÃO CIRCULANTE

**VI. Ativo Realizável a Longo Prazo:** os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.

**VII. Imobilizado:** são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os



decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens do uso do povo, inclusive imóveis em construção. É relevante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, todavia, não foi concluída a avaliação do valor real dos bens em uso e dos sucateados, assim como da depreciação. No decorrer do exercício de 2019 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio. Historicamente na conta Outros Bens Imóveis permanece registrado o valor global dos imóveis desmembrados.

#### PASSIVO CIRCULANTE

**VIII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar:** são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

**IX. Empréstimos e Financiamentos:** compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

**X. Fornecedores a Pagar:** compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em curto prazo.

**XI. Demais Obrigações a Curto Prazo:** compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

#### PASSIVO NÃO CIRCULANTE

**XII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo:** são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em Longo Prazo.

**XIII. Fornecedores a Longo Prazo:** são as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.



**XIV. Provisões a Longo Prazo:** são os passivos de prazos ou valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

**XV. Demais Obrigações a Longo Prazo:** são as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

**XVI. Patrimônio Líquido:** compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2019	2018
Banco Movimento	6.017.148,93	1.301.315,99
IMOBILIZADO		
Bens Móveis	12.271.895,62	12.055.610,63
Bens Imóveis	6.506.598,42	6.116.178,88
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Valores Restituíveis	8.440.275,56	6.797.537,57
PATRIMONIO LIQUIDO		
Resultado do Exercício	3.984.881,62	-207.307.537,56
Resultado de exercícios anteriores	-476.824.129,83	-269.516.592,27

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador



## DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Amaraji, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

Rildo Reis Gouveia  
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana  
Contador