

**PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI****Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada**

Dezembro(31/12/2021)

**CONSOLIDADO**

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA</b>					
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	351.295,02	0,00	351.295,02	0,00
Sub-total	0,00	351.295,02	0,00	351.295,02	0,00
<b>ENTIDADES CREDORAS</b>					
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	14.307.934,50	1.000,00	0,00	269.022,27	14.039.912,23
Sub-total	14.307.934,50	1.000,00	0,00	269.022,27	14.039.912,23
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>					
FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	-947.792,05	947.792,05	0,00	0,00	0,00
DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	92.651,61	0,00	92.651,61	0,00
TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	397.041,27	0,00	0,00	392.914,41	4.126,86
Sub-total	-550.750,78	1.040.443,66	0,00	485.566,02	4.126,86
<b>T O T A L</b>	<b>13.757.183,72</b>	<b>1.392.738,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1.105.883,31</b>	<b>14.044.039,09</b>



PREFEITURA MUNICIPAL  
**AMARAJI**  
*O futuro em nossas mãos*



Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5782b216-f674-4705-bce5-ec2d047ad16d

## MUNICÍPIO DE AMARAJI

### INFORMAÇÕES GERAIS:

Município de Amaraji CNPJ: 11.294.360/0001-60

Rua Rocha Pontual, nº32 – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000

O Prefeitura Municipal de Amaraji concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 43/2020 de 15 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

### Dados do Gestor:

Nome: Aline de Andrade Gouveia– Período 01/01/2021 a 31/12/2021

### Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com) (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021.

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

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

### Consolidação das Demonstrações Contábeis abrangendo:

Os Poderes (Executivo e Legislativo).

Fundo Municipal de Saúde; Fundo Municipal de Assistência Social; Fundo Previdenciário do Município de Amaraji e Serviço Autônomo de Água e Esgoto.

### Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo,



investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

#### **Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

#### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

#### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

### **1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:**

#### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$29.489.615,61 (Vinte e Nove Milhões e Quatrocentos e Oitenta e Nove Mil e Seiscentos e Quinze



Reais e Sessenta e Um Centavos), composto de Caixa e Equivalente de Caixa, Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo.

#### 1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2021 somam R\$ 24.393.051,96 (Vinte e Quatro Milhões e Trezentos e Noventa e Três Mil e Cinquenta e Um Reais e Noventa e Seis Centavos).

#### 1.1.2 Créditos a Curto Prazo

Foram registrados nos Créditos decorrentes de Transferências de Instituições Privadas na importância R\$ 168,21 (Cento e Sessenta e Oito Reais e Vinte e Um Centavos). Dívida Ativa Tributária registrado a importância de R\$3.511.194,82(Três Milhões e Quinhentos e Onze Mil e Cento e Noventa e Quatro Reais e Oitenta e Dois Centavos). Dívida Ativa Não Tributária registrado a importância de R\$1.689.126,45 (Um Milhão e Seiscentos e Oitenta e Nove Mil e Cento e Vinte e Seis Reais e Quarenta e Cinco Centavos).

#### 1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 71.633,91 (Setenta e Um Mil e Seiscentos e Trinta e Três Reais e Noventa e Um Centavos) sendo Tributos a Recuperar/Compensar R\$ 4.215,21 (Quatro Mil e Duzentos e Quinze Reais e Vinte e Um Centavos) e Outros Créditos a Receber R\$67.418,70 (Sessenta e Sete Mil e Quatrocentos e Dezoito Reais e Setenta Centavos).

#### 1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021

### 1.2 Ativo Não Circulante

#### 1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram registrados os Créditos a Longo Prazo no valor R\$19.146.771,17 (Dezenove Milhões e Cento e Quarenta e Seis Mil e Setecentos e Setenta e Um Reais e Dezessete Centavos).

#### 1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2021.

#### 1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$20.051.183,71 (Vinte Milhões e Cinquenta e Um Mil e Cento e Oitenta e Três Reais e Setenta e Um Centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2021	2020
BENS MÓVEIS	13.635.808,58	13.350.255,40
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS MÓVEIS)	(1.790.265,13)	(1.749.627,86)
BENS IMÓVEIS	8.378.366,52	7.515.444,78



DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA(BENS IMÓVEIS)	(172.726,26)	(0,00)
<b>TOTAL</b>	<b>20.051.183,71</b>	<b>19.116.072,32</b>

#### 1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-1.962.991,39 (Um Milhão e Novecentos e Sessenta e Dois Mil e Novecentos e Noventa e Um Reais e Trinta e Nove Centavos) a título de Depreciação.

Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-1.790.265,13 (Um Milhão e Setecentos e Noventa Mil e Duzentos e Sessenta e Cinco Reais e Treze Centavos), como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-172.726,26 (Cento e Setenta e Dois Mil e Setecentos e Vinte e Seis Reais e Vinte e Seis Centavos).

#### 1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$9.820.501,95 (Nove Milhões e Oitocentos e Vinte Mil e Quinhentos e Um Reais e Noventa e Cinco Centavos).

##### 1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 2.078.825,25(Dois Milhões e Setenta e Oito Mil e Oitocentos e Vinte e Cinco Reais e Vinte e Cinco Centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.347.157,58 (Um Milhão e Trezentos e Quarenta e Sete Mil e Cento e Cinquenta e Sete Reais e Cinquenta e Oito Centavos); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$731.667,67 (Setecentos e Trinta e Um Mil e Seiscentos e Sessenta e Sete Reais e Sessenta e Sete Centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$711.204,36(Setecentos e Onze Mil e Duzentos e Quatro Reais e Trinta e Seis Centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$10.342,97 (Dez Mil e Trezentos e Quarenta e Dois Reais e Noventa e Sete Centavos); FGTS de R\$ 3.441,21 (Três Mil e Quatrocentos e Quarenta e Um Reais e Vinte e Um Centavos)e Outros encargos sociais R\$6.679,13 (Seis Mil e Seiscentos e Setenta e Nove Reais e Treze Centavos).

##### 1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Foram registrados a importância de R\$ 107.783,99(Cento e Sete Mil e Setecentos e Oitenta e Três Reais e Noventa e Nove Centavos).

##### 1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados a importância de R\$ 3.358.893,05 (Três Milhões e Trezentos e Cinquenta e Oito Mil e Oitocentos e Noventa e Três Reais e Cinco Centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

##### 1.3.4 Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$33.243,46 (Trinta e Três Mil e Duzentos e Quarenta e Três Reais e Quarenta e Seis Centavos) sobre PIS/PASEP a Recolher.

##### 1.3.5 Demais Obrigações à Curto Prazo



Foram registrados o valor de R\$4.124.756,20 (Quatro Milhões e Cento e Vinte e Quatro Mil e Setecentos e Cinquenta e Seis Reais e Vinte Centavos); a título de Consignados representa R\$ 4.123.628,73 (Quatro Milhões e Cento e Vinte e Três Mil e Seiscentos e Vinte e Oito Reais e Setenta e Três Centavos), Outros Valores Restituíveis R\$ 822,69 (Oitocentos e Vinte e Dois Reais e Sessenta e Nove Centavos) e Outras Obrigações a Curto Prazo R\$ 117.304,78(Cento e Dezessete Mil e Trezentos e Quatro Reais e Setenta e Oito Centavos).

#### **1.4 Passivo Não Circulante**

##### **1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:**

Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 14.039.912,23(Quatorze Milhões e Trinta e Nove Mil e Novecentos e Doze Reais e Vinte e Três Centavos) sendo composto por Encargos Sociais a Pagar atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS).

##### **1.4.2 Obrigações Fiscais a Longo Prazo**

Foram registrados em 2021 o valor de R\$ 4.126,86(Quatro Mil e Cento e Vinte e Seis Reais e Oitenta e Seis Centavos).

##### **1.4.3 Provisões a Longo Prazo**

Valores registrados na importância de R\$ 498.210.652,47 (Quatrocentos e Noventa e Oito Milhões e Duzentos e Dez Mil e Seiscentos e Cinquenta e Dois Reais e Quarenta e Sete Centavos).

#### **1.5 Patrimônio Líquido**

Foram registrados o valor de R\$-453.387.623,02 (Quatrocentos e Cinquenta e Três Milhões e Trezentos e Oitenta e Sete Mil e Seiscentos e Vinte e Três Reais e Dois Centavos) a título Patrimônio Líquido.

#### **1.6 Outras Informações relevantes:**

##### **1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.**

Não houve registros.

##### **1.6.2 Divulgações não financeiras:**

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

##### **1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.**

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.