



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: b7159224-21cc-4693-b852-94dfb4948e5

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2012	574.535,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574.535,10
EXERCÍCIO 2014	724.956,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724.956,39
EXERCÍCIO 2015	33.905,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.905,07
EXERCÍCIO 2016	2.272.450,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.272.450,77
EXERCÍCIO 2017	462.279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.279,00
EXERCÍCIO 2018	391.179,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.179,40
EXERCÍCIO 2019	184.425,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.425,66
EXERCÍCIO 2020	183.923,16	0,00	111.580,04	0,00	0,00	0,00	72.343,12
EXERCÍCIO 2021	827.167,50	0,00	650.295,11	0,00	0,00	0,00	176.872,39
EXERCÍCIO 2022	0,00	2.797.466,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.797.466,23
Sub-total	5.654.822,05	2.797.466,23	761.875,15	0,00	0,00	0,00	7.690.413,13
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2017	2.253.127,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.253.127,39
EXERCÍCIO 2018	6.299,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.299,16
EXERCÍCIO 2019	3.636,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.636,05
EXERCÍCIO 2021	4.054.118,17	0,00	1.192.603,29	0,00	0,00	0,00	2.861.514,88
EXERCÍCIO 2022	0,00	1.961.117,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1.961.117,35
Sub-total	6.317.180,77	1.961.117,35	1.192.603,29	0,00	0,00	0,00	7.085.694,83
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	6.550,56	0,00	0,00	6.550,56	0,00	0,00	0,00
Sub-total	106.550,56	0,00	0,00	106.550,56	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	54.991,17	2.719.333,13	2.199.177,51	0,00	0,00	0,00	575.146,79
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	814.414,81	1.155.842,05	1.480.166,07	0,00	0,00	0,00	490.090,79
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	1.032,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1.032,56
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.089.907,59	2.073.509,06	588.535,73	65.974,74	0,00	0,00	2.508.906,18
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	20.292,26	74.833,89	26.221,89	0,00	0,00	0,00	68.904,26
ISS	72.603,93	13.109,49	1.291,50	0,00	0,00	0,00	84.421,92
PENSÃO ALIMENTÍCIA	12.874,63	126.007,42	117.863,54	0,00	0,00	0,00	21.018,51
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	5.452,36	0,00	0,00	7,40	0,00	0,00	5.444,96
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	54.144,29	57.483,96	0,00	776,64	0,00	0,00	110.851,61
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	358.471,54	3.320.895,97	3.091.104,33	0,00	0,00	0,00	588.263,18
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.640.476,15	650.843,57	663.828,57	0,78	0,00	0,00	1.627.490,37
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	822,69	96,39	0,00	0,00	0,00	0,00	919,08

*

*



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 190, de 14º de dezembro de 2022
ANEXO XVI

ANEXO TC



PREFEITURA MUNICIPAL DE AMARAJI
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: b7f59224-21cc-4693-b852-94dfba4948e5

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
DEPÓSITOS E CONSIGNACÕES							
Sub-total	4.124.451,42	10.192.987,49	8.168.189,14	66.759,56	0,00	0,00	6.082.490,21
TOTAL	16.203.004,80	14.951.571,07	10.122.667,58	173.310,12	0,00	0,00	20.858.598,17



PREFEITURA MUNICIPAL
AMARAJI
O futuro em nossas mãos



Documento Assinado Digitalmente por: ALINE DE ANDRADE GOUVEIA, JULIERME BARBOSA XAVIER
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b7f59224-21cc-4693-b852-94dfba49a8e5

MUNICÍPIO DE AMARAJI

INFORMAÇÕES GERAIS:

Prefeitura Municipal 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 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 08/2021 de 10 de dezembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Gestor:

Nome: Aline de Andrade Gouveia– **Período 01/01/2022 a 31/12/2022**

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

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2022.

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.

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 pagar 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 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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

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

1.1 Ativo Circulante

Os valores lançados no Exercício de 2022, registra a importância de R\$32.218.517,30 (Trinta e dois milhões, duzentos e dezoito mil, quinhentos e dezessete reais e trinta 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 31/12/2022 somam R\$26.201.170,65 (Vinte e seis milhões, duzentos e um mil, cento e setenta reais e sessenta e cinco 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\$3.599.105,86(Três milhões, quinhentos e noventa e nove mil, cento e cinco reais e oitenta e seis centavos).

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

Foram registrados R\$ 118.740,81(Cento e dezoito mil, setecentos e quarenta reais e oitenta e um centavos) sendo Tributos a Recuperar/Compensar R\$ 4.215,21 (Quatro mil, duzentos e quinze Reais e vinte e um Centavos) e Outros Créditos a Receber R\$114.525,60 (Cento e quatorze mil, quinhentos e vinte e cinco reais e sessenta centavos).

1.1.4 Estoques

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2022.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

Foram registrados os Créditos a Longo Prazo no valor R\$16.873.358,24(Dezesseis milhões, oitocentos e setenta e três mil, trezentos e cinquenta e oito reais e vinte e quatro centavos).

1.2.2 Investimento

Foram registrados R\$ 0,00 (zero reais) Exercício de 2022.

1.2.3 Imobilizado

Foram registrados a título de imobilizado o valor de R\$22.987.883,13 (Vinte e dois milhões, novecentos e oitenta e sete mil, oitocentos e oitenta e três reais e treze centavos).

Composto por:

DESCRIÇÃO	2022	2021
BENS MÓVEIS	15.582.106,87	13.635.808,58
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA (BENS MÓVEIS)	(2.047.279,66)	(1.790.265,13)
BENS IMÓVEIS	9.773.966,88	8.378.366,52
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA (BENS IMÓVEIS)	(320.910,96)	(172.726,26)
TOTAL	22.987.883,13	20.051.183,71

1.2.4 Depreciação

Foram registrados o valor de R\$-2.368.190,62 (Dois milhões, trezentos e sessenta e oito mil, cento e noventa reais e sessenta e dois centavos) a título de Depreciação. Contabilizados por método linear a Depreciação Acumulada na proporção de 10% a.a, representando um valor de R\$-2.047.279,66 (Dois milhões, quarenta e sete mil, duzentos e setenta e nove reais e sessenta e seis centavos) de bens móveis, como igualmente foram registrados a título de Amortização Acumulada o valor de R\$-



320.910,96 (Trezentos e vinte mil, novecentos e dez reais e noventa e seis reais) de bens imóveis.

1.3 Passivo Circulante

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$13.772.903,34 (Treze milhões, setecentos e setenta e dois mil, novecentos e três reais e trinta e quatro centavos).

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Foram registrados em 2022 o valor de R\$2.078.825,25 (Dois milhões, setenta e oito mil, oitocentos e vinte e cinco reais e vinte e cinco centavos) sendo composto por: Pessoal a Pagar o valor de R\$1.296.051,75 (Um milhão, duzentos e noventa e seis mil, cinquenta e um reais e setenta e cinco centavos); Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$822.606,11 (Oitocentos e vinte e dois mil, seiscentos e seis reais e onze centavos) atribuindo a Contribuição a regime geral de previdência (RGPS) no valor de R\$802.566,80 (Oitocentos e dois mil, quinhentos e sessenta e seis reais e oitenta centavos) Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) no valor de R\$10.342,97 (Dez mil, trezentos e quarenta e dois reais e noventa e sete centavos); FGTS de R\$ 3.017,21 (Três mil, dezessete reais e vinte e um centavos) e Outros encargos sociais R\$6.679,13 (Seis mil, seiscentos e setenta e nove reais e treze centavos).

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Não houve registro no exercício de 2022.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Foram registrados a importância de R\$5.110.929,58 (Cinco milhões, cento e dez mil, novecentos e vinte e nove reais e cinquenta e oito centavos), relativo a fornecedores e contas a pagar.

1.3.4 Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$35.929,13 (Trinta e cinco mil, novecentos e vinte e nove reais e treze centavos) sobre PIS/PASEP a Recolher.

1.3.5 Demais Obrigações à Curto Prazo

Foram registrados o valor de R\$6.507.386,77 (Seis milhões, quinhentos e sete mil, trezentos e oitenta e seis reais e setenta e sete centavos); a título de Consignados representa R\$6.082.490,21 (Seis milhões, oitenta e dois mil, quatrocentos e noventa reais e vinte e um centavos) e Outras Obrigações a Curto Prazo R\$ 424.896,56 (Quatrocentos e vinte e quatro mil, oitocentos e noventa e seis reais e cinquenta e seis centavos).

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

Foram registrados em 2022 o valor de R\$ 19.319.819,63(Dezenove milhões, trezentos e dezenove mil, oitocentos e dezenove reais e sessenta 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 2022 o valor de R\$ 404.978,70(Quatrocentos e quatro mil, novecentos e setenta e oito reais e setenta centavos).

1.4.3- Provisões a Longo Prazo

Não houve Registro.

1.5 Patrimônio Líquido

Foram registrados o valor de R\$38.582.057,00 (Trinta e oito milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, cinquenta e sete reais) a título de Patrimônio Líquido. SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO (SALDO PATRIMONIAL) do exercício de 2022, foi R\$ 38.582.057,00.

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.