



PREFEITURA DO MUNICÍPIO PALMEIRINA

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MÉRCEIA CARLA DA SILVA
Acesse em: https://portaltransparencia.gov.br/gov.br/ppp/validar_documento.asp?CodigoDocumento=082a90a4d3485a9cc04cc8b742e9

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 2.397.679,69 | 1.482.789,17 | PASSIVO CIRCULANTE | | 19.946.541,27 | 16.563.499,93 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 2.147.307,40 | 1.269.210,34 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 11.913.858,72 | 9.198.940,63 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 2.147.307,40 | 1.269.210,34 | PESSOAL A PAGAR | | 4.361.449,15 | 3.849.813,33 |
| CONTA ÚNICA | 6 | 2.146.957,10 | 1.262.451,70 | PESSOAL A PAGAR | | 4.361.449,15 | 3.849.813,33 |
| CONTA ÚNICA RPPS | 6 | 350,30 | 6.758,64 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | | 3.023.058,82 | 1.912.846,98 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 250.092,46 | 191.696,62 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | | 3.023.058,82 | 1.912.846,98 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 250.092,46 | 191.696,62 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 4.529.350,75 | 3.436.280,29 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACID16 | | 998,00 | 0,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 390.803,50 | 200.530,78 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 6 | 16.125,35 | 385,00 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 248.999,93 | 118.234,49 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO | 6 | 212.773,11 | 191.311,62 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 3.875.166,65 | 3.103.134,35 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE 16 | | 20.196,00 | 0,00 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | | 3.020,31 | 3.020,31 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 279,83 | 21.882,21 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | | 11.360,36 | 11.360,36 |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | | 279,83 | 21.882,21 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 3.266.700,75 | 3.010.252,64 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS | 6 | 279,83 | 21.882,21 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 3.266.700,75 | 3.010.252,64 |
| TOTAL | | 2.397.679,69 | 1.482.789,17 | FORNECEDORES NACIONAIS | | 3.255.583,69 | 3.004.610,78 |
| | | | | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | | 11.117,06 | 5.641,86 |
| | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 4.765.981,80 | 4.354.306,67 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 4.765.981,80 | 4.354.306,67 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | | 77.398,00 | 77.398,00 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 4.688.583,80 | 4.276.908,67 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 12.200,00 | 232.914,76 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 12.200,00 | 232.914,76 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 1.300,00 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR | | 1.300,00 | 0,00 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 10.900,00 | 232.914,76 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 10.900,00 | 232.914,76 |
| | | | | TOTAL | | 19.958.741,27 | 16.796.414,69 |

MARCELO NEVES DE LIMA
PREFEITO
025.017.934-20

MÉRCEIA CARLA DA SILVA
CONTADORA
053.348.644-07



PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

1 de

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|--|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 404.365,53 | 119.879,68 | PASSIVO CIRCULANTE | | 448.407,36 | 441.871,16 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 91.747,06 | 16.455,26 | OBRIÇÃO TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA | | 422.939,23 | 416.403,03 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | | 91.747,06 | 16.455,26 | PESSOAL A PAGAR | | 6.536,20 | 0,00 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS | 6 | 91.747,06 | 16.455,26 | PESSOAL A PAGAR | 6 | 6.536,20 | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 312.618,47 | 103.424,42 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 416.403,03 | 416.403,03 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO | | 312.618,47 | 103.424,42 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 6 | 178.059,79 | 178.059,79 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - | 6 | 115.735,46 | 38.599,18 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 238.343,24 | 238.343,24 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - | | 196.883,01 | 64.825,24 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 25.468,13 | 25.468,13 |
| | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ | | 25.468,13 | 25.468,13 |
| | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | 6 | 25.468,13 | 25.468,13 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 7.809.704,65 | 7.859.237,09 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 74.174.330,98 | 55.974.636,04 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 160.219,35 | 194.467,21 | OBRIÇÃO TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIA | | 594.025,45 | 725.220,80 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 160.219,35 | 194.467,21 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 594.025,45 | 725.220,80 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 6 | 193.286,24 | 226.869,40 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 6 | 570.000,02 | 725.220,80 |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 6 | -33.066,89 | -32.402,19 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 6 | 24.025,43 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 7.984,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 238.804,07 | 71.473,74 |
| PARTICIPAÇÕES PERMANENTES | | 7.984,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ | | 238.804,07 | 71.473,74 |
| PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRI | | 7.984,00 | 0,00 | FORNECEDORES NACIONAIS | 6 | 238.804,07 | 71.473,74 |
| IMOBILIZADO | | 7.641.501,30 | 7.664.769,88 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 73.341.501,46 | 54.951.572,76 |
| BENS MÓVEIS | | 3.588.477,86 | 3.671.172,03 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | | 73.341.501,46 | 54.951.572,76 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 6 | 45.020,77 | 21.018,65 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDO | 6 | 35.256.583,39 | 27.002.940,80 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 6 | 65.707,06 | 36.249,16 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER | 6 | 38.084.918,07 | 27.948.631,96 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | 6 | 9.900,89 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 226.368,74 |
| VEÍCULOS | 6 | 187.520,00 | 185.520,00 | OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 226.368,74 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 6 | 60.078,01 | 37.029,29 | PARCELAMENTO CELPE | 6 | 0,00 | 226.368,74 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 6 | 3.220.251,13 | 3.391.354,93 | TOTAL | | 74.622.738,34 | 56.416.507,20 |
| BENS IMÓVEIS | | 4.135.572,01 | 4.070.491,33 | | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | 6 | 100.000,00 | 100.000,00 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 6 | 4.035.572,01 | 3.970.491,33 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -82.548,57 | -76.893,48 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | 6 | -14.000,40 | -11.200,32 | | | | |
| (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | 6 | -68.548,17 | -65.693,16 | | | | |
| TOTAL | | 8.214.070,18 | 7.979.116,77 | | | | |

MARCELO NEVES DE LIMA
PREFEITO
025.017.934-20

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA
053.348.644-07

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MÉRICA CARLA DA SILVA
Acesse em: https://portaltransparencia.org.br/ppp/validar_documento.asp?CodigoDoDocumento=0802a0904d4348f5a9cc04cc808742e9



PREFEITURA DO MUNICÍPIO PALMEIRINA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

1 de 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|------|------------------------------|-----------------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 001 | Ordinário | | -1.663.195,43 | -1.663.195,43 |
| 610 | RPPS-CONTRIBUIÇÕES | | -103.977,72 | -103.977,72 |
| 00 | RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO) | | -18.477,47 | -13.209.227,85 |
| 100 | RECURSOS DE CONVÊNIOS | | 0,00 | 289.449,91 |
| 110 | GERAL - RECURSO PRÓPRIO | | 83,70 | -6.497.288,48 |
| 200 | EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADOS | | 0,00 | -444.542,90 |
| 210 | EDUCAÇÃO - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS | | 0,00 | -699.428,87 |
| 260 | EDUCAÇÃO - FUNDEB | | 0,00 | -736.975,55 |
| 300 | SAÚDE | | 0,00 | -808.048,95 |
| 310 | SAÚDE - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS | | 0,00 | -3.961.577,55 |
| 500 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 8 | 0,00 | 43.189,15 |
| 510 | ASSISTÊNCIA SOCIAL- IMP.E TRANSFERÊNCIAS | 8 | 0,00 | -375.443,44 |
| 610 | RPPS-CONTRIBUIÇÕES | 8 | -18.561,17 | -18.561,17 |
| 05 | RECURSOS DO FUNDEB (VINCULADO) | | -708.762,12 | 0,00 |
| 260 | EDUCAÇÃO - FUNDEB | 8 | -708.762,12 | 0,00 |
| 06 | PROGRAMA ESTADUAL DO TRANSPORTE ESCOLAR - PETE (VINCULADO) | | -4.051,15 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADOS | 8 | -4.051,15 | 0,00 |
| 09 | RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS (VINCULADO) | | -1.438.589,78 | 0,00 |
| 260 | EDUCAÇÃO - FUNDEB | 8 | 84.050,38 | 0,00 |
| 300 | SAÚDE | 8 | -1.522.640,16 | 0,00 |
| 13 | RECURSOS ORDINÁRIOS (PRÓPRIO) (VINCULADO) | | -4.843.838,98 | 0,00 |
| 100 | RECURSOS DE CONVÊNIOS | 8 | 92,33 | 0,00 |
| 110 | GERAL - RECURSO PRÓPRIO | 8 | -3.313.918,17 | 0,00 |
| 210 | EDUCAÇÃO - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS | 8 | -1.119.748,78 | 0,00 |
| 510 | ASSISTÊNCIA SOCIAL- IMP.E TRANSFERÊNCIAS | 8 | -410.264,36 | 0,00 |
| 15 | REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (VINCULADO) | | -1.515.681,65 | -441.202,24 |
| 420 | RECURSOS DESTINADOS AO RPPS | 8 | -1.074.479,41 | 0,00 |
| 610 | RPPS-CONTRIBUIÇÕES | 8 | -441.202,24 | -441.202,24 |
| 16 | RECURSOS TRANSFERIDOS DO FNAS (VINCULADO) | | -60.093,13 | 0,00 |
| 500 | ASSISTÊNCIA SOCIAL | 8 | -60.093,13 | 0,00 |
| 18 | IMPOSTO E TRANSFERÊNCIAS - SAÚDE (VINCULADO) | | -7.694.801,72 | 0,00 |

MARCELO NEVES DE LIMA
 PREFEITO
 025.017.934-20

MÉRCEIA CARLA DA SILVA
 CONTADORA
 053.348.644-07

PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

2 de 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | Nota | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---|------|------------------------------|-----------------------|
| | | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 110 | GERAL - RECURSO PRÓPRIO | 8 | -3.447.778,49 | 0,00 |
| 310 | SAÚDE - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS | 8 | -4.247.023,23 | 0,00 |
| 21 | RECURSOS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (VINCULADO) | | -92.432,69 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADOS | 8 | -92.432,69 | 0,00 |
| 23 | RECURSOS DO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE (VINCULADO) | | -18.704,16 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADOS | 8 | -18.704,16 | 0,00 |
| 24 | RECURSOS DO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR PNATE (VINCULADO) | | -1.812,21 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADOS | 8 | -1.812,21 | 0,00 |
| 25 | OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (VINCULADO) | | -346.314,18 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADOS | 8 | -346.314,18 | 0,00 |
| 26 | TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIO - EDUCAÇÃO (VINCULADO) | | 0,16 | 0,00 |
| 200 | EDUCAÇÃO - RECURSOS VINCULADOS | 8 | 0,16 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO - SAÚDE (VINCULADO) | | 112.191,09 | 0,00 |
| 300 | SAÚDE | 8 | 112.191,09 | 0,00 |
| 28 | TRANSFERÊNCIAS DE REPASSES E CONVÊNIO (VINCULADO) | | 354.697,28 | 0,00 |
| 100 | RECURSOS DE CONVÊNIO | 8 | 354.697,28 | 0,00 |
| 31 | CESSÃO ONEROSA DO PRÉ-SAL (VINCULADO) | | 378.804,56 | 0,00 |
| 100 | RECURSOS DE CONVÊNIO | 8 | 378.804,56 | 0,00 |
| TOTAL | | | -17.561.061,58 | -15.313.625,52 |

MARCELO NEVES DE LIMA
PREFEITO
025.017.934-20

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA
053.348.644-07



PREFEITURA DO MUNICÍPIO PALMEIRINA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)



1 de 4

Exercício de 2019

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|---|------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 2.802.045,22 | 1.602.668,85 | PASSIVO CIRCULANTE | | 20.394.948,63 | 17.005.371,09 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 2.147.307,40 | 1.269.210,34 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 12.336.797,95 | 9.615.343,66 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 2.147.307,40 | 1.269.210,34 | PESSOAL A PAGAR | | 4.367.985,35 | 3.849.813,35 |
| CONTA ÚNICA | 1 F | 2.146.957,10 | 1.262.451,70 | PESSOAL A PAGAR | 3 F | 4.361.449,15 | 3.849.813,35 |
| CONTA ÚNICA RPPS | 1 F | 350,30 | 6.758,64 | PESSOAL A PAGAR | P | 6.536,20 | 0,00 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 91.747,06 | 16.455,26 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | | 3.023.058,82 | 1.912.846,98 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | | 91.747,06 | 16.455,26 | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR | 3 F | 3.023.058,82 | 1.912.846,98 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS | 1 P | 91.747,06 | 16.455,26 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 4.945.753,78 | 3.852.683,32 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 562.710,93 | 295.121,04 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 3 F | 390.803,50 | 200.530,78 |
| CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO | | 312.618,47 | 103.424,42 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 3 F | 3.020,31 | 3.020,31 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - | 1 P | 115.735,46 | 38.599,18 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | 3 F | 248.999,93 | 118.234,49 |
| CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - | 1 P | 196.883,01 | 64.825,24 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | 3 F | 3.875.166,65 | 3.103.134,35 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO | | 250.092,46 | 191.696,62 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 3 F | 11.360,36 | 11.360,36 |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 1 F | 16.125,35 | 385,00 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | P | 178.059,79 | 178.059,79 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 1 F | 212.773,11 | 191.311,62 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | P | 238.343,24 | 238.343,24 |
| FAMÍLIA PAGO | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 3.292.168,88 | 3.035.720,77 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO | 1 F | 20.196,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 3.292.168,88 | 3.035.720,77 |
| MATERNIDADE PAGO | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | 3 F | 3.255.583,69 | 3.004.610,78 |
| CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO | 1 F | 998,00 | 0,00 | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS | 3 F | 11.117,06 | 5.641,80 |
| DOENÇA E ACIDENTES PAGOS | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | P | 25.468,13 | 25.468,13 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 279,83 | 21.882,21 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 4.765.981,80 | 4.354.306,67 |
| TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS | | 279,83 | 21.882,21 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 4.765.981,80 | 4.354.306,67 |
| APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS | 1 F | 279,83 | 21.882,21 | CONSIGNAÇÕES | 3 F | 4.688.583,80 | 4.276.908,67 |
| | | | | OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS | 3 F | 77.398,00 | 77.398,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 7.809.704,65 | 7.859.237,09 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 74.174.330,98 | 55.974.636,04 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 160.219,35 | 194.467,21 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 594.025,45 | 725.220,80 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | | 160.219,35 | 194.467,21 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 594.025,45 | 725.220,80 |
| DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA | 2 P | 193.286,24 | 226.869,40 | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS | 4 P | 570.000,02 | 725.220,80 |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 2 P | -33.066,89 | -32.402,19 | OUTROS ENCARGOS SOCIAIS | 4 P | 24.025,43 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 7.984,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 238.804,07 | 71.473,74 |
| PARTICIPAÇÕES PERMANENTES | | 7.984,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO | | 238.804,07 | 71.473,74 |
| PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE | 2 P | 7.984,00 | 0,00 | FORNECEDORES NACIONAIS | 4 P | 238.804,07 | 71.473,74 |
| EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL | | | | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 73.341.501,46 | 54.951.572,76 |
| IMOBILIZADO | | 7.641.501,30 | 7.664.769,88 | PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO | | 73.341.501,46 | 54.951.572,76 |
| BENS MÓVEIS | | 3.588.477,86 | 3.671.172,03 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS | 4 P | 35.256.583,39 | 27.002.940,80 |
| BENS DE INFORMÁTICA | 2 P | 45.020,77 | 21.018,65 | CONCEDIDOS | | | |
| VEÍCULOS | 2 P | 187.520,00 | 185.520,00 | PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A | 4 P | 38.084.918,07 | 27.948.631,96 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 2 P | 65.707,06 | 36.249,16 | CONCEDER | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE | 2 P | 9.900,89 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 226.368,74 |
| COMUNICAÇÃO | | | | OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 226.368,74 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | 2 P | 60.078,01 | 37.029,29 | PARCELAMENTO CELPE | 4 P | 0,00 | 226.368,74 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | 2 P | 3.220.251,13 | 3.391.354,93 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 4.135.572,01 | 4.070.491,33 | | | | |
| BENS DE USO ESPECIAL | 2 P | 100.000,00 | 100.000,00 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | 2 P | 4.035.572,01 | 3.970.491,33 | | | | |

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA

PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



2 de 4

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|----------------------|---------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -82.548,57 | -76.893,48 | TOTAL PASSIVO | | 94.569.279,61 | 72.980.007,13 |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS | 2 P | -14.000,40 | -11.200,32 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | 2 P | -68.548,17 | -65.693,16 | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| TOTAL | | 10.611.749,87 | 9.461.905,94 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | -83.957.529,74 | -63.518.101,19 |
| | | | | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | PATRIMÔNIO SOCIAL | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | PATRIMÔNIO SOCIAL | 5 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | -83.957.529,74 | -63.518.101,19 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | -83.957.529,74 | -63.518.101,19 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | 5 P | -20.435.580,54 | 151.229.377,39 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 5 P | -63.518.101,19 | -214.747.478,58 |
| | | | | AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 5 P | -3.848,01 | 0,00 |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | -83.957.529,74 | -63.518.101,19 |
| | | | | TOTAL | | 10.611.749,87 | 9.461.905,94 |

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesso em: https://certificadigital.com.br/epm/validaDoc.aspx?CodigoDocumento: 08c2ae90-ad43-48f5-a9ec-04cc8b742e9

PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2019



3 de 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| | | | | | |
|------------------|--------------|--------------|--|----------------|----------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 2.397.679,69 | 1.482.789,17 | PASSIVO FINANCEIRO (19.946.541,27)+ Restos não Processado(12.200,00) | 19.958.741,27 | 16.796.414,69 |
| ATIVO PERMANENTE | 8.214.070,18 | 7.979.116,77 | PASSIVO PERMANENTE | 74.622.738,34 | 56.416.507,20 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | -83.969.729,74 | -63.751.015,95 |

MARCELO NEVES DE LIMA
PREFEITO
025.017.934-20

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA
053.348.644-07

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-ad43-48f5-a9ec-04cc8b8742e9

PREFEITURA DO MUNICIPIO PALMEIRINA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



4 de 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

| ESPECIFICAÇÃO | | | | ESPECIFICAÇÃO | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| COMPENSAÇÕES | | 0,00 | 0,00 | COMPENSAÇÕES | | 3.696.578,26 | 2.340.479,98 |
| EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | 7 | 0,00 | 0,00 | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | 7 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 7 | 3.696.578,26 | 2.340.479,98 |
| TOTAL | | 0,00 | 0,00 | TOTAL | | 3.696.578,26 | 2.340.479,98 |

MARCELO NEVES DE LIMA
PREFEITO
025.017.934-20

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA
053.348.644-07

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/epf/validarDoc>;seam Código do documento: 08c2ae90-ad43-48f5-a9ec-04cc8b742e9

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-4d43-48f5-89ec-04cc8b8742e9

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de Palmeirina

CNPJ:

10.144.038/0001-91

Endereço da entidade:

A. Desembargador João Paes de Carvalho, n° S/N, CEP: 55.310-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Palmeirina -PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O município de Palmeirina -PE possui como atividade principal a "administração pública geral". A população estimada pelo IBGE é de 7.693 Habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na 1.047, de 20 de Novembro de 2018 (LOA 2019). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

Consolidação das Demonstrações Contábeis:

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

Poder Legislativo:

Poder Legislativo:

1. Câmara Municipal de Vereadores de Palmeirina;

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal de Palmeirina
2. Fundo Municipal de Saúde de Palmeirina (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social de Palmeirina (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente Palmeirina (FUNDECA).
5. Instituto de Previdência dos Servidores de Palmeirina (PALMEPREV)

Nome do(a) Gestor(a):

Marcelo Neves de Lima, cargo: Prefeito, Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Mércia Carla da Silva, CRC nº 023970/O-5, e-mail: mercia@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-4d43-48f5-49ec-04cc8b8742e9

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

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).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, 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) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-4d43-48f5-89ec-04cc8b8742e9

Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivos financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título "Nota" e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

Nota 1 – Ativo Circulante:

Os bens e direitos a curto prazo evidenciados neste demonstrativo em 2019 totalizaram: R\$ 2.802.045,22 Subdivididos em:

▪ **Caixa e Equivalentes de Caixa:**

As disponibilidades financeiras do município totalizaram R\$ 2.147.307,40, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas disponibilidades de R\$ 878.097,06 se comparado com o exercício de 2018;

| DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Entidades | Recursos Próprios | Recursos Vinculados |
| Câmara Municipal de Vereadores | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Prefeitura Municipal | R\$ 808.288,72 | R\$ 923.040,38 |
| Fundo Municipal de Saúde (FMS) | R\$ 44.450,03 | R\$ 280.860,62 |
| Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS) | R\$ 71,81 | R\$ 90.245,62 |
| Instituto/Fundo de Previdência Municipal | R\$ 350,30 | R\$ 0,00 |
| Total: | R\$ 853.160,86 | R\$ 1.294.146,54 |

▪ **Créditos a Curto Prazo:**

Ficaram registrados R\$ 91.747,06 provenientes de Dívida Ativa Tributária dos Impostos

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-4d43-48f5-89ec-04cc8b8742e9

Foram considerados os recebidos de IPTU, Taxa de Coleta de Lixo, Taxa de Expediente e de Limpeza Pública no ano de 2019.

▪ **Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:**

Ficaram registrados em “Demais Créditos e Valores a Curto Prazo” R\$ 562.710,93 provenientes de Contribuições Previdenciárias a Receber R\$ 312.618,47 outros créditos a Receber a Curto Prazo R\$ 249.812,63

▪ **Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:**

Ficaram registrados o total de: R\$ 279,83, oriundos de Aplicações em Segmento de Renda Fixa-RPPS

Nota 2 – Ativo Não Circulante:

Os ativos de longo prazo do município totalizaram: R\$ 7.809.704,65 subdivididos em:

▪ **Ativo Realizável a Longo Prazo:**

O valor de R\$ 193.286,24 Corresponde a Dívida Ativa Tributária, baseado no relatório fornecido pelo Sistema de Tributos Municipais-modulo Dívida Ativa.

As perdas de dívidas ativas tributárias totalizaram R\$ -33.066,89, Sendo consideradas os valores prescritos até exercício de 2014.

▪ **Investimento:** o valor das Participações Avaliadas Pelo Método de Equivalência Patrimonial. R\$ 7.984,00

▪ **Imobilizado:**

O valor do imobilizado ao final de 2019 foi de: R\$ 7.641.501,30 proveniente de bens móveis e imóveis. Houve registros de depreciação acumulada nos bens móveis, o que retificou o valor dos mesmos em (- R\$ 82.548,57).

▪ **Intangível:**

O setor de Patrimônio do município não repassou, até o fechamento de balanço, dados relativos a bens intangível, nem informações relativas a amortização acumulada. / O ativo intangível totalizou: R\$ 0,00 proveniente de Houve, ainda, registro de amortização acumulada, que retificou o valor do ativo intangível em (- R\$ 0,00).

Nota 3 – Passivo Circulante:

As dívidas e obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 20.394.948,63 O índice de liquidez corrente em 2019 foi, ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo, o município possui R\$ de ativos de curto prazo para cobrir. O PC subdividiu-se em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 12.336.797,95, o que demonstra um aumento de R\$ 2.721.454,30 se comparado com 2018.

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:**

Essas despesas a pagar totalizaram: R\$ 3.292.168,88 o que demonstra um aumento de R\$ 256.448,11 se comparado com 2018.

▪ **Demais Valores a Curto Prazo:**

Essas demais obrigações a curto prazo totalizaram: R\$ 4.765.981,80 provenientes de consignações. Os valores dispostos neste item podem ser acompanhados detalhadamente na Dívida Flutuante.

Nota 4 – Passivo Não Circulante:

As obrigações a longo prazo totalizaram: R\$ 74.174.330,98 subdivididas em:

▪ **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram: R\$ 594.025,45, provenientes de Despesas com Precatórios e Parcelamentos junto ao INSS e RPPS.

▪

▪ **Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo:**

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCELA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-ad43-48f5-a9ec-04cc8b8742e9

▪ **Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo:**

Estas totalizaram R\$ 238.804,07 provenientes de Fornecedores Nacionais.

▪ **Provisões a Longo Prazo:**

Estas totalizaram R\$ 73.341.501,46, provenientes de Plano Previdenciário-Provisões de Benefícios Concedidos- R\$ 35.256.583,39 e de Plano Previdenciário-Provisões de Benefícios a Conceder R\$ 38.084.918,07.

Nota 5 – Patrimônio Líquido:

O saldo patrimonial do município aumentou consideravelmente em 2019, passando de R\$ -63.518.101,19 em 2018 para R\$ -83.957.529,74

Nota 6 – Saldo Patrimonial:

Esse resultado se dá pela diferença entre os Ativos Financeiro e Permanente e Passivos Financeiro e Permanente, acrescido dos Restos a Pagar Não Processados. Com isso, o saldo patrimonial foi de R\$ - 83.969.729,74

Nota 7 – Quadro das Contas de Compensação:

Das obrigações contratuais pertinentes ao município, faltam ser regularizados R\$ 3.696.578,26

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Ativos:**

✓ Contratos de Empréstimos: R\$ 0.00

▪ **Saldos dos Atos Potenciais Passivos:**

✓ Contratos de Serviços: R\$ 2.790.335,07

✓ Contratos de Fornecimento de Bens: R\$ 906.243,19

✓ Contratos de Empréstimos e Financiamentos: R\$ 0,00

Nota 8 – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Houve um déficit de R\$ 17.561.061,58 que se dá pela insuficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

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

Não há dados que possam afetar a compreensão do usuário.

f) INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NOS ANEXOS X E XIII DA RESOLUÇÃO TC Nº 66, DE 04 DE DEZEMBRO DE 2019:

1. Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuitos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-4d43-48f5-a9ec-04cc8b742e9

3. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

5. Relação entre as Provisões e Passivos Contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

6. Perdas da Dívida Ativa (metodologia utilizada e memória de cálculo):

Ajuste de perdas de créditos a longo prazo R\$ -33.066,89

7. Provisões no Período:

Há um tipo de provisão exposto no Passivo Não Circulante: “Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo”. Nele, está disposto o valor estimado de recebimentos e gastos com benefícios previdenciários de servidores que fazem parte do Regime Próprio de Previdência Social.

De acordo com o MCASP, 8ª edição, entende-se por Provisão Matemática Previdenciária a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão matemática previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data. No caso deste município:

| | 2018 | 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Provisões de Benefícios Concedidos | R\$ 27.002.940,80 | R\$ 35.256.583,39 |
| Provisões de Benefícios a Conceder | R\$ 27.948.631,96 | R\$ 38.084.918,07 |

Além dessas, está disposto um Plano de Amortização, que são políticas destinadas à cobertura do déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS. Essa política pode instalar uma alíquota de contribuição suplementar, ou estabelecer aportes periódicos para cobertura do déficit atuarial. As provisões do Plano de Amortização comportaram-se da seguinte forma: / **Este RPPS não dispõe de Plano de Amortização.**

| | 2018 | 2019 |
|----------------------|-------------|-------------|
| Plano de Amortização | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

7.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:

| | |
|---|--------------------------|
| Plano de Contas | R\$ 67.197.945,78 |
| PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS | 0,00 |
| PLANO FINANCEIRO | 0,00 |
| Provisões para Benefícios Concedidos | 0,00 |
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 0,00 |
| Contribuições do Ente | 0,00 |
| Contribuições do Inativo | 0,00 |
| Contribuições do Pensionista | 0,00 |
| Compensação Previdenciária | 0,00 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | 0,00 |
| Provisões para Benefícios a Conceder | 0,00 |

**NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina**



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-4d43-48f5-a9ec-04cc8b8742e9

| | |
|---|--------------------------|
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 0,00 |
| Contribuições do Ente | 0,00 |
| Contribuições do Ativo | 0,00 |
| Compensação Previdenciária | 0,00 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | 0,00 |
| Plano de Contas | |
| | R\$ 73.341.501,46 |
| PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS | |
| PLANO PREVIDENCIÁRIO | |
| Provisões para Benefícios Concedidos | 35.256.583,39 |
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 56.608.859,13 |
| Contribuições do Ente | 0,00 |
| Contribuições do Inativo | 0,00 |
| Contribuições do Pensionista | 0,00 |
| Compensação Previdenciária | 5.660.885,91 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | 0,00 |
| Provisões para Benefícios a Conceder | 38.084.918,07 |
| Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano | 53.375.673,65 |
| Contribuições do Ente | 6.635.458,81 |
| Contribuições do Ativo | 53.317.729,40 |
| Compensação Previdenciária | 5.337.567,37 |
| Parcelamento de Débitos Previdenciários | |

8. Informações de Passivos Contingentes – NBC T SP 03 – Item 100:

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação ao valor ou à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

9. Informações Relacionadas a Estoques:

O município, até o fechamento deste balanço, não informou qualquer informação a respeito de estoques.

10. Informações Adicionais (NBC T SP – 01 – Item 106):

Não houve informações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

11. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

12. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços (NBC T SP 03 – Item 105):

Não há registros para este município.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: consolidado - Exercício: 2019
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MÉRICA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 08c2ae90-ad43-48f5-89ec-04cc8b8742e9

13. Impairment (Eventos que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; Valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Qual valor recuperável; Natureza do Ativo):

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

14. Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

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

15. Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

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

16. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas nesta Demonstração, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Marcelo Neves de Lima
Prefeito Municipal

Mércia Carla da Silva
Contadora
CRC-PE nº 023970/O-5

Palmeirina, 20/03/2020