

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA

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
ATIVO CIRCULANTE		4.081.182,88	4.607.358,52	PASSIVO CIRCULANTE		2.808.806,88	2.494.921,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		263.328,72	731.021,06	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		753.461,63	259.150,07
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		263.328,72	731.021,06	PESSOAL A PAGAR		363.456,20	55.763,84
CONTA ÚNICA	F	262.796,06	730.648,68	PESSOAL A PAGAR	F	363.456,20	55.763,84
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	532,66	372,38	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		13.798,06	2.994,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		38.719,32	105.331,55	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	13.798,06	2.994,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		121.491,42	195.825,61	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		376.207,37	200.392,23
TAXAS	P	0,00	61.508,98	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	376.207,37	200.392,23
IMPOSTOS	P	121.491,42	134.316,63	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.347.257,15	1.543.586,43
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-82.772,10	-90.494,06	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.347.074,23	1.543.403,51
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-82.772,10	-90.494,06	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.303.075,76	1.531.210,66
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		3.779.134,84	3.771.005,91	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	39.029,55	12.192,88
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO		2.898.540,50	2.898.540,50	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	4.968,92	0,00
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JUDICIAIS	P	2.898.540,50	2.898.540,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZ		182,92	182,92
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		880.594,34	872.465,41	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	182,92	182,92
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	28.212,12	28.212,12	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		31.101,49	52.480,17
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	F	817.237,46	817.237,46	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		31.101,49	52.480,17
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	29.080,08	20.951,15	PIS/PASEP A RECOLHER	F	31.101,49	52.480,17
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	6.064,68	6.064,68	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		676.986,61	639.705,24
ATIVO NÃO CIRCULANTE		33.304.903,85	13.071.169,69	VALORES RESTITUÍVEIS		676.986,61	639.705,24
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		20.004.228,37	932.605,77	CONSIGNAÇÕES	F	676.986,61	639.705,24
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		20.004.228,37	932.605,77	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		10.490.267,42	9.493.320,88
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	19.969.679,54	635.615,19	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.421.478,38	9.458.065,92
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	1.151.627,60	1.968.128,40	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.421.478,38	9.458.065,92
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.117.078,77	-1.671.137,82	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	9.421.478,38	9.458.065,92
IMOBILIZADO		13.300.675,48	12.138.563,92	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		1.012.079,90	0,00
BENS MÓVEIS		5.327.107,85	5.244.861,51	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		1.012.079,90	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	586.621,32	586.621,32	EMPRÉSTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	P	1.012.079,90	0,00
VEÍCULOS	P	644.552,31	644.552,31	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		56.709,14	35.254,96
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	10.442,00	10.442,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		56.709,14	35.254,96
BENS DE INFORMÁTICA	P	61.585,00	61.180,00	FORNECEDORES NACIONAIS	P	56.709,14	35.254,96
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	254.732,15	236.008,81	TOTAL PASSIVO		13.299.074,30	11.988.242,79
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	3.769.175,07	3.706.057,07				
BENS IMÓVEIS		7.975.436,22	6.895.571,00				
BENS DE USO ESPECIAL							

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)



Exercício de 2020

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
		20.000,00	20.000,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	2.770.578,57	1.702.888,21	ESPECIFICAÇÃO			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	5.184.857,65	5.172.682,79	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		24.087.012,43	5.690.285,42
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.868,59	-1.868,59	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.868,59	-1.868,59	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
TOTAL		37.386.086,73	17.678.528,21	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		24.087.012,43	5.690.285,42
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		24.087.012,43	5.690.285,42
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	18.396.727,01	1.364.906,03
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	5.690.285,42	4.356.421,19
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	0,00	-31.041,80
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		24.087.012,43	5.690.285,42
				TOTAL		37.386.086,73	17.678.528,21

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
 Acesso em: https://cert.br.gov.br/gnp/v/validaDoc.aspx?CodigoDocumento: 14cc1955-ad2d-4c36-9e17-36382a500b04

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2020)

Exercicio de 2020



3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.143.923,06	1.603.486,47	PASSIVO FINANCEIRO (2.808.806,88)+ Restos não Processado(0,00)	2.808.806,88	2.499.341,91
ATIVO PERMANENTE	36.242.163,67	16.075.041,74	PASSIVO PERMANENTE	10.490.267,42	9.493.320,88
			SALDO PATRIMONIAL	24.087.012,43	5.685.865,42

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020



4 of 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		92.231,00	169.980,00	COMPENSAÇÕES		13.771.907,34	12.660.907,74
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS		0,00	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS		14.571,00	14.571,00
INSTRUMENTOS CONGÊNERES				INSTRUMENTOS CONGÊNERES			
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS		92.231,00	169.980,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		13.757.336,34	12.646.336,74
TOTAL		92.231,00	169.980,00	TOTAL		13.771.907,34	12.660.907,74

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
 Acesso em: https://etec.leg.br/pegov.br/ep/validaDoc:seam Código do documento: 14cc1955-ad2d-4c36-9e17-36382a500b04



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

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/gov.br/imp/v/validar> e consulte o documento: 14c91955-a12d4-436-9e17-36382a500b04

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.143.923,06	1.603.486,47	PASSIVO CIRCULANTE		2.808.806,88	2.494.921,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		263.328,72	731.021,06	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		753.461,63	259.150,07
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		263.328,72	731.021,06	PESSOAL A PAGAR		363.456,20	55.763,84
CONTA ÚNICA		262.796,06	730.648,68	PESSOAL A PAGAR		363.456,20	55.763,84
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		532,66	372,38	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		13.798,06	2.994,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		880.594,34	872.465,41	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		13.798,06	2.994,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		880.594,34	872.465,41	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		376.207,37	200.392,23
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		817.237,46	817.237,46	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		376.207,37	200.392,23
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		28.212,12	28.212,12	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.347.257,15	1.543.586,43
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		29.080,08	20.951,15	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.347.074,23	1.543.403,51
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		6.064,68	6.064,68	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		4.968,92	0,00
TOTAL		1.143.923,06	1.603.486,47	FORNECEDORES NACIONAIS		1.303.075,76	1.531.210,66
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		39.029,55	12.192,83
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		182,92	182,92
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		182,92	182,92
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		31.101,49	52.480,17
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		31.101,49	52.480,17
				PIS/PASEP A RECOLHER		31.101,49	52.480,17
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		676.986,61	639.705,24
				VALORES RESTITUÍVEIS		676.986,61	639.705,24
				CONSIGNAÇÕES		676.986,61	639.705,24
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	4.420,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	4.420,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	4.420,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	4.420,00
				TOTAL		2.808.806,88	2.499.341,91



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

Exercício de 2020

Dezembro(31/12/2020)

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA. ROLPH EBER CASALE JUNIOR. MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:14cc1955-ad2d-4c36-9e17-36382a500b04>

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.937.259,82	3.003.872,05	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		10.490.267,42	9.493.320,88
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		38.719,32	105.331,55	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.421.478,38	9.458.065,92
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		121.491,42	195.825,61	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.421.478,38	9.458.065,92
IMPOSTOS		121.491,42	134.316,63	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		9.421.478,38	9.458.065,92
TAXAS		0,00	61.508,98	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		1.012.079,90	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-82.772,10	-90.494,06	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO		1.012.079,90	0,00
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-82.772,10	-90.494,06	EMPRÉSTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS		1.012.079,90	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.898.540,50	2.898.540,50	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		56.709,14	35.254,96
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	35.254,96
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO APURADOS EM PROCESSOS JU		2.898.540,50	2.898.540,50	FORNECEDORES NACIONAIS		56.709,14	35.254,96
ATIVO NÃO CIRCULANTE		33.304.903,85	13.071.169,69	TOTAL		10.490.267,42	9.493.320,88
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		20.004.228,37	932.605,77				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		20.004.228,37	932.605,77				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		1.151.627,60	1.968.128,40				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		19.969.679,54	635.615,19				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-1.117.078,77	-1.671.137,82				
IMOBILIZADO		13.300.675,48	12.138.563,92				
BENS MÓVEIS		5.327.107,85	5.244.861,51				
BENS DE INFORMÁTICA		61.585,00	61.180,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		586.621,32	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		254.732,15	236.008,81				
DEMAIS BENS MÓVEIS		3.769.175,07	3.706.057,07				
BENS IMÓVEIS		7.975.436,22	6.895.571,00				
BENS DE USO ESPECIAL		20.000,00	20.000,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		2.770.578,57	1.702.888,21				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		5.184.857,65	5.172.682,79				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.868,59	-1.868,59				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.868,59	-1.868,59				
TOTAL		36.242.163,67	16.075.041,74				

PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA

Exercício de 2020

1 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-1.877.765,95	-1.759.167,07
001	GERAL	-1.877.765,95	-1.759.167,07
05	PNATE - TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)	-15,83	-15,83
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	-15,83	-15,83
116	LEI ALDIR BLANC (VINCULADO)	104.952,87	0,00
131	Cultura - Geral	104.952,87	0,00
199	BÔNUS CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)	0,00	634.349,85
001	GERAL	0,00	634.349,85
20	PISO FIXO DE MEDIA COMPLEXIDADE - PAEFI (VINCULADO)	0,00	7.935,92
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	0,00	7.935,92
22	SERVICO DE CONVIVENCIA E FORTALECIMENTO DE VINCULOS (VINCULADO)	0,00	23.946,85
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	0,00	23.946,85
26	CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)	0,00	13.080,60
081	Assistência Social - Assist Soc Geral	0,00	13.080,60
30	FUNDEB 40 (VINCULADO)	-11.926,27	-11.926,27
252	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	-11.926,27	-11.926,27
35	REDUTOR FINANCEIRO LC Nº 91/97 (ORDINÁRIO)	0,00	-12.176,83
001	GERAL	0,00	-12.176,83
38	FEM (VINCULADO)	49.690,38	33.502,85
001	GERAL	49.690,38	33.502,85
40	TRAN (VINCULADO)	0,00	-1.530,00
122	Educação - Fundo Municipal de Ensino	0,00	-1.530,00
42	TRANSF. DO FUNDEB 40% - REM. DE DEPÓSITOS BANC. (VINCULADO)	0,00	231.470,90
252	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	0,00	231.470,90
43	ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)	0,00	780.455,72
102	Saúde - Fundo Municipal de Saúde	0,00	780.455,72
53	OPERAÇÃO DE CRÉDITO - FINISA (VINCULADO)	-130.062,19	0,00
001	GERAL	-130.062,19	0,00
62	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO DA SAÚDE (ORDINÁRIO)	1.734,42	-342.198,65
001	GERAL	1.734,42	-342.198,65
64	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)	-30.212,82	-737.852,68
001	GERAL	-30.212,82	-737.852,68
77	CIDE - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO (ORDINÁRIO)	95,28	5,38
001	GERAL	95,28	5,38



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNIC. DE BELEM DE MARIA

Exercício de 2020

2 of 2

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
78	CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA (ORDINÁRIO)	4.904,30	665,26
001	GERAL	4.904,30	665,26
81	RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)	4.732,26	4.628,21
001	GERAL	4.732,26	4.628,21
99	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VINCULADO)	218.989,73	238.970,35
900	EXTRAORÇAMENTÁRIOS	218.989,73	238.970,35
TOTAL		-1.664.883,82	-895.855,44





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.

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, 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 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 779/2019 de 25/10/2019, sobre o Plano Plurianual para o período de 2018/2021;

Lei 775/2019 de 28/08/2019, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2019;

Lei 778/2019 de 25/10/2019, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Belém de Maria para o exercício de 2020;

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.

A contabilização do exercício de 2020 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 2020 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 POLÍTICAS 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 a 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

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 2020.

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.

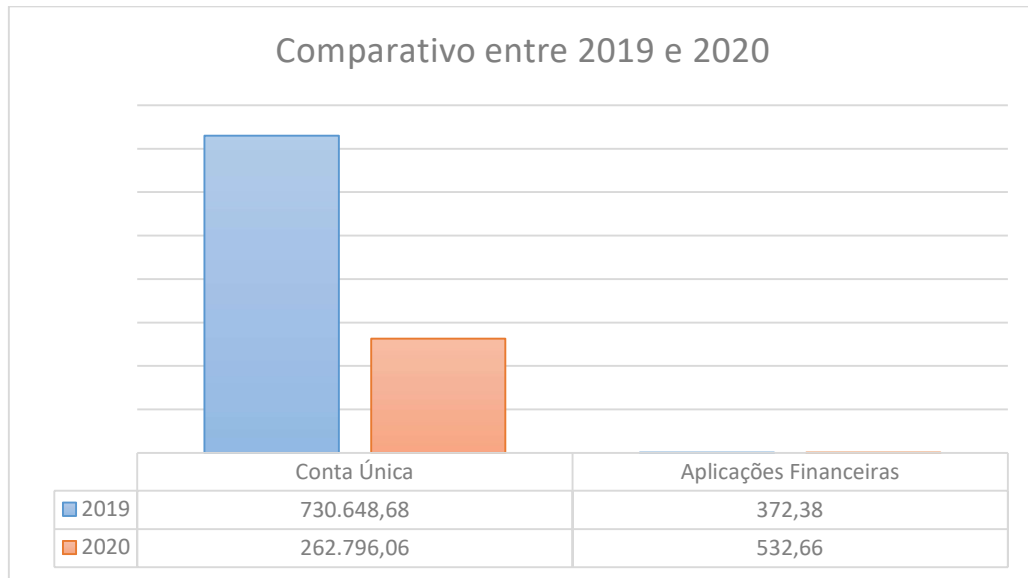


1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:

ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		4.081.182,88	4.607.358,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (NOTA 01)		263.328,72	731.021,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		263.328,72	731.021,06
CONTA ÚNICA	F	262.796,06	730.648,68
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	532,66	372,38
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (NOTA 02)		38.719,32	105.331,55
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		121.491,42	195.825,61
TAXAS	P	0,00	61.508,98
IMPOSTOS	P	121.491,42	134.316,63
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-82.772,10	-90.494,06
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-82.772,10	-90.494,06
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 03)		3.779.134,84	3.771.005,91
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		880.594,34	872.465,41
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	28.212,12	28.212,12
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO (NOTA 03.01)	F	817.237,46	817.237,46
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	29.080,08	20.951,15
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	6.064,68	6.064,68

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 31/12/2020 somam R\$ 263.328,72. O valor disponível apresentou diminuição de R\$ 467.692,34 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 731.021,06. Veja no gráfico sua composição:



DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM DE MARIA	84.841,42	178.487,30
TOTAL	84.841,42	178.487,30

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.

Foram transferidos para o Curto Prazo os valores que estão estimados para realização em 2020 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 121.491,42
Impostos	R\$ 121.491,42
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ -82.772,10
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 38.719,32



Conforme dados do sistema de arrecadação do município e os históricos de recebimentos, metodologia do ajuste de crédito foi baseada nos últimos quatro anos, ressaltando que nos anos de 2016 a 2020 o setor tributário estava concluindo o processamento de recadastramento imobiliário. Veja abaixo a metodologia:

Ano	Lançado	Saldo a receber	%PERDA
2016	20.201,66	68,53	13,99%
2017	34.636,94	89,07	15,81%
2018	244.484,34	184.791,67	31,34%
2019	155.554,75	88.944,11	54,80%
2020	241.389,43	200.496,64	83,06%
TOTAL	696.267,12	474.390,02	68,13%

Data de referência: 26/03/2021

Conclui-se que, o setor de arrecadação trabalha para melhorar a arrecadação de impostos e taxas visando uma redução da perda para o exercício seguinte para 68,13%.

Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO: Compreende Depósitos Restituíveis 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\$ 880.594,34
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 3.779.134,84

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:

Data	Descrição	Valor - Débito	Valor - Crédito	Conta Bancária
30/09/2016	TARIFAS BANCÁRIAS	29,50		45-0
30/09/2016	DESPESA MÊS 7	300,00		45-0
30/09/2016	DESPESA MÊS 6	1.600,00		45-0
30/09/2016	DESPESA 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



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA

SERIEDADE E TRABALHO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 14c1955-nd21-4c36-9e17-3c3824500604

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
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 ARRECADACÃO 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



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA**SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://eccc.tee.pe.gov.br/app/validaDoc.seam?Codigo.do.documento:14c1955-ad21-4c36-9e17-3c332a500604>

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
TOTAL		861.939,15	44.701,69	817.237,46

ATIVO NÃO CIRCULANTE		33.304.903,85	13.071.169,69
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (NOTA 04)		20.004.228,37	932.605,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		20.004.228,37	932.605,77
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	19.969.679,54	635.615,19
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	1.151.627,60	1.968.128,40
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.117.078,77	-1.671.137,82
IMOBILIZADO (NOTA 05)		13.300.675,48	12.138.563,92
BENS MÓVEIS		5.327.107,85	5.244.861,51
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	586.621,32	586.621,32
VEÍCULOS	P	644.552,31	644.552,31
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	10.442,00	10.442,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	61.585,00	61.180,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	254.732,15	236.008,81
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	3.769.175,07	3.706.057,07
BENS IMÓVEIS		7.975.436,22	6.895.571,00
BENS DE USO ESPECIAL	P	20.000,00	20.000,00
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	2.770.578,57	1.702.888,21
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	5.184.857,65	5.172.682,79
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.868,59	-1.868,59
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.868,59	-1.868,59
TOTAL		37.386.086,73	17.678.528,21



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 2020, 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\$ 1.151.627,60
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ -1.117.078,77
Dívida Ativa Não Tributária	R\$ 19.969.679,54
Total de Dívida Ativa do Município	R\$ 20.004.228,37

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 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 2020 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\$ 5.327.107,85
Bens Imóveis	R\$ 7.975.436,22
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ -1.868,59
Total do Imobilizado	R\$ 13.300.675,48



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA

SERIEDADE E TRABALHO

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Acesse em: https://receita.pe.gov.br/epi/validarDoc.aspx?Codigo_documento=14c1955-ada21-4c36-9e17-36382a509b04

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE (NOTA 06)		2.808.806,88	2.494.921,97
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		753.461,63	259.150,07
PESSOAL A PAGAR (NOTA 07)		363.456,20	55.763,84
PESSOAL A PAGAR	F	363.456,20	55.763,84
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR (NOTA 08)		13.798,06	2.994,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	13.798,06	2.994,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR (NOTA 09)		376.207,37	200.392,23
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	376.207,37	200.392,23
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (NOTA 10)		1.347.257,15	1.543.586,43
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.347.074,23	1.543.403,51
FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.303.075,76	1.531.210,60
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	39.029,55	12.192,83
PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	4.968,92	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		182,92	182,92
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	182,92	182,92
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		31.101,49	52.480,17
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		31.101,49	52.480,17
PIS/PASEP A RECOLHER	F	31.101,49	52.480,17
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (NOTA 11)		676.986,61	639.705,24
VALORES RESTITUIVEIS		676.986,61	639.705,24
CONSIGNAÇÕES	F	676.986,61	639.705,24

Nota 06 - PASSIVO CIRCULANTE: Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo do 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 ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

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

Nota 09 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR: Compreende as obrigações das unidades relativas a 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 pagamentos para futura baixa contábil.



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA**SERIEDADE E TRABALHO**Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Acesse em: <http://www.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 14cc1955-ad24-4c36-9e17-36382a500604

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	363.456,20	F
Benefícios previdenciários a pagar	13.798,06	F
Encargos sociais a pagar	376.207,37	F
Fornecedores e contas a pagar nacionais	1.347.074,23	F
Fornecedores e contas a pagar estrangeiros	182,92	F
Obrigações fiscais a CP	31.101,49	F
Demais obrigações a CP	676.986,61	F
Total do Passivo Circulante	2.808.806,88	

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (NOTA 12)	10.490.267,42	9.493.320,88
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	9.421.478,38	9.458.065,92
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	9.421.478,38	9.458.065,92
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P 9.421.478,38	9.458.065,92
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	1.012.079,90	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.012.079,90	0,00
EMPRÉSTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	P 1.012.079,90	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	56.709,14	35.254,96
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ	56.709,14	35.254,96
FORNECEDORES NACIONAIS	P 56.709,14	35.254,96
TOTAL PASSIVO	13.299.074,30	11.988.242,79

Nota 12 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE: O passivo não-circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem à 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\$ 10.490.267,42, sendo composto de parcelamento de dívida com:



CONTA	VALOR
INSS	R\$ 9.421.478,38
OPERAÇÃO DE CRÉDITO - FINISA	R\$ 1.012.079,90
DÍVIDAS COM FORNECEDORES	R\$ 56.709,14
TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA	R\$ 10.490.267,42

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (NOTA 12)		24.087.012,43	5.690.285,42
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		24.087.012,43	5.690.285,42
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		24.087.012,43	5.690.285,42
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	18.396.727,01	1.364.906,03
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	5.690.285,42	4.356.421,19
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	0,00	-31.041,80
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		24.087.012,43	5.690.285,42
TOTAL		37.386.086,73	17.678.528,21

Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 24.087.012,43, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 18.396.727,01, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 5.690.285,42, 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 e 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 suplementar 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.

Neste quadro houve um déficit na fonte (Operação de Crédito – Finisa) no valor de 130.062,19, referente a um contrato de financiamento entre a Caixa Econômica Federal e o Município, destinado ao apoio financeiro para o financiamento de despesa de investimento com recursos do FINISA: Programa de Financiamento à Infraestrutura e ao Saneamento. Este valor foi empenhado sem suficiência financeira em obediência ao contrato 0534991 DVº:98, mas o município no dia 04/01/2021 recebeu a importância de 339.987,76 referente ao recurso FINISA, justamente para poder regularizar esse déficit, conforme a imagem abaixo:



PREFEITURA MUNIC. DE BELÉM DE MARIA
Rua Cel Manoel Carício
10.184.703/0001-70 Exercício: 2021

LISTAGEM DAS RECEITAS

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Emp/P Discr.	Conta Detalh.	Valor
Ficha		103			339.987,76
Código Receita		2128.01.6.1.00	OP. CRÉD.EXTERNA REFINANC.DIVIDA CONTRAT		339.987,76
Data		04/01/2021			339.987,76
Conta Bancaria		71.127-6	FINISA		339.987,76
TOTAL NO PERIODO. ...					339.987,76

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 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00



Prefeitura Municipal

BELÉM DE MARIA

SERIEDADE E TRABALHO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE HUMBERTO DE ALBUQUERQUE SILVA, ROLPH EBER CASALE JUNIOR, MARIA MADALENA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://epec.tec.pe.gov.br/epp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:14cc1955-4d24-4c36-9e17-36382a500604>

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 2020, 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