

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2021)

Orçamento Programa - Exercício de 2021

1 de 4

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		12.350.022,61	8.956.957,40	PASSIVO CIRCULANTE		16.249.277,41	16.455.922,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.337.588,43	3.271.872,55	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		10.419.697,43	11.344.441,32
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.337.588,43	3.271.872,55	PESSOAL A PAGAR		6.342.057,52	6.342.057,52
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	0,02	0,02	PESSOAL A PAGAR	F	6.342.057,52	6.342.057,52
CAIXA	F	0,00	8.016,69	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		61.298,00	61.298,00
CONTA ÚNICA	F	6.337.588,41	3.263.855,84	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	61.298,00	61.298,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		10.183,87	10.183,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		4.016.341,91	4.941.085,80
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		10.183,87	10.183,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	2.273.195,09	2.273.195,09
DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS	P	10.183,87	10.183,87	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.743.146,82	2.667.890,71
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		5.934.428,60	5.622.468,51	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		-2.142,99	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.444.211,13	2.079.860,80
PIS/PASEP A RECUPERAR/COMPENSAR	F	-2.142,99	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		2.444.211,13	2.079.860,80
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		5.936.571,59	5.622.468,51	FORNECEDORES NACIONAIS	F	2.439.531,93	2.076.081,60
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	155.305,50	155.672,16	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	4.679,20	3.779,20
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	394.145,50	96.620,29	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		50.587,17	50.587,17
FAMÍLIA PAGO				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		50.587,17	50.587,17
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	10.295,44	1.996,00	PIS/PASEP A RECOLHER	F	24.587,00	24.587,00
MATERNIDADE PAGO				TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	F	26.000,17	26.000,17
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	5.368.180,06	5.368.180,06	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
DIVIDA ATIVA IRRF	P	8.645,09	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.334.781,68	2.981.033,39
ESTOQUES		67.821,71	52.432,47	VALORES RESTITUÍVEIS		3.334.781,68	2.981.033,39
ALMOXARIFADO		67.821,71	52.432,47	CONSIGNAÇÕES	F	3.321.278,21	2.967.314,33
MATERIAL DE CONSUMO	P	5.711,05	250,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	13.503,47	13.503,47
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	10.306,07	4.000,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	0,00	215,59
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	12.299,48	12.299,48	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		9.413.577,61	9.572.421,01
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	513,22	513,22	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.413.577,61	9.572.421,01
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	38.991,89	35.369,77	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.413.577,61	9.572.421,01
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	9.413.577,61	9.572.421,01
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENT		0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.837.166,55	15.358.017,12	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		527.804,64	527.804,64	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		527.804,64	527.804,64	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	545.289,20	545.289,20				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	71.198,38	71.198,38				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-88.682,94	-88.682,94				
INVESTIMENTOS		27.234,07	27.234,07				



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2021)

Orçamento Programa - Exercício de 2021

2 de 4

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		27.234,07	27.234,07	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	P	27.234,07	27.234,07	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
IMOBILIZADO		15.282.127,84	14.802.978,41	TOTAL PASSIVO		25.662.855,02	26.028.343,69
BENS MÓVEIS		5.478.952,75	5.339.933,55	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
VEÍCULOS	P	62.000,00	62.000,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	57.021,74	57.021,74	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.524.334,14	-1.713.369,17
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	8.203,00	8.203,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		8.008.619,43	8.008.619,43
BENS DE INFORMÁTICA	P	136.547,71	35.890,46	PATRIMÔNIO SOCIAL		8.008.619,43	8.008.619,43
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	43.286,87	30.342,87	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	P	8.008.619,43	8.008.619,43
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	5.171.893,43	5.146.475,48	RESULTADOS ACUMULADOS		-5.484.285,29	-9.721.988,60
BENS IMÓVEIS		9.844.428,35	9.495.978,80	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-5.484.285,29	-9.721.988,60
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	927.925,64	633.191,63	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	4.237.405,14	-14.105.823,76
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	8.916.502,71	8.862.787,17	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-9.721.988,60	4.383.835,16
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-41.253,26	-32.933,94	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	298,17	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-41.253,26	-32.933,94	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.524.334,14	-1.713.369,17
INTANGÍVEL		0,00	0,00	TOTAL		28.187.189,16	24.314.974,52
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		28.187.189,16	24.314.974,52				



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2021)

Orçamento Programa - Exercício de 2021

3 de 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		6.895.191,88	3.526.161,00	PASSIVO FINANCEIRO (16.249.277,41)+RP não Proc.(2.005.599,12)		18.254.876,53	18.461.521,80
ATIVO PERMANENTE		21.291.997,28	20.788.813,52	PASSIVO PERMANENTE		9.413.577,61	9.572.421,01
				SALDO PATRIMONIAL		518.735,02	-3.718.968,29



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2021)

Orçamento Programa - Exercício de 2021

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
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		15.903,10	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		15.903,10	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		15.903,10	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

1 de 1

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		6.895.191,88	3.526.161,00	PASSIVO CIRCULANTE		16.249.277,41	16.455.922,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.337.588,43	3.271.872,55	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		10.419.697,43	11.344.441,32
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.337.588,43	3.271.872,55	PESSOAL A PAGAR		6.342.057,52	6.342.057,52
CAIXA		0,00	8.016,69	PESSOAL A PAGAR		6.342.057,52	6.342.057,52
CONTA ÚNICA		6.337.588,41	3.263.855,84	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		61.298,00	61.298,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,02	0,02	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		61.298,00	61.298,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		557.603,45	254.288,45	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		4.016.341,91	4.941.085,80
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		-2.142,99	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		2.273.195,09	2.273.195,09
PIS/PASEP A RECUPERAR/COMPENSAR		-2.142,99	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		1.743.146,82	2.667.890,71
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		559.746,44	254.288,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		2.444.211,13	2.079.860,80
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		155.305,50	155.672,16	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		2.444.211,13	2.079.860,80
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		394.145,50	96.620,29	FORNECEDORES NACIONAIS		2.439.531,93	2.076.081,60
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE		10.295,44	1.996,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		4.679,20	3.779,20
TOTAL		6.895.191,88	3.526.161,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		50.587,17	50.587,17
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		50.587,17	50.587,17
				PIS/PASEP A RECOLHER		24.587,00	24.587,00
				TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS		26.000,17	26.000,17
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		3.334.781,68	2.981.033,39
				VALORES RESTITUÍVEIS		3.334.781,68	2.981.033,39
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		0,00	215,59
				CONSIGNAÇÕES		3.321.278,21	2.967.314,33
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		13.503,47	13.503,47
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		2.005.599,12	2.005.599,12
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		2.005.599,12	2.005.599,12
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		2.005.599,12	848.648,23
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		2.005.599,12	848.648,23
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	1.156.950,89
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	1.156.950,89
				TOTAL		18.254.876,53	18.461.521,80



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

1 de 2

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		5.454.830,73	5.430.796,40	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		9.413.577,61	9.572.421,01
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		10.183,87	10.183,87	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		9.413.577,61	9.572.421,01
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		10.183,87	10.183,87	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		9.413.577,61	9.572.421,01
DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS		10.183,87	10.183,87	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		9.413.577,61	9.572.421,01
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		5.376.825,15	5.368.180,06				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		5.376.825,15	5.368.180,06	TOTAL		9.413.577,61	9.572.421,01
DIVIDA ATIVA IRRF		8.645,09	0,00				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		5.368.180,06	5.368.180,06				
ESTOQUES		67.821,71	52.432,47				
ALMOXARIFADO		67.821,71	52.432,47				
MATERIAL DE CONSUMO		5.711,05	250,00				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS		10.306,07	4.000,00				
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES		12.299,48	12.299,48				
MATERIAL DE EXPEDIENTE		513,22	513,22				
MATERIAIS A CLASSIFICAR		38.991,89	35.369,77				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		15.837.166,55	15.358.017,12				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		527.804,64	527.804,64				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		527.804,64	527.804,64				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		71.198,38	71.198,38				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		545.289,20	545.289,20				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-88.682,94	-88.682,94				
INVESTIMENTOS		27.234,07	27.234,07				
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		27.234,07	27.234,07				
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		27.234,07	27.234,07				
IMOBILIZADO		15.282.127,84	14.802.978,41				
BENS MÓVEIS		5.478.952,75	5.339.933,55				
BENS DE INFORMÁTICA		136.547,71	35.890,46				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		57.021,74	57.021,74				
VEÍCULOS		62.000,00	62.000,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		43.286,87	30.342,87				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		8.203,00	8.203,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		5.171.893,43	5.146.475,48				
BENS IMÓVEIS		9.844.428,35	9.495.978,80				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		927.925,64	633.191,63				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		8.916.502,71	8.862.787,17				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-41.253,26	-32.933,94				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-41.253,26	-32.933,94				



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

2 de 2

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		21.291.997,28	20.788.813,52				



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

1 de 3

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		-56.738,69	-134.780,36
001	Ordinario		0,00	-56.738,69
400	TRÂNSITO		-56.738,69	-5.098,67
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	-14.574,99
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		0,00	-230.133,94
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		-9.077.080,80	-12.710.165,37
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		-983.097,07	-2.095.555,02
001	Ordinario		-7.122.606,35	-9.624.909,53
100	GERAL TOTAL		-700.143,71	-538.187,25
110	GERAL		1.039.647,48	1.585.405,66
200	EDUCAÇÃO		335.159,82	157.212,92
221	ENSINO FUNDAMENTAL-REMUN.APLIC.FINANC.		8.441,45	0,00
300	SAÚDE		-1.306.495,69	-1.928.014,78
310	SAÚDE-GERAL		-488.327,79	-389.816,51
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		90.283,98	-181.641,65
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		50.057,08	305.340,79
01	TRANSFERENCIAS DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E SOBRE PRODUTOS INDUSTRIALIZADOS (ORDINÁRIO)		-413.215,69	899.656,47
000	SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO		-87.408,63	0,00
001	Ordinario		-404.785,98	0,00
110	GERAL		5.583,19	0,00
200	EDUCAÇÃO		9.590,28	0,00
300	SAÚDE		57.611,78	930.485,48
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		6.193,67	-30.829,01
02	TRANSFERENCIA DO IMPOSTO TERRITORIAL RURAL (ORDINÁRIO)		1.395.736,74	0,00
001	Ordinario		731.934,60	0,00
110	GERAL		-2.251,27	0,00
300	SAÚDE		682.355,47	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-16.302,06	0,00
03	FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL (ORDINÁRIO)		-1.388.258,71	0,00
001	Ordinario		-1.138.598,94	0,00
300			-251.112,63	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

2 de 3

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
	SAÚDE			
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		930,55	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		522,31	0,00
04	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (ORDINÁRIO)		-435.554,41	-591.466,07
001	Ordinário		-586.490,27	0,00
110	GERAL		6.616,72	0,00
300	SAÚDE		118.317,41	-591.466,07
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		25.642,31	0,00
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		359,42	0,00
05	RECURSOS DESTINADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL (ORDINÁRIO)		598.066,32	-124.564,14
001	Ordinário		-68.619,69	0,00
300	SAÚDE		726.051,08	0,00
400	TRÂNSITO		0,00	-24.724,04
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-59.365,07	-99.840,10
11	CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO - COMBUSTIVEIS (ORDINÁRIO)		221.308,90	0,00
001	Ordinário		53.533,38	0,00
300	SAÚDE		167.775,52	0,00
12	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)		-3.727.553,22	-2.210.647,08
001	Ordinário		-445.231,63	1.427,60
200	EDUCAÇÃO		-31.400,46	-3.684,80
220	ENSINO FUNDAMENTAL		-130.777,78	0,00
250	EDUCAÇÃO-FUNDEF		-2.609.823,69	-2.208.389,88
300	SAÚDE		-510.319,66	0,00
13	CONTRIBUICAO DO SALARIO-EDUCACAO (ORDINÁRIO)		54.269,54	0,00
300	SAÚDE		54.269,54	0,00
15	CONTRIBUICAO PARA OS PROGRAMAS ESPECIAIS (PIN E PROTERRA) (ORDINÁRIO)		148.918,55	0,00
300	SAÚDE		148.918,55	0,00
17	RECURSOS E TRANSFERENCIAS DA EDUCAÇÃO - MDE (ORDINÁRIO)		17.158,60	0,00
300	SAÚDE		17.158,60	0,00
18	CONTRIBUICOES SOBRE CONCURSOS DE PROGNOSTICOS (ORDINÁRIO)		1.170.909,77	0,00
300	SAÚDE		1.170.909,77	0,00
19	IMPOSTO SOBRE OPERACOES FINANCEIRAS – OURO (ORDINÁRIO)		67.741,72	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

3 de 3

CONSOLIDADO

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE	67.741,72	0,00
20	CONTRIBUICOES SOBRE A ARRECADACAO DOS FUNDOS DE INVESTIMENTOS REGIONAIS (ORDINÁRIO)	2.595,34	0,00
300	SAÚDE	2.595,34	0,00
23	CONTRIBUCAO PARA O CUSTEIO DAS PENSOES MILITARES (ORDINÁRIO)	5.815,14	0,00
300	SAÚDE	5.815,14	0,00
80	RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS (VINCULADO)	-61.304,35	-61.304,35
001	Ordinario	-61.304,35	0,00
300	SAÚDE	0,00	-61.304,35
81	RECURSOS DE CONVENIOS (ORDINÁRIO)	5.397,54	-2.089,90
001	Ordinario	-1,00	-2.000,00
200	EDUCAÇÃO	34.793,54	-89,90
300	SAÚDE	-29.395,00	0,00
TOTAL		-11.471.787,71	-14.935.360,80





PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL
CNPJ: 10.193.332/0001-93
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 153, DE 15 DE DEZEMBRO DE 2021
EXERCÍCIO: 2021

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

Prefeitura Municipal de Maraial

CNPJ: 10.193.332/0001-93

NATUREZA JURÍDICA DO ÓRGÃO:

124-4 – Município

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

Rua Dr. Jose Higino, Centro, Maraial – PE – CEP: 55.405-000

DADOS DO GESTOR:

Nome: Everaldo Pereira Nunes

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2021

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 009479/O-3

E-mail: contato@mwf.primeassessoria.net.br

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Prefeitura Municipal de Maraial, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 – Município possui como atividade principal a regulação das atividades da prefeitura.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas portarias STN nº 438/2012 e nº 877/2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC T nº 11 Apresentação das Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.



ABRAGENCIAS DE ENTIDADES NA CONSOLIDAÇÃO DAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta, conforme relação a seguir:

- 1 - Prefeitura Municipal de Maraial;
- 2 - Secretaria Municipal de Educação de Maraial;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde de Maraial;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social de Maraial;
- 5 - Câmara Municipal de Vereadores de Maraial.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito da entidade, que afetaram a elaboração especificamente do Balanço Patrimonial, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

NOVAS NORMAS E POLITICAS CONTABEIS ALTERADAS:

No exercício de 2021 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

JULGAMENTO PELA APLICAÇÃO DAS POLITICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2021.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PELA ORDEM EM CADA DEMONSTRAÇÃO:

ATIVO CIRCULANTE:

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2020 foram de R\$ 8.956.957,40, composto de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores a curto prazo e estoques, no exercício de 2021 foram de R\$ 6.337.588,43, tendo uma diferença de R\$ 2.619.368,97.

ATIVO NÃO CIRCULANTE:

Os ativos de longo prazo, compostos dos ativos realizável e imobilizado totalizam R\$ 15.837.166,55.

PASSIVO CIRCULANTE:

As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2021 foram de R\$ 16.249.277,41.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO:

O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar foi de R\$ 10.419.697,43. Redução de R\$ 924.743,89, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 11.344.441,32.



FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO:

Ao final do exercício de 2021 ficou em restos a pagar o valor de R\$ 2.444.211,13 relativo a fornecedores e contas a pagar. Aumento de R\$ 364.350,33, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ 2.079.860,80.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO:

As demais obrigações a curto prazo são compostas pelas consignações no valor de R\$ 3.334.781,68. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se demonstrado na Demonstração da Dívida Flutuante.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE:

As dívidas e demais obrigações de longo prazo ao final do exercício de 2021 foram de R\$ 9.413.577,61.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2020 totalizou R\$ - 1.713.369,17. O resultado econômico da entidade no exercício de 2021 foi de R\$ 4.237.405,14 e ajustes de exercícios anteriores de R\$ 298,17, ficando o saldo patrimonial final do exercício de 2021 no valor de R\$ 2.524.334,14.

ATIVO FINANCEIRO:

O valor dos ativos com atributo F (financeiro) totalizam R\$ 6.895.191,88.

ATIVO PERMANENTE:

O valor dos ativos com atributo P (permanente) somam R\$ 21.291.997,28.

PASSIVO FINANCEIRO:

O valor dos passivos com atributo F (financeiro) no valor de R\$ 16.249.277,41, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de 2.005.599,12 perfazem o total de R\$ 18.254.876,53.

PASSIVO PERMANENTE:

O valor dos passivos com atributo P (permanente) somam R\$ 9.413.577,61.

SALDO PATROMONIAL:

O saldo patrimonial do exercício de 2021 é de R\$ 518.735,02. Em decorrência da diminuição do totalizante dos ativos financeiros e permanentes no valor de R\$ 28.187.189,16 e do totalizante dos passivos financeiros e permanentes no valor de R\$ 27.668.454,14.

SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO:

O total do déficit financeiro do exercício foi - R\$ 11.471.787,71.

DEMAIS ELEMENTOS PATRIMONIAIS:

Não houve registros nos atos potenciais ativos e se tem o valor de R\$ 15.903,10 correspondente as garantias e contragarantias concedidas.

D) REQUISITOS MINIMOS EXIGIDOS PELO ANEXO XXII DA RESOLUÇÃO TC 153/2021:

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos, demais créditos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos



e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo e provisões) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado ou de controle com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos, inclusive as que apresentam valores negativos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Foram utilizados os atributos (P) para “Permanente” e (F) para “Financeiro” quanto as contas patrimoniais. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

DESCRIÇÃO DE AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

ATIVOS IMOBILIZADOS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve no exercício de 2021 bens recebidos por doação.

TRANSFERÊNCIA DE ATIVOS:

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

ATIVOS INTANGÍVEIS OBTIDOS A TÍTULO GRATUITO:

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício de 2021.

COMPONENTES PATRIMONIAIS AVALIADOS POR CRITÉRIOS DISTINTOS:

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.

DETALHAMENTO DOS CRÉDITOS A CURTO PRAZO E A LONGO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS:

O total dos créditos a curto prazo no exercício atual é de R\$ 10.183,87. O total dos créditos a longo prazo no exercício atual é de R\$ 527.804,64.

DETALHAMENTO DO IMOBILIZADO EM NOTAS EXPLICATIVAS:

Descrição	Exercício 2021	Exercício 2020
Bens móveis	5.478.952,75	5.339.933,55
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	-	-
Bens imóveis	9.844.428,35	9.495.978,80
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis)	-41.253,26	-32.933,94
Total	15.282.127,84	14.802.978,41

DETALHAMENTO DO INTANGÍVEL EM NOTAS EXPLICATIVAS:

Não há registro de intangível no exercício de 2021.

DETALHAMENTO DAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A CURTO E A LONGO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS:

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo no exercício de 2021 é de R\$ 10.419.697,43. Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a longo prazo no exercício de 2021 é de R\$ 9.413.577,61.



DETALHAMENTO DAS PROVISÕES A CURTO E A LONGO PRAZO EM NOTAS EXPLICATIVAS:

Não há registro de provisões a curto e a longo prazo no exercício de 2021.

DESCRIÇÃO DE AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE ANOS ANTERIORES OU DE MUDANÇAS DE CRITÉRIOS CONTÁBEIS:

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores

DETALHAMENTO DOS MONTANTES EXPOSTOS NAS DEMONSTRAÇÕES PARA AJUSTES, DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO:

Os bens móveis e imóveis adquiridos no exercício foram registrados de forma sintética no patrimônio das entidades do município a custo histórico.

RELAÇÃO ENTRE AS PROVISÕES E PASSIVOS CONTINGENTES QUE SURTIRAM DE UM MESMO CONJUNTO DE CIRCUNSTÂNCIAS:

Não houve durante o exercício de 2021, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.

PERDAS DA DÍVIDA ATIVA:

Não foram registrados valores de perdas da dívida ativa durante o exercício de 2021.

INFORMAÇÕES DE PASSIVOS CONTINGENTES:

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

ESTOQUE/ALMOXARIFADO

O saldo das disponibilidades estoque/almojarifado no exercício atual é de R\$ 67.821,71.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
Prefeitura Municipal de Maraial (consolidado)	1.529.941,16	4.807.647,27
Total	1.529.941,16	4.807.647,27

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2021 é de R\$ 6.337.588,43.

MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS

Não houve provisões matemáticas previdenciárias realizadas pelo Município de Maraial.

INFORMAÇÕES ADICIONAIS (NBC T SP 01 - ITEM 106):

Não houve situações 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 a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

HERANÇAS, PRESENTES E DOAÇÕES (NBC T SP 01 - ITEM 107):

Não houve herança, presentes e doações recebidas no exercício de 2021.

PROBABILIDADE DE BENEFÍCIOS ECONÔMICOS OU POTENCIAL DE SERVIÇOS (NBC T SP 03 - ITEM 105):

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.



AVALIAÇÕES EXTERNAS DE MENSURAÇÃO DE PROVISÕES (NBC T SP 03 - ITEM 103):

Não houve provisões matemáticas previdenciárias realizadas pela Prefeitura Municipal de Maraiá.

TESTE DE IMPARIDADE (IMPAIRMENT) (MCASP 8ª EDIÇÃO):

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

E) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

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

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

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

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.