

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 1

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>8.992.194,55</b>	<b>8.524.641,48</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>10.648.762,55</b>	<b>8.911.416,83</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<b>NOTA 01</b>	3.125.866,42	2.738.118,14	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		322.828,41	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.125.866,42	2.738.118,14	<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>NOTA 07</b>	5.219,91	0,00
CONTA ÚNICA	F	3.084.417,85	2.738.118,14	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	5.219,91	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	41.448,57	0,00	<b>BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR</b>		2.070,72	0,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 02</b>	<b>36.580,46</b>	<b>10.183,87</b>	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	2.070,72	0,00
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>36.471,91</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>315.537,78</b>	<b>0,00</b>
TAXAS	P	1.202,10	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	177.636,94	0,00
IMPOSTOS	P	35.269,81	0,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	137.900,84	0,00
<b>DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA</b>		<b>217.087,66</b>	<b>10.183,87</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>15.149,00</b>	<b>0,00</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P	50.813,89	0,00	<b>EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO</b>		<b>15.149,00</b>	<b>0,00</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	166.273,77	0,00	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F	15.149,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS	P	0,00	10.183,87	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>8.743.399,22</b>	<b>7.715.667,21</b>
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>-216.979,11</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>8.743.399,22</b>	<b>7.715.667,21</b>
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-216.979,11	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	8.741.336,12	7.713.604,11
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>5.789.614,68</b>	<b>5.736.206,48</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	2.063,10	2.063,10
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>5.789.614,68</b>	<b>5.736.206,48</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	6.763,17	6.763,17	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	414.671,45	352.618,16	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DIVIDA ATIVA IRRF	P	0,00	8.645,09	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>1.567.385,92</b>	<b>1.195.749,64</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	5.368.180,06	5.368.180,06	VALORES RESTITUÍVEIS		1.567.385,92	1.195.749,64
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNAÇÕES	F	1.567.385,92	1.195.749,64
<b>ESTOQUES</b>		<b>40.132,99</b>	<b>40.132,99</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 11</b>	<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
ALMOXARIFADO		40.132,99	40.132,99	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	40.132,99	40.132,99	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	40.122.346,78	9.007.633,46
<b>ATIVO BIOLÓGICO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>11.627.265,93</b>	<b>11.289.889,64</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>NOTA 04</b>	<b>207,54</b>	<b>729.863,26</b>	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>207,54</b>	<b>729.863,26</b>	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	303.618,89				

Documento Assinado Digitalmente por: KEILMA SIMONE SOARES DE ANDRADE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CA

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2



ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	545.289,20	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	415.080,21	0,00	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-414.872,67	-119.044,83	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>50.771.109,33</b>	<b>17.919.050,33</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>27.234,07</b>	<b>27.234,07</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		27.234,07	27.234,07	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	P	27.234,07	27.234,07	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-30.151.648,85</b>	<b>1.895.480,81</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>11.599.824,32</b>	<b>10.532.792,31</b>	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>2.576.366,98</b>	<b>2.571.768,89</b>	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	18.650,20	15.151,20	RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	2.942,41	2.519,00	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	6.845,48	6.169,80	RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.547.928,89	2.547.928,89	DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>9.023.457,34</b>	<b>7.961.023,42</b>	RESULTADOS ACUMULADOS	NOTA 12	-30.151.648,85	1.895.480,81
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	637.900,07	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-30.151.648,85	1.895.480,81
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	8.385.557,27	7.961.023,42	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-32.047.129,66	1.469.839,96
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.895.480,81	425.640,81
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>20.619.460,48</b>	<b>19.814.531,12</b>	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-30.151.648,85</b>	<b>1.895.480,81</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>20.619.460,48</b>	<b>19.814.531,12</b>

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
 PREFEITO  
 027.503.954-45

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
 CONTADOR  
 082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: KEI MA SIMONE SOARES DE ANDRADE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023



Pág.: 3

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		3.547.301,04	3.097.499,47	PASSIVO FINANCEIRO (10.648.762,55)+RP não Proc.(2.046.760,75)		12.695.523,30	11.283.609,01
ATIVO PERMANENTE		17.072.159,44	16.717.031,65	PASSIVO PERMANENTE		40.122.346,78	9.007.633,46
				SALDO PATRIMONIAL		-32.198.409,60	-476.711,35

\_\_\_\_\_  
MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI

PREFEITO

027.503.954-45

\_\_\_\_\_  
VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR

CONTADOR

082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: KEI MA SIMONE SOARES DE ANDRADE. VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CA  
Acesse em: <https://etce.cepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 1f6c439-1abf-4074-82eb-b8219d993bc7

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2023)



Exercício de 2023

Pág.: 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
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>6.138.304,51</b>	<b>0,00</b>
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		6.138.304,51	0,00
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>6.138.304,51</b>	<b>0,00</b>

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
 PREFEITO  
 027.503.954-45

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
 CONTADOR  
 082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: KEI MA SIMONE SOARES DE ANDRADE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI. Assessee em: https://etec.tcepe.tc.br/epd/validaDoc.aspx. Código do documento: 1f6c439-1abf-4074-82eb-b8219d993bc7



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.:

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.547.301,04</b>	<b>3.097.499,47</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>10.648.762,55</b>	<b>8.911.416,85</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		3.125.866,42	2.738.118,14	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>322.828,41</b>	<b>0,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.125.866,42	2.738.118,14	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>5.219,91</b>	<b>0,00</b>
CONTA ÚNICA		3.084.417,85	2.738.118,14	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		5.219,91	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		41.448,57	0,00	<b>BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR</b>		<b>2.070,72</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>421.434,62</b>	<b>359.381,33</b>	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO		2.070,72	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		421.434,62	359.381,33	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>315.537,78</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		414.671,45	352.618,16	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		315.537,78	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		6.763,17	6.763,17	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		177.636,94	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>3.547.301,04</b>	<b>3.097.499,47</b>	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		137.900,84	0,00
				<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>15.149,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO</b>		<b>15.149,00</b>	<b>0,00</b>
				EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS		15.149,00	0,00
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>8.743.399,22</b>	<b>7.715.667,21</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>8.743.399,22</b>	<b>7.715.667,21</b>
				FORNECEDORES NACIONAIS		8.741.336,12	7.713.604,11
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		2.063,10	2.063,10
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.567.385,92</b>	<b>1.195.749,64</b>
				<b>VALORES RESTITUIVEIS</b>		<b>1.567.385,92</b>	<b>1.195.749,64</b>
				CONSIGNAÇÕES		1.567.385,92	1.195.749,64
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>2.046.760,75</b>	<b>2.372.192,16</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>2.046.760,75</b>	<b>2.372.192,16</b>
				<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>		<b>2.010.209,01</b>	<b>1.743.192,16</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		2.010.209,01	1.743.192,16
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>36.551,74</b>	<b>629.000,00</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		36.551,74	629.000,00
				<b>TOTAL</b>		<b>12.695.523,30</b>	<b>11.283.609,01</b>

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
PREFEITO  
027.503.954-45

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
CONTADOR  
082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: KELMA SIMONE SOARES DE ANDRADE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI. Acesso em: https://portal.tce.pb.gov.br/portal/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento=1f1c04391abf407482eb4b82194993bc7



**PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.:

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>5.444.893,51</b>	<b>5.427.142,01</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>36.580,46</b>	<b>10.183,87</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		36.471,91	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		40.122.346,78	9.007.633,46
IMPOSTOS		35.269,81	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		40.122.346,78	9.007.633,46
TAXAS		1.202,10	0,00				
<b>DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA</b>		<b>217.087,66</b>	<b>10.183,87</b>	<b>TOTAL</b>		<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		166.273,77	0,00				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS		50.813,89	0,00				
DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS		0,00	10.183,87				
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>-216.979,11</b>	<b>0,00</b>				
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-216.979,11	0,00				
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>5.368.180,06</b>	<b>5.376.825,15</b>				
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>5.368.180,06</b>	<b>5.376.825,15</b>				
DIVIDA ATIVA IRRF		0,00	8.645,09				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		5.368.180,06	5.368.180,06				
<b>ESTOQUES</b>		<b>40.132,99</b>	<b>40.132,99</b>				
<b>ALMOXARIFADO</b>		<b>40.132,99</b>	<b>40.132,99</b>				
MATERIAIS A CLASSIFICAR		40.132,99	40.132,99				
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>11.627.265,93</b>	<b>11.289.889,64</b>				
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>207,54</b>	<b>729.863,26</b>				
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>207,54</b>	<b>729.863,26</b>				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		0,00	303.618,89				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		415.080,21	0,00				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	545.289,20				
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>-414.872,67</b>	<b>-119.044,83</b>				
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>27.234,07</b>	<b>27.234,07</b>				
<b>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</b>		<b>27.234,07</b>	<b>27.234,07</b>				
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES		27.234,07	27.234,07				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>11.599.824,32</b>	<b>10.532.792,31</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>2.576.366,98</b>	<b>2.571.768,89</b>				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		2.942,41	2.519,00				
BENS DE INFORMÁTICA		18.650,20	15.151,20				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		6.845,48	6.169,80				
DEMAIS BENS MÓVEIS		2.547.928,89	2.547.928,89				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>9.023.457,34</b>	<b>7.961.023,42</b>				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		637.900,07	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		8.385.557,27	7.961.023,42				

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
PREFEITO  
027.503.954-45

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
CONTADOR  
082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: KEILMA SIMONE SOARES DE ANDRADE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI. Acesso em: https://portaltransparencia.org.br/pt-br/validarDoc.seam Código do documento: 1f6cc439-1abf-4074-82eb-b8219d993bc7

# PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

Exercício de 2023

Pág.: 1

#### D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>ORDINÁRIO</b>	<b>-8.960.004,12</b>	<b>-8.908.513,56</b>
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-8.960.004,12	-8.908.513,56
01	<b>VINCULADO</b>	<b>-188.218,14</b>	<b>722.404,02</b>
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos do Exercício Corrente)	387.220,62	0,00
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)	-214.091,77	163.473,70
17060000	Transferência Especial da União (Recursos do Exercício Corrente)	720.823,59	558.930,32
17150000	Transferências Destinadas ao Setor Cultural – LC nº 195/2022 – Art. 5º – Audiovisual (Recursos do Exercício Corrente)	17.813,26	0,00
17160000	Transferências Destinadas ao Setor cultural – LC nº 195/2022 – Art. 8º – Demais Setores da Cultura (Recursos do Exercício Corrente)	36.087,47	0,00
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-1.136.071,31	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>-9.148.222,26</b>	<b>-8.186.109,54</b>

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI

PREFEITO

027.503.954-45

VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR

CONTADOR

082.594.714-69





**PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 3

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TOTAL</b>		<b>17.072.159,44</b>	<b>16.717.031,65</b>				

\_\_\_\_\_  
MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
PREFEITO  
027.503.954-45

\_\_\_\_\_  
VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR  
CONTADOR  
082.594.714-69

Documento Assinado Digitalmente por: KEILMA SIMONE SOARES DE ANDRADE, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
Acesse em: <https://portal.pe.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 1f6c439-1abf-4074-82eb-b82f9d993bc7





# Balanço Patrimonial

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL  
ESTADO DE PERNAMBUCO  
GESTÃO**



Documento Assinado Digitalmente por: KELMA STIMONE SOARES DE ANDRADE, VALDECI SEVERINO MONTENEGRO JUNIOR, MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
Acesse em: <https://stce.tcepe.br/epp/validaDoc.seam> Código do Documento: 1ffc3399-91b1-4074-82eb-1519d893bc7

## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO PATRIMONIAL DA PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL GESTÃO

**Exercício de 2023**

Em concordância com os modelos constantes na Resolução TCE-PE nº 216, de 06 de dezembro de 2023

(PREFEITURA MUNICIPAL DE MARAIAL)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Maraiial é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa e Cultural Pública.

Criado oficialmente por força de Lei Municipal, a Prefeitura Municipal de Maraiial surgiu inscrita sobre o CNPJ 10.193.332/0001-93, estando atualmente localizada na RUA DR JOSE HYGINO, s/n ,Centro de Maraiial, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede da Prefeitura Municipal.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal <https://transparencia.maraiial.pe.gov.br>.

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço Patrimonial Individual (BPI) foi elaborado em conformidade com o Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo posteriormente atualizado pela Portaria STN nº 438, de 16 de julho de 2012.

As orientações de preenchimento foram estabelecidas pela 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria STN nº 1.131/2021, bem como da Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04.

Os fenômenos contábeis de natureza orçamentária, patrimonial e de controle utilizados na elaboração deste balanço sofreram interferência de maneira subsidiária pelas normas brasileiras e internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e pela *International Federation of Accountants (IFAC)*, respectivamente.

As operações que deram suporte ao levantamento deste balanço foram registradas em sistemas informatizados em partidas dobradas os quais atendem ao padrão mínimo exigido pelo







ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início de depreciação somente terão iniciada a 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 de serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados e 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 a sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2023, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque.

## BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2023. 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
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>8.992.194,55</b>	<b>8.524.641,48</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA <b>NOTA 01</b>		<b>3.125.866,42</b>	<b>2.738.118,14</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		<b>3.125.866,42</b>	<b>2.738.118,14</b>
CONTA ÚNICA	F	3.084.417,85	2.738.118,14
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	41.448,57	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO <b>NOTA 02</b>		<b>36.580,46</b>	<b>10.183,87</b>
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		<b>36.471,91</b>	<b>0,00</b>
TAXAS	P	1.202,10	0,00
IMPOSTOS	P	35.269,81	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		<b>217.087,66</b>	<b>10.183,87</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P	50.813,89	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	166.273,77	0,00
DEMAIS DÍVIDAS ATIVAS TRIBUTÁRIAS	P	0,00	10.183,87
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		<b>-216.979,11</b>	<b>0,00</b>
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-216.979,11	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO <b>NOTA 03</b>		<b>5.789.614,68</b>	<b>5.736.206,48</b>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		<b>5.789.614,68</b>	<b>5.736.206,48</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	6.763,17	6.763,17
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	414.671,45	352.618,16
DÍVIDA ATIVA IRRF	P	0,00	8.645,09
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	5.368.180,06	5.368.180,06
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ESTOQUES		<b>40.132,99</b>	<b>40.132,99</b>
ALMOXARIFADO		<b>40.132,99</b>	<b>40.132,99</b>
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	40.132,99	40.132,99
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO BIOLÓGICO		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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 31/12/2023 somam R\$ 3.125.866,42. O valor disponível apresentou aumento de R\$ 387.748,28 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 2.738.118,14. Veja no gráfico sua composição:



**Nota 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO:** Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária e 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 2023 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
<b>Créditos Tributários a Receber</b>	<b>R\$ 36.471,91</b>
Impostos	R\$ 35.269,81
Taxas	1.202,10
<b>Dívida Ativa Tributária</b>	<b>R\$ 217.087,66</b>
Dívida Ativa Tributária dos Impostos	166.273,77
Dívida Ativa Tributária das Taxas	50.813,89
<b>(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 216.979,11</b>
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 36.580,46</b>

**Nota 03 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO:** Compreende Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, e Outros Créditos a receber, com a seguinte disposição:



<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>	<b>Valor</b>
Créditos a receber por reembolso de salario maternidade	R\$ 6.763,17
Créditos a receber por reembolso de salario família	R\$ 414.671,45
Outros Créditos a receber e valores a curto prazo	5.368.180,06
<b>Demais Créditos e Valores a curto prazo</b>	<b>R\$ 5.789.614,68</b>

<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>11.627.265,93</b>	<b>11.289.889,61</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>207,54</b>	<b>729.863,20</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>207,54</b>	<b>729.863,20</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	0,00	303.618,88
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	0,00	545.289,20
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	415.080,21	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-414.872,67	-119.044,83
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>27.234,07</b>	<b>27.234,07</b>
<b>DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES</b>		<b>27.234,07</b>	<b>27.234,07</b>
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	P	27.234,07	27.234,07
<b>IMOBILIZADO NOTA 04</b>		<b>11.599.824,32</b>	<b>10.532.792,31</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>2.576.366,98</b>	<b>2.571.768,89</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	18.650,20	15.151,20
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	2.942,41	2.519,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	6.845,48	6.169,80
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.547.928,89	2.547.928,89
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>9.023.457,34</b>	<b>7.961.023,42</b>
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	637.900,07	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	8.385.557,27	7.961.023,42
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>20.619.460,48</b>	<b>19.814.531,12</b>

**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 2023, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

<b>Dívida Ativa</b>	<b>Valor</b>
<b>Dívida Ativa Tributária</b>	<b>R\$ 415.080,21</b>







PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>10.648.762,55</b>	<b>8.911.416,85</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		322.828,41	0,00
PESSOAL A PAGAR	<b>NOTA 07</b>	5.219,91	0,00
PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	5.219,91	0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		2.070,72	0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	2.070,72	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 08</b>	315.537,78	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	177.636,94	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	137.900,84	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		15.149,00	0,00
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		15.149,00	0,00
EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F	15.149,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	<b>NOTA 09</b>	8.743.399,22	7.715.667,21
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		8.743.399,22	7.715.667,21
FORNECEDORES NACIONAIS	F	8.741.336,12	7.713.604,11
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	2.063,10	2.063,10
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	<b>NOTA 10</b>	1.567.385,92	1.195.749,64
VALORES RESTITUÍVEIS		1.567.385,92	1.195.749,64
CONSIGNAÇÕES	F	1.567.385,92	1.195.749,64
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		40.122.346,78	9.007.633,46
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		40.122.346,78	9.007.633,46
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	40.122.346,78	9.007.633,46
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>50.771.109,33</b>	<b>17.919.050,31</b>

**Nota 06 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos 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 - 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 09 - 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 de 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.

**Nota 10 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a Pagar	5.219,91	F
Empréstimos e Financiamentos	15.149,00	F
Benefícios Assistenciais a Pagar	2.070,72	F
Encargos Sociais a pagar	315.537,78	F
Fornecedores a pagar	8.743.399,22	F
Demais Obrigações a CP	1.567.385,92	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>10.648.762,55</b>	

<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 11</b>	<b>40.122.346,78</b>	<b>9.007.633,46</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		40.122.346,78	9.007.633,46
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		40.122.346,78	9.007.633,46
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	40.122.346,78	9.007.633,46
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>50.771.109,33</b>	<b>17.919.050,31</b>

**Nota 11 - 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\$ 40.122.346,78, sendo composto de parcelamento de dívida com:



CONTA	VALOR
INSS	R\$ 40.122.346,78
<b>TOTAL DO DÍVIDA PARCELADA</b>	<b>40.122.346,78</b>

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-30.151.648,85</b>	<b>1.895.480,81</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS RESERVAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>NOTA 12</b>	<b>-30.151.648,85</b>	<b>1.895.480,81</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>-30.151.648,85</b>	<b>1.895.480,81</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO</b>		<b>-32.047.129,66</b>	<b>1.469.839,96</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>		<b>1.895.480,81</b>	<b>425.640,85</b>
<b>(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-30.151.648,85</b>	<b>1.895.480,81</b>
<b>TOTAL</b>		<b>20.619.460,48</b>	<b>19.814.531,12</b>

**Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi deficitário de R\$30.151.648,85, sendo do exercício um déficit no valor de R\$ 32.047.129,66, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 1.895.480,81, 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.

## 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 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

## 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 2023, 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.

MARLOS HENRIQUE CAVALCANTI  
Prefeito

KELMA SIMONE SOARES DE ANDRADE  
Responsável pelo Controle Interno

VALDECI SEVERINO MONTEIRO  
JUNIOR  
Contador CRC PE nº 030555/O-7