

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO C. Assessor em https://epec.pec.br/gov.br/ppp/validador/seam/Calig do documentos-1156150-54d0-4182-912c-f24c34e136e13

**A) QUADRO PRINCIPAL**

**CONSOLIDADO**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>18.892.169,81</b>	<b>9.175.396,59</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.900.532,59</b>	<b>2.132.409,64</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>17.903.413,93</b>	<b>8.456.005,67</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>86.784,06</b>	<b>53.976,51</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		17.055.626,24	8.456.005,67	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>1.309,00</b>	<b>2.409,00</b>
CONTA ÚNICA RPPS	F	130.110,29	40.086,09	PESSOAL A PAGAR	F	1.309,00	2.409,00
CONTA ÚNICA	F	15.315.662,58	4.940.310,98	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>		<b>1.826,55</b>	<b>0,00</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	1.609.853,37	3.475.608,60	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	1.826,55	0,00
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA</b>		<b>847.787,69</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>83.648,51</b>	<b>51.567,51</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	847.787,69	0,00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	F	539,57	539,57
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 02</b>	<b>563.109,92</b>	<b>314.687,95</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	53.682,67	9.702,25
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>1.475.654,92</b>	<b>1.191.548,47</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	21.154,05	29.928,39
TAXAS	P	283.029,81	102.747,17	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	8.272,22	11.397,30
IMPOSTOS	P	1.192.625,11	1.088.801,30	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-912.545,00	-876.860,52	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>500.175,67</b>	<b>404.922,38</b>
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-912.545,00	-876.860,52	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>500.175,67</b>	<b>404.922,38</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>425.645,96</b>	<b>404.702,97</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	F	494.741,17	401.143,08
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>		<b>8.640,00</b>	<b>0,00</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	5.434,50	3.779,30
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	8.640,00	0,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>213.650,13</b>	<b>213.650,13</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	P	35.137,80	35.137,80	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	P	178.512,33	178.512,33	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>2.313.572,86</b>	<b>1.673.510,75</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>203.355,83</b>	<b>191.052,84</b>	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>2.275.124,86</b>	<b>1.635.062,75</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	189.782,65	189.782,65	CONSIGNAÇÕES	F	2.242.303,85	1.602.241,74
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-41.706,39	731,46	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	7.209,20	7.209,20
FAMÍLIA PAGO				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	25.611,81	25.611,81
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	55.279,57	538,73	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>38.448,00</b>	<b>38.448,00</b>
MATERNIDADE PAGO				CONSÓRCIOS A PAGAR	F	7.689,60	7.689,60
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSÓRCIOS A PAGAR	P	30.758,40	30.758,40
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>247.819.699,51</b>	<b>230.015.613,10</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>28.977.592,79</b>	<b>30.722.293,72</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>110.427,99</b>	<b>110.427,99</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>65.818.593,12</b>	<b>42.263.929,54</b>	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P	110.427,99	110.427,99
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>35.998.601,20</b>	<b>16.511.789,27</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>28.867.164,80</b>	<b>30.611.865,73</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>35.998.601,20</b>	<b>16.511.789,27</b>	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P	19.511.862,46	20.152.811,89
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	24.918.889,39	5.347.975,96	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	9.355.302,34	10.459.053,84
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-10.724.787,84	-3.233.912,37	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	21.804.499,65	14.397.725,68				
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>				
<b>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>				

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



2 of 4

### A) QUADRO PRINCIPAL

### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	30.758,40	30.758,40	<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>29.789.233,52</b>	<b>25.721.381,87</b>	OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	P	1.868.249,87	1.868.249,87
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>15.911.489,82</b>	<b>13.303.800,22</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	542.053,75	313.238,43	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VEÍCULOS	P	3.498.701,49	2.680.977,00	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>216.973.856,85</b>	<b>197.425.069,51</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	2.117.496,09	1.698.612,41	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>216.973.856,85</b>	<b>197.425.069,51</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.225.653,78	951.816,17	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	126.190.961,60	120.687.523,30
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	2.692.610,02	2.258.749,42	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	90.782.895,25	76.737.546,21
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	5.834.974,69	5.400.406,79	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>14.660.165,72</b>	<b>12.941.858,31</b>	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INSTALAÇÕES	P	627.217,49	627.217,49	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>250.720.232,10</b>	<b>232.148.022,74</b>
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	6.843.718,67	5.719.722,79	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
BENS DE USO ESPECIAL	P	1.160.518,13	850.318,12	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	6.028.711,43	5.744.599,91	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-166.009.469,17</b>	<b>-180.708.696,61</b>
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-782.422,02</b>	<b>-524.276,66</b>	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-766.936,48	-512.664,36	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>-166.009.469,17</b>	<b>-180.708.696,61</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-15.485,54	-11.612,30	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		<b>-166.009.469,17</b>	<b>-180.708.696,61</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	14.699.227,44	-40.573.921,59
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-180.708.696,61	-140.134.775,02
<b>TOTAL</b>		<b>84.710.762,93</b>	<b>51.439.326,13</b>	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-166.009.469,17</b>	<b>-180.708.696,61</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>84.710.762,93</b>	<b>51.439.326,13</b>

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO C. Acesso em: https://tce.pe.gov.br/gpp/vvalidaDoc.aspx?documento\_f156150-51d0-4182-9126-f264c3dece1e3

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



3 of 4

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		18.106.769,76	8.647.058,51	PASSIVO FINANCEIRO (2.869.774,19)+RP não Proc.(541.959,00)		3.411.733,19	3.950.072,08
ATIVO PERMANENTE		66.603.993,17	42.792.267,62	PASSIVO PERMANENTE		247.850.457,91	230.046.371,50
				SALDO PATRIMONIAL		-166.551.428,17	-182.557.117,45

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



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
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>59.234,90</b>	<b>59.234,90</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>57.378.083,04</b>	<b>58.188.124,31</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		12.000,00	82.000,00
DIREITOS CONTRATUAIS		59.234,90	59.234,90	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		57.366.083,04	58.106.124,31
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>59.234,90</b>	<b>59.234,90</b>	<b>TOTAL</b>		<b>57.378.083,04</b>	<b>58.188.124,31</b>

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO C. Acesso em: https://etce.tce.go.gov.br/gppw/auda/Doc:seam/Código do documento: f15615c0-5dd0-4182-9126-f264c3dece1e3



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>18.106.769,76</b>	<b>8.647.058,51</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.869.774,19</b>	<b>2.101.651,24</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>17.903.413,93</b>	<b>8.456.005,67</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>86.784,00</b>	<b>53.976,51</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>17.055.626,24</b>	<b>8.456.005,67</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>1.309,00</b>	<b>2.409,00</b>
CONTA ÚNICA		15.315.662,58	4.940.310,98	PESSOAL A PAGAR		1.309,00	2.409,00
CONTA ÚNICA RPPS		130.110,29	40.086,09	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>		<b>1.826,55</b>	<b>0,00</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.609.853,37	3.475.608,60	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		1.826,55	0,00
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA</b>		<b>847.787,69</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>83.648,51</b>	<b>51.567,51</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		847.787,69	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		53.682,67	9.702,25
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>203.355,83</b>	<b>191.052,84</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		21.154,05	29.928,39
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>203.355,83</b>	<b>191.052,84</b>	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO		539,57	539,57
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		189.782,65	189.782,65	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		8.272,22	11.397,30
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		-41.706,39	731,46	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>500.175,67</b>	<b>404.922,38</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		55.279,57	538,73	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>500.175,67</b>	<b>404.922,38</b>
<b>TOTAL</b>		<b>18.106.769,76</b>	<b>8.647.058,51</b>	FORNECEDORES NACIONAIS		494.741,17	401.143,08
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		5.434,50	3.779,30
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>2.282.814,46</b>	<b>1.642.752,35</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>2.275.124,86</b>	<b>1.635.062,75</b>
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		25.611,81	25.611,81
				CONSIGNAÇÕES		2.242.303,85	1.602.241,74
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		7.209,20	7.209,20
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>7.689,60</b>	<b>7.689,60</b>
				CONSÓRCIOS A PAGAR		7.689,60	7.689,60
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>541.959,00</b>	<b>1.848.420,84</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>541.959,00</b>	<b>1.848.420,84</b>
				<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>		<b>538.359,00</b>	<b>1.131.331,95</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		538.359,00	1.131.331,95
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>3.600,00</b>	<b>717.088,89</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.600,00	717.088,89
				<b>TOTAL</b>		<b>3.411.733,19</b>	<b>3.950.072,08</b>

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO C. Acesso em: https://portal.tcepa.gov.br/portal/validar\_documento.asp?codigo\_documento=15615005410418291267264c3dec1e3



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>785.400,05</b>	<b>528.338,08</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>563.109,92</b>	<b>314.687,95</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>1.475.654,92</b>	<b>1.191.548,47</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>
IMPOSTOS		1.192.625,11	1.088.801,30	CONSÓRCIOS A PAGAR		30.758,40	30.758,40
TAXAS		283.029,81	102.747,17				
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>-912.545,00</b>	<b>-876.860,52</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>247.819.699,51</b>	<b>230.015.613,10</b>
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-912.545,00	-876.860,52	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>28.977.592,79</b>	<b>30.722.293,77</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>222.290,13</b>	<b>213.650,13</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>110.427,99</b>	<b>110.427,99</b>
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>		<b>8.640,00</b>	<b>0,00</b>	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO		110.427,99	110.427,99
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL		8.640,00	0,00	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>28.867.164,80</b>	<b>30.611.865,73</b>
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>213.650,13</b>	<b>213.650,13</b>	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO		19.511.862,46	20.152.811,89
DEPÓSITOS JUDICIAIS		35.137,80	35.137,80	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		9.355.302,34	10.459.053,84
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		178.512,33	178.512,33	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
				<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
				OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		1.868.249,87	1.868.249,87
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>65.818.593,12</b>	<b>42.263.929,54</b>	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>216.973.856,85</b>	<b>197.425.069,51</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>35.998.601,20</b>	<b>16.511.789,27</b>	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>216.973.856,85</b>	<b>197.425.069,51</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>35.998.601,20</b>	<b>16.511.789,27</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		126.190.961,60	120.687.523,30
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		21.804.499,65	14.397.725,68	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		90.782.895,25	76.737.546,21
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		24.918.889,39	5.347.975,96				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-10.724.787,84	-3.233.912,37	<b>TOTAL</b>		<b>247.850.457,91</b>	<b>230.046.371,50</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>				
<b>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>				
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRI		30.758,40	30.758,40				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>29.789.233,52</b>	<b>25.721.381,87</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>15.911.489,82</b>	<b>13.303.800,22</b>				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.225.653,78	951.816,17				
BENS DE INFORMÁTICA		542.053,75	313.238,43				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		2.117.496,09	1.698.612,41				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		2.692.610,02	2.258.749,42				
VEÍCULOS		3.498.701,49	2.680.977,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		5.834.974,69	5.400.406,79				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>14.660.165,72</b>	<b>12.941.858,31</b>				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		6.843.718,67	5.719.722,79				
INSTALAÇÕES		627.217,49	627.217,49				
BENS DE USO ESPECIAL		1.160.518,13	850.318,12				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		6.028.711,43	5.744.599,91				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-782.422,02</b>	<b>-524.276,66</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-766.936,48	-512.664,36				

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO C. Acesso em: https://portaltransparencia.org.br/enfitecvilidade/assassinado\_documento/f1561560-5dd0-4182-9126-f264c3de1e3



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>29.789.233,52</b>	<b>25.721.381,87</b>				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-782.422,02	-524.276,66				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-15.485,54	-11.612,30				
<b>TOTAL</b>		<b>66.603.993,17</b>	<b>42.792.267,62</b>				



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

1 of 5

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>-10.427.486,79</b>	<b>969.974,97</b>
001	Ordinário		-10.649.258,52	969.974,97
110	GERAL		221.771,73	0,00
01	<b>RECURSO PROPRIO (ORDINÁRIO)</b>		<b>1.026.379,99</b>	<b>567,21</b>
001	Ordinário		1.025.798,52	0,00
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		581,47	567,21
02	<b>ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)</b>		<b>531.118,48</b>	<b>1.166.169,62</b>
110	GERAL		8.172,63	0,00
300	SAÚDE		522.945,85	1.166.169,62
04	<b>RECURSOS DO PACS (VINCULADO)</b>		<b>94,06</b>	<b>94,06</b>
300	SAÚDE		94,06	94,06
05	<b>RECURSOS DO PMAQ (VINCULADO)</b>		<b>3.630,79</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		3.630,79	0,00
07	<b>RECURSOS DO NASF (VINCULADO)</b>		<b>-2.015,21</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		-2.015,21	0,00
08	<b>MAC - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VINCULADO)</b>		<b>681.185,93</b>	<b>168.209,24</b>
300	SAÚDE		681.185,93	168.209,24
09	<b>RECURSOS DO MAC - SAMU (VINCULADO)</b>		<b>41,74</b>	<b>41,74</b>
300	SAÚDE		41,74	41,74
100	<b>BÔNUS CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)</b>		<b>4.782,79</b>	<b>115.149,16</b>
110	GERAL		4.782,79	115.149,16
101	<b>COVID-19 (VINCULADO)</b>		<b>32.668,11</b>	<b>39.472,50</b>
300	SAÚDE		32.668,11	39.472,50
102	<b>AÇÕES DO COVID NO SUAS - EPI (VINCULADO)</b>		<b>18,24</b>	<b>17,80</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		18,24	17,80
103	<b>AÇÕES DE COVID NO SUAS - ALIMENTOS (VINCULADO)</b>		<b>94,50</b>	<b>7.607,37</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		94,50	7.607,37
104	<b>AÇÕES DE COVID NO SUAS - ACOLHIMENTO (VINCULADO)</b>		<b>16,80</b>	<b>6.245,99</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		16,80	6.245,99
105	<b>INCREMENTO TEMPORARIO AO BLOCO DA PROTECAO SOCIAL ESPECIAL - CREAS (VINCULADO)</b>		<b>7.897,31</b>	<b>60.900,00</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		7.897,31	60.900,00
106	<b>INCREMENTO TEMPORARIO AO BLOCO DA PROTECAO SOCIAL BASICA - CRAS (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>218.400,00</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	218.400,00
107	<b>TRANSFERÊNCIAS DECORR DE DECISÃO JUDICIAL-PRECATÓRIOS FUNDEF (VINCULADO)</b>		<b>10.317.618,77</b>	<b>0,00</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

2 of 5

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
200	EDUCAÇÃO		10.317.618,77	0,00
108	AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICIPIOS (VINCULADO)		<b>7.101,37</b>	<b>7.101,37</b>
001	Ordinario		7.101,37	7.101,37
109	AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICIPIOS SUS/SUAS (VINCULADO)		<b>44.004,96</b>	<b>59.470,47</b>
001	Ordinario		44.004,96	59.470,47
11	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)		<b>157.888,23</b>	<b>2.051,86</b>
300	SAÚDE		157.888,23	2.051,86
111	EMENDA ESPECIAL (VINCULADO)		<b>4.619,28</b>	<b>234.159,13</b>
110	GERAL		4.619,28	234.159,13
112	PORTARIA 1.666/2020 (VINCULADO)		<b>24.498,58</b>	<b>5.136,03</b>
300	SAÚDE		24.498,58	5.136,03
113	PORTARIA 1.857/2020 - COVID/ENSINO (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>3.376,00</b>
300	SAÚDE		0,00	3.376,00
114	PORTARIA 2.222/2020 (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>59.150,00</b>
300	SAÚDE		0,00	59.150,00
115	PORTARIA 2.358/2020 (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>42.000,00</b>
300	SAÚDE		0,00	42.000,00
116	PORTARIA 2.405/2020 (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>53.120,00</b>
300	SAÚDE		0,00	53.120,00
117	PORTARIA 2.516/2020 (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>82.163,10</b>
300	SAÚDE		0,00	82.163,10
118	PORTARIA 1.579/2020 (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>
300	SAÚDE		0,00	300.000,00
119	APOIO EMERGENCIAL CULTURAL - LEI ALDIR BLANC (VINCULADO)		<b>-1.250,00</b>	<b>11.318,12</b>
110	GERAL		-1.250,00	11.318,12
120	PORTARIA 2.994/2020 (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>38.000,00</b>
300	SAÚDE		0,00	38.000,00
121	PORTARIA 3.008/2020 (VINCULADO)		<b>0,00</b>	<b>21.241,00</b>
300	SAÚDE		0,00	21.241,00
122	PORTARIA 3.389/2020 (VINCULADO)		<b>31.602,08</b>	<b>31.602,08</b>
300	SAÚDE		31.602,08	31.602,08
123	PORTARIA 3.393/2020 (VINCULADO)		<b>11.811,00</b>	<b>108.628,00</b>
300	SAÚDE		11.811,00	108.628,00
126	INCREMENTO TEMPORÁRIO AO CUSTEIO DE ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)		<b>1.041.585,26</b>	<b>0,00</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

3 of 5

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE		1.041.585,26	0,00
127	<b>TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO - VAAT - DESTINAÇÃO 70% (VINCULADO)</b>		<b>15.658,33</b>	<b>0,00</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		15.658,33	0,00
129	<b>INCREMENTO TEMPORÁRIO AO CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VI</b>		<b>479.686,00</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		479.686,00	0,00
13	<b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>173.215,89</b>	<b>27.733,77</b>
300	SAÚDE		173.215,89	27.733,77
15	<b>OUTROS RECURSOS DO SUS (VINCULADO)</b>		<b>102.514,72</b>	<b>145.071,15</b>
300	SAÚDE		102.514,72	145.071,15
16	<b>RECURSOS DO CRAS (VINCULADO)</b>		<b>6.954,14</b>	<b>22.440,95</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		6.954,14	22.440,95
17	<b>RECURSO DO CREAS (VINCULADO)</b>		<b>1.840,09</b>	<b>17.603,01</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.840,09	17.603,01
18	<b>RECURSO DO SCFV (VINCULADO)</b>		<b>9.169,08</b>	<b>72.637,04</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		9.169,08	72.637,04
19	<b>RECURSO DO IGD BOLSA FAMÍLIA (VINCULADO)</b>		<b>5.185,19</b>	<b>18.988,43</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		5.185,19	18.988,43
20	<b>RECURSO DO IGD SUAS (VINCULADO)</b>		<b>7.516,52</b>	<b>107,87</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		7.516,52	107,87
21	<b>RECURSO DE CONVÊNIO (VINCULADO)</b>		<b>64.271,45</b>	<b>193.226,92</b>
110	GERAL		30.437,69	166.598,81
200	EDUCAÇÃO		33.833,76	26.628,11
22	<b>RECURSO BPC NA ESCOLA (VINCULADO)</b>		<b>531,21</b>	<b>518,18</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		531,21	518,18
24	<b>FUNDEB 30% (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>1.159,10</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		0,00	1.159,10
25	<b>COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>18.268,77</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		0,00	18.268,77
26	<b>RECURSO DO QSE (VINCULADO)</b>		<b>-3.148,36</b>	<b>21.920,21</b>
200	EDUCAÇÃO		-3.148,36	21.920,21
27	<b>RECURSO DO PNAE (VINCULADO)</b>		<b>74,44</b>	<b>26.489,83</b>
200	EDUCAÇÃO		74,44	26.489,83
28	<b>RECURSO DO PNATE (VINCULADO)</b>		<b>29.054,80</b>	<b>14.923,26</b>
200	EDUCAÇÃO		29.054,80	14.923,26



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

4 of 5

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
29	<b>PARTICIPAÇÃO DO ESTADO - TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)</b>		<b>21.368,27</b>	<b>306,97</b>
200	EDUCAÇÃO		21.368,27	306,97
30	<b>RECURSO DO BRASIL CARINHOSO (VINCULADO)</b>		<b>43.151,47</b>	<b>42.953,14</b>
200	EDUCAÇÃO		43.151,47	42.953,14
31	<b>RECURSO DO CAMINHO DA ESCOLA (VINCULADO)</b>		<b>551,43</b>	<b>0,00</b>
200	EDUCAÇÃO		551,43	0,00
32	<b>RECURSOS DO PAR (VINCULADO)</b>		<b>59,70</b>	<b>-199.940,00</b>
200	EDUCAÇÃO		59,70	-199.940,00
34	<b>RECURSOS DO RPPS (VINCULADO)</b>		<b>995.816,25</b>	<b>1.951.243,67</b>
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		995.816,25	1.951.243,67
35	<b>PARTICIPAÇÃO DO ESTADO - FDS (VINCULADO)</b>		<b>5.274,52</b>	<b>151,53</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		5.274,52	151,53
36	<b>RECURSO DO PAIF (VINCULADO)</b>		<b>81.539,24</b>	<b>37.144,10</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		81.539,24	37.144,10
38	<b>RECURSO DO PDDE (VINCULADO)</b>		<b>29,26</b>	<b>28,54</b>
200	EDUCAÇÃO		29,26	28,54
39	<b>RECURSOS CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)</b>		<b>49.297,25</b>	<b>8.437,69</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		49.297,25	8.437,69
41	<b>PROJETO VIVER MELHOR (VINCULADO)</b>		<b>9.232,71</b>	<b>9.007,96</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		9.232,71	9.007,96
45	<b>GESTÃO SUS (ORDINÁRIO)</b>		<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>
300	SAÚDE		0,00	12.000,00
76	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>6.201.757,69</b>	<b>0,00</b>
001	Ordinario		6.201.757,69	0,00
77	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DO ENSINO (VINCULADO)</b>		<b>4.531.346,77</b>	<b>0,00</b>
001	Ordinario		4.531.346,77	0,00
80	<b>RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO)</b>		<b>299.330,86</b>	<b>-761.691,76</b>
110	GERAL		0,04	-1.060.611,48
200	EDUCAÇÃO		241.632,72	241.632,72
300	SAÚDE		57.698,10	57.287,00
90	<b>AFM - APOIO FINANCEIRO AOS MUNICIPIOS (VINCULADO)</b>		<b>26.630,43</b>	<b>137.122,69</b>
001	Ordinario		17,53	100.017,53
200	EDUCAÇÃO		16.825,72	16.825,72
300	SAÚDE		0,00	492,26



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

5 of 5

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.787,18	19.787,18
91	<b>CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE (VINCULADO)</b>	<b>13.691,29</b>	<b>0,00</b>
110	GERAL	13.691,29	0,00
92	<b>CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP (VINCULADO)</b>	<b>171,95</b>	<b>0,00</b>
110	GERAL	171,95	0,00
99	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIA (VINCULADO)</b>	<b>-1.974.642,29</b>	<b>-1.084.365,66</b>
001	Ordinário	29,16	0,00
110	GERAL	-1.741.074,58	-1.084.365,66
900	EXTRAORÇAMENTÁRIO	-233.596,87	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>14.695.036,57</b>	<b>4.544.854,18</b>



## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE CONDADO

(Administração Direta e Indireta - Consolidado)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Condado 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 10.150.068/0001-00, estando atualmente localizada na Praça 11 de Novembro, 88, Centro de Condado, 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 Condado conta com 24.282 habitantes e sua economia baseia-se agricultura e pecuária, além de pequenas indústrias. 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 em nosso 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 865 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.condado.pe.gov.br](http://www.condado.pe.gov.br) e [transparencia.condado.pe.gov.br](http://transparencia.condado.pe.gov.br).

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral do Município de Condado integra a Prestação de Contas Anual do Prefeito Municipal de Condado 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





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: https://www.condado.pe.gov.br/portal/validador/validador.asp?Codigo=15015c0-5ddc0-182-9126-1264c3dec1e3

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 1.091/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021;

Lei nº 1.089/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei nº 1.092/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Condado para o exercício de 2021;

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 critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Secretaria de Ações de Governo;
- Secretaria de Desenvolvimento Social;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Desenvolvimento Sustentável;
- Secretaria de Gestão Financeira;
- Secretaria de Planejamento e Administração;
- Secretaria de Planejamento, Urbano, Obras e Serviços Urbanos.

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal de Cultura;
- Fundo Previdência do Servidor Municipal de Condado.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal [www.condado.pe.gov.br](http://www.condado.pe.gov.br).

A contabilização do exercício de 2021 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SIM, na maioria dos órgãos, ficando apenas a Câmara Municipal que se utilizaram de outros sistemas. 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 2021 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 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 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 a Dívida Ativa inscrita, 25% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti 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





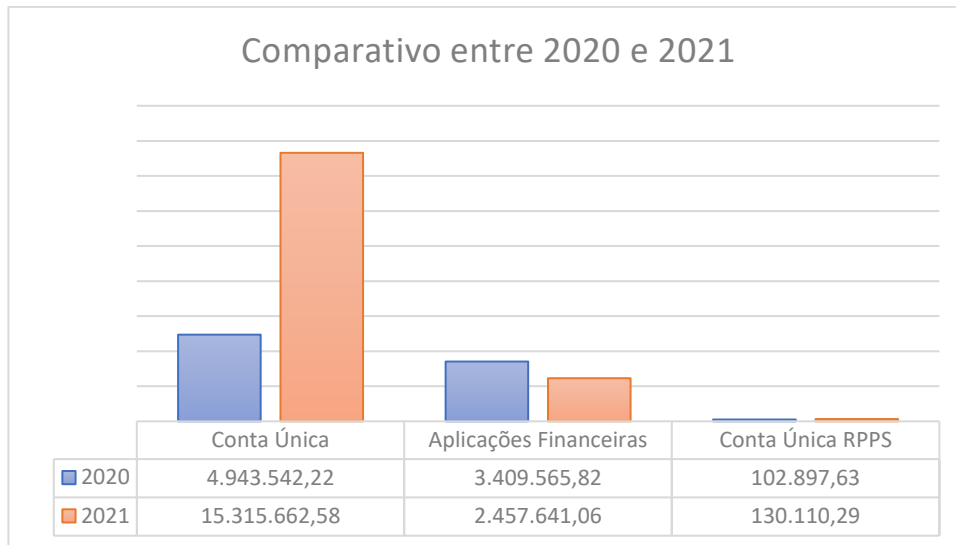




ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>18.892.169,81</b>	<b>9.175.396,59</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>17.903.413,93</b>	<b>8.456.005,67</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>17.055.626,24</b>	<b>8.456.005,67</b>
CONTA ÚNICA RPPS	F	130.110,29	40.086,09
CONTA ÚNICA	F	15.315.662,58	4.940.310,98
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	1.609.853,37	3.475.608,60
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA</b>		<b>847.787,69</b>	<b>0,00</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	847.787,69	0,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 02</b>	<b>563.109,92</b>	<b>314.687,95</b>
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>1.475.654,92</b>	<b>1.191.548,47</b>
TAXAS	P	283.029,81	102.747,17
IMPOSTOS	P	1.192.625,11	1.088.801,30
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-912.545,00	-876.860,52
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-912.545,00	-876.860,52
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>425.645,96</b>	<b>404.702,97</b>
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>		<b>8.640,00</b>	<b>0,00</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	8.640,00	0,00
<b>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>213.650,13</b>	<b>213.650,13</b>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	P	35.137,80	35.137,80
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	P	178.512,33	178.512,33
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>203.355,83</b>	<b>191.052,84</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	189.782,65	189.782,65
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	-41.706,39	731,46
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	55.279,57	538,73
MATERNIDADE PAGO			
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos e 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 31/12/2021 somam R\$ 17.055.626,24. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 8.599.620,57 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 8.456.005,67. Veja no gráfico sua composição:





### DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO	891.174,28	222.937,50
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	13.658,75	10.859.862,53
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	66.391,63	3.466.199,62
FUNDO MUNICIPAL DE ASSITÊNCIA SOCIAL	82.479,74	225.162,21
FUPRECON	0,00	1.059.838,26
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	1.345,18	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.055.049,58</b>	<b>15.834.000,12</b>

**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\$ 1.475.654,92
Impostos	R\$ 1.192.625,11
Taxas	R\$ 283.029,81
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Curto Prazo	R\$ -912.545,00
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 563.109,92</b>





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
 Acesso em: 15/05/2022 às 10:52:00 por: gouv.br/pe/ep/validaDoc.seam Código do documento: f15615c0-5dd0-4182-9126-f264c3dec1e3

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 2017 a 2021 o setor tributário estava concluindo o processamento de recadastramento imobiliário. Veja abaixo a metodologia:

Ano	Lançado	Pago	A receber	%PERDA
2017	2.253.605,41	571.338,05	1.682.267,36	74,65%
2018	2.014.766,32	774.669,18	1.240.097,14	61,55%
2019	1.936.515,80	698.237,84	1.238.277,96	63,94%
2020	2.005.040,37	694.263,94	1.310.776,43	65,37%
2021	2.450.130,85	1.380.410,64	1.069.720,21	43,66%
<b>TOTAL</b>	<b>10.660.058,75</b>	<b>4.118.919,65</b>	<b>6.541.139,10</b>	<b>61,84%</b>

Conclui-se que, o setor de arrecadação trabalha para melhora a arrecadação de impostos e taxas visando uma redução da perda para o exercício seguinte para 61,84%.

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

Demais Créditos a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 203.355,83
Depósitos Restituíveis	R\$ 213.650,13
<b>Total de Demais Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 425.645,96</b>

ATIVO NÃO CIRCULANTE	65.818.593,12	42.263.929,54
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	35.998.601,20	16.511.789,27
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	35.998.601,20	16.511.789,27
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA      NOTA04	P 24.918.889,39	5.347.975,96
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P -10.724.787,84	-3.233.912,37
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P 21.804.499,65	14.397.725,68
INVESTIMENTOS	30.758,40	30.758,40
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	30.758,40	30.758,40





PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	30.758,40	30.758,40
<b>IMOBILIZADO NOTA 05</b>		<b>29.789.233,52</b>	<b>25.721.381,87</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>15.911.489,82</b>	<b>13.303.800,22</b>
BENS DE INFORMÁTICA	P	542.053,75	313.238,43
VEÍCULOS	P	3.498.701,49	2.680.977,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	2.117.496,09	1.698.612,41
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.225.653,78	951.816,17
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	2.692.610,02	2.258.749,42
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	5.834.974,69	5.400.406,79
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>14.660.165,72</b>	<b>12.941.858,31</b>
INSTALAÇÕES	P	627.217,49	627.217,49
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	6.843.718,67	5.719.722,79
BENS DE USO ESPECIAL	P	1.160.518,13	850.318,12
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	6.028.711,43	5.744.599,91
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-782.422,02	-524.276,66
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-766.936,48	-512.664,36
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-15.485,54	-11.612,30
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>84.710.762,93</b>	<b>51.439.326,13</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 ampliam significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2021, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

Dívida Ativa	Valor
<b>Dívida Ativa Tributária</b>	<b>R\$ 21.804.499,65</b>
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	-R\$ 10.724.787,84
<b>Dívida Ativa Não Tributária</b>	<b>R\$ 24.918.889,39</b>
<b>Total de Dívida Ativa do Município</b>	<b>R\$ 35.998.601,20</b>

**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 immobilizado são incorporados quando houver a 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 2021 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\$ 15.911.489,82
Bens Imóveis	R\$ 14.660.165,72
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-R\$ (782422,02)
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 29.789.233,52</b>

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>2.900.532,59</b>	<b>2.132.409,64</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		86.784,06	53.976,51
PESSOAL A PAGAR	NOTA 07	1.309,00	2.409,00
PESSOAL A PAGAR	F	1.309,00	2.409,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		1.826,55	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	1.826,55	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTA 08	83.648,51	51.567,51
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	F	539,57	539,57
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	53.682,67	9.702,25
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	21.154,05	29.928,39
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	8.272,22	11.397,30
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 09	500.175,67	404.922,38
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		500.175,67	404.922,38
FORNECEDORES NACIONAIS	F	494.741,17	401.143,08
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	5.434,50	3.779,30
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 10	2.313.572,86	1.673.510,75
VALORES RESTITUÍVEIS		2.275.124,86	1.635.062,75
CONSIGNAÇÕES	F	2.242.303,85	1.602.241,74
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	7.209,20	7.209,20
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	25.611,81	25.611,81
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		38.448,00	38.448,00
CONSÓRCIOS A PAGAR	F	7.689,60	7.689,60
CONSÓRCIOS A PAGAR	P	30.758,40	30.758,40

**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	1.309,00	F
Encargos Sociais a pagar	83.648,51	F
Fornecedores a pagar	500.175,67	F
Demais Obrigações a CP	2.313.572,86	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>2.900.532,59</b>	

<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 11</b>	<b>247.819.699,51</b>	<b>230.015.613,10</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>28.977.592,79</b>	<b>30.722.293,72</b>
PESSOAL A PAGAR		110.427,99	110.427,99
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P	110.427,99	110.427,99
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		28.867.164,80	30.611.865,73
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P	19.511.862,46	20.152.811,89
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	9.355.302,34	10.459.053,84
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		1.868.249,87	1.868.249,87
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		1.868.249,87	1.868.249,87
OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	P	1.868.249,87	1.868.249,87
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		216.973.856,85	197.425.069,51
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		216.973.856,85	197.425.069,51
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	126.190.961,60	120.687.523,30
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	90.782.895,25	76.737.546,21
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>250.720.232,10</b>	<b>232.148.022,74</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\$ 247.819.699,51, sendo composto de parcelamento de dívida com:

CONTA	VALOR
INSS	R\$ 19.511.862,46
CELPE	R\$ 1.868.249,87
FUNPRECON	R\$ 9.355.302,34
PRECATÓRIOS DE PESSOAL LP	R\$ 110.427,99
<b>TOTAL DO DÍVIDA PARCELADA</b>	<b>30.845.842,66</b>

O grupo Provisão Matemática Previdenciária representa a totalidade dos compromissos líquidos do Plano de Benefícios (segurados e beneficiários), isto é, a diferença entre a totalidade das obrigações previdenciárias do RPPS e as obrigações dos agentes responsáveis pelas fontes de custeio, no caso do ente federativo (Plano de Custeio). Os valores contidos neste balanço, são dados consolidados do Fundo Previdenciários dos Servidores do Município do Condado.

Os cálculos são informados conforme as projeções matemáticas contidas no Relatório Atuarial 2022 Exercício 2021:

<b>Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos</b>	<b>R\$ 126.190.961,50</b>
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos	R\$ 140.212.179,55
(-) Compensação Previdência do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (14.021.217,95)
<b>Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder</b>	<b>R\$ 90.782.895,26</b>
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder	R\$ 151.985.615,05
(-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (24.535.551,09)
(-) Contribuições do Servidor para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (21.468.607,20)
(-) Compensação Previdência do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (15.198.561,21)
<b>Plano Previdenciário – Plano de Amortização</b>	<b>-</b>





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código de Autenticação: 15615c0-5dd0-4782-9126-1264c3dec1e3

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 12	-166.009.469,17	-180.708.696,61
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-166.009.469,17	-180.708.696,61
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-166.009.469,17	-180.708.696,61
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	14.699.227,44	-40.573.921,59
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-180.708.696,61	-140.134.775,02
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-166.009.469,17</b>	<b>-180.708.696,61</b>
<b>TOTAL</b>		<b>84.710.762,93</b>	<b>51.439.326,13</b>

**Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi deficitário de R\$ 166.009.469,17, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 14.699.227,44. Resultados de exercícios anteriores deficitário no valor de R\$ 140.134.775,02, 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, et

**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 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
R\$ 0,00	R\$ 0,00





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

Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021
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 2021, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

\_\_\_\_\_  
**ANTONIO CASSIANO DA SILVA**  
Prefeito Municipal

\_\_\_\_\_  
**LINTHIA LIMA DA SILVA**  
Responsável pelo Controle Interno

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

