

# PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2021)

### CONSOLIDADO

Exercício de 2021

#### A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>10.685.538,43</b>	<b>10.616.683,67</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>10.823.090,49</b>	<b>9.941.585,46</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		10.201.552,13	10.162.173,58	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.948.595,24	3.112.021,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.201.552,13	10.162.173,58	PESSOAL A PAGAR	<b>NOTA 07</b>	115.312,92	837.530,37
CAIXA	F	0,00	12.441,24	PESSOAL A PAGAR	F	115.312,92	837.530,37
CONTA ÚNICA	F	9.651.111,88	9.944.345,46	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	<b>NOTA 08</b>	1.833.282,32	2.274.491,40
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	550.440,25	205.386,88	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.530.332,36	1.922.892,14
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 02</b>	<b>255.071,28</b>	<b>194.040,00</b>	FGTS	F	3.391,10	1.901,91
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		255.071,28	194.040,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	299.558,86	349.697,41
IMPOSTOS	P	252.050,97	194.040,00	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
TAXAS	P	3.020,31	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>7.156.361,72</b>	<b>5.081.804,06</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 03</b>	<b>228.915,02</b>	<b>260.470,09</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>7.155.836,80</b>	<b>5.081.279,14</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		126.313,34	126.313,34	FORNECEDORES NACIONAIS	F	7.122.629,80	5.029.657,54
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P	4.742,90	4.742,90	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	33.207,00	24.942,68
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	121.570,44	121.570,44	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	F	0,00	12.556,02
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>16.558,21</b>	<b>34.042,48</b>	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	0,00	4.928,25
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	0,00	17.484,27	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	P	0,00	9.194,67
DEPÓSITOS ESPECIAIS	P	13.721,14	13.721,14	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO</b>		<b>524,92</b>	<b>524,92</b>
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	P	2.837,07	2.837,07	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	524,92	524,92
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>86.043,47</b>	<b>100.114,27</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	31.964,98	39.273,10	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	39.599,45	39.088,53	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
FAMÍLIA PAGO				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>1.718.133,53</b>	<b>1.747.759,63</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	14.479,04	21.752,64	VALORES RESTITUÍVEIS		1.713.733,53	1.587.057,97
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNAÇÕES	F	1.698.084,77	1.571.313,98
ESTOQUES		0,00	0,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	14.900,68	14.995,91
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	748,08	748,08
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>4.400,00</b>	<b>160.701,66</b>
				SUBVENÇÕES A PAGAR	F	4.400,00	0,00
				CONSÓRCIOS A PAGAR	P	0,00	160.701,66
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>33.539.205,90</b>	<b>30.637.787,13</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 11</b>	<b>26.530.162,65</b>	<b>25.655.286,57</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>NOTA 04</b>	<b>2.482.580,37</b>	<b>3.543.857,14</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>26.016.974,27</b>	<b>25.099.648,73</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>2.482.580,37</b>	<b>3.543.857,14</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>26.016.974,27</b>	<b>25.099.648,73</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	2.005.829,03	1.977.852,52	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	26.016.974,27	25.099.648,73
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	2.470.144,23	1.566.004,62				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.993.392,89	0,00				
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>NOTA 05</b>	<b>31.056.625,53</b>	<b>27.093.929,99</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>9.269.064,92</b>	<b>8.735.709,82</b>				
VEÍCULOS	P	1.338.654,43	1.338.654,40				
BENS DE INFORMÁTICA	P	185.310,39	86.001,23				



1 of 4

Assessoria

Documento Assinado Digitalmente por: AGAMENON GONCALVES DE LIMA FILHO, ELISABETE MARIA PEREIRA DA SILVA, MARIA MADALENA DA



**PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU**  
**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		10.287.595,60	10.279.772,12	PASSIVO FINANCEIRO (10.823.541,27)+RP não Proc.(4.987.323,51)		15.810.864,78	17.215.038,45
ATIVO PERMANENTE		33.937.148,73	30.974.698,68	PASSIVO PERMANENTE		26.529.711,87	25.824.732,12
				SALDO PATRIMONIAL		1.884.167,68	-1.785.299,77

**PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU**  
**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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>68.922.355,11</b>	<b>64.971.924,62</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		21.683,00	46.465,82
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		68.900.672,11	64.925.458,80
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>68.922.355,11</b>	<b>64.971.924,62</b>

Documento Assinado Digitalmente por: AGAMENON GONCALVES DE LIMA FILHO, ELISABETE MARIA PEREIRA DA SILVA, MARIA MADALENA DI  
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 71decaad5-24b1-4331-89de-3796e85e90c



**PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU**  
**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>10.287.595,60</b>	<b>10.279.772,12</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>10.823.090,49</b>	<b>9.771.689,13</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		10.201.552,13	10.162.173,58	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI</b>		<b>1.948.595,24</b>	<b>3.112.021,77</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.201.552,13	10.162.173,58	PESSOAL A PAGAR		115.312,92	837.530,31
CAIXA		0,00	12.441,24	PESSOAL A PAGAR		115.312,92	837.530,31
CONTA ÚNICA		9.651.111,88	9.944.345,46	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>1.833.282,32</b>	<b>2.274.491,40</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		550.440,25	205.386,88	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		1.530.332,36	1.922.892,14
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>86.043,47</b>	<b>117.598,54</b>	FGTS		3.391,10	1.901,91
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	17.484,27	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		299.558,86	349.697,41
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		0,00	17.484,27	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>7.156.361,72</b>	<b>5.072.609,39</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>86.043,47</b>	<b>100.114,27</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>7.155.836,80</b>	<b>5.072.084,47</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		31.964,98	39.273,10	CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PREC		0,00	4.928,25
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		39.599,45	39.088,53	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIM		0,00	12.556,02
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE I		14.479,04	21.752,64	FORNECEDORES NACIONAIS		7.122.629,80	5.029.657,52
<b>TOTAL</b>		<b>10.287.595,60</b>	<b>10.279.772,12</b>	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		33.207,00	24.942,68
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P</b>		<b>524,92</b>	<b>524,92</b>
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		524,92	524,92
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.718.133,53</b>	<b>1.587.057,97</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.713.733,53</b>	<b>1.587.057,97</b>
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		748,08	748,08
				CONSIGNAÇÕES		1.698.084,77	1.571.313,98
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		14.900,68	14.995,91
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>4.400,00</b>	<b>0,00</b>
				SUBVENÇÕES A PAGAR		4.400,00	0,00
				<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>450,78</b>	<b>450,78</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>450,78</b>	<b>450,78</b>
				<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO P</b>		<b>450,78</b>	<b>450,78</b>
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		450,78	450,78
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>4.987.323,51</b>	<b>7.442.898,54</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>4.987.323,51</b>	<b>7.442.898,54</b>
				<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>		<b>4.987.323,51</b>	<b>1.833.346,97</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		4.987.323,51	1.833.346,97
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>0,00</b>	<b>5.609.551,57</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	5.609.551,57
				<b>TOTAL</b>		<b>15.810.864,78</b>	<b>17.215.038,45</b>



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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: AGAMENON GONCALVES DE LIMA FILHO, ELISABETE MARIA PEREIRA DA SILVA, MARIA MADALENA DA SILVA  
 Acesse em: [https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar\\_documento\\_assinado](https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar_documento_assinado)  
 Documento assinado em: 31/12/2021 14:31:49  
 ID do Documento: 71decad5-24b1-4331-a9dc-379e6e85e90c

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>397.942,83</b>	<b>336.911,55</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>169.896,33</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>255.071,28</b>	<b>194.040,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>9.194,67</b>
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>255.071,28</b>	<b>194.040,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>0,00</b>	<b>9.194,67</b>
IMPOSTOS		252.050,97	194.040,00	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIM		0,00	9.194,67
TAXAS		3.020,31	0,00	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>160.701,66</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>142.871,55</b>	<b>142.871,55</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>160.701,66</b>
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>		<b>126.313,34</b>	<b>126.313,34</b>	CONSÓRCIOS A PAGAR		0,00	160.701,66
SUPRIMENTO DE FUNDOS		4.742,90	4.742,90	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>26.529.711,87</b>	<b>25.654.835,79</b>
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS		121.570,44	121.570,44	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>26.016.974,27</b>	<b>25.099.648,73</b>
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>16.558,21</b>	<b>16.558,21</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>26.016.974,27</b>	<b>25.099.648,73</b>
DEPÓSITOS ESPECIAIS		13.721,14	13.721,14	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		26.016.974,27	25.099.648,73
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		2.837,07	2.837,07	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>142.249,24</b>	<b>184.698,70</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>33.539.205,90</b>	<b>30.637.787,13</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO</b>		<b>142.249,24</b>	<b>184.698,70</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>2.482.580,37</b>	<b>3.543.857,14</b>	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		142.249,24	184.698,70
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>2.482.580,37</b>	<b>3.543.857,14</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>370.488,36</b>	<b>370.488,36</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		2.005.829,03	1.977.852,52	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>370.488,36</b>	<b>370.488,36</b>
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		2.470.144,23	1.566.004,62	DÉBITOS PARCELADOS		370.488,36	370.488,36
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-1.993.392,89	0,00	<b>TOTAL</b>		<b>26.529.711,87</b>	<b>25.824.732,12</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>31.056.625,53</b>	<b>27.093.929,99</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>9.269.064,92</b>	<b>8.735.709,82</b>				
BENS DE INFORMÁTICA		185.310,39	86.001,23				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		1.199.845,69	1.195.955,90				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		24.465,23	24.464,80				
VEÍCULOS		1.338.654,43	1.338.654,40				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.182.421,02	1.157.710,52				
DEMAIS BENS MÓVEIS		5.338.368,16	4.932.922,97				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>22.414.242,91</b>	<b>18.833.656,58</b>				
BENS DE USO ESPECIAL		150.000,00	0,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		316.290,96	316.290,96				
INSTALAÇÕES		8.788,30	8.788,30				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		21.939.163,65	18.508.577,32				
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-626.682,30</b>	<b>-475.436,41</b>				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-626.682,30	-475.436,41				
<b>TOTAL</b>		<b>33.937.148,73</b>	<b>30.974.698,68</b>				



# PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

1 of 4

#### 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>220,89</b>	<b>-24.568,21</b>
001	Ordinário		220,89	-24.568,21
01	<b>RECURSOS PRÓPRIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>-5.351.624,09</b>	<b>-4.780.857,81</b>
001	Ordinário		-4.402.653,41	-4.084.763,43
621	RECURSOS DO SAAE		-948.970,68	-696.094,38
02	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (VINCULADO)</b>		<b>-533.049,88</b>	<b>26.306,75</b>
001	Ordinário		-536.227,82	-148.152,81
200	EDUCAÇÃO		3.177,94	174.459,56
03	<b>CONTRIBUIÇÃO DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO (VINCULADO)</b>		<b>-275.168,31</b>	<b>4.994,67</b>
200	EDUCAÇÃO		-275.168,31	4.994,67
04	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>-383.566,52</b>	<b>-213.184,02</b>
001	Ordinário		-384.912,91	-213.184,02
300	SAÚDE		1.346,39	0,00
08	<b>RECURSOS DESTINADOS AO FUNDEB (VINCULADO)</b>		<b>-981.075,85</b>	<b>-2.294.834,95</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		-981.075,85	-2.294.834,95
100	<b>ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS - FMS (VINCULADO)</b>		<b>133.021,63</b>	<b>133.021,63</b>
001	Ordinário		133.021,63	133.021,63
101	<b>COVID - 19 (VINCULADO)</b>		<b>99.957,40</b>	<b>186.273,03</b>
300	SAÚDE		93.677,49	4.232,83
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		6.279,91	182.040,20
105	<b>PORTARIA 1666 (VINCULADO)</b>		<b>-59.909,22</b>	<b>309.239,87</b>
300	SAÚDE		-59.909,22	309.239,87
106	<b>PORTARIA 1857 - PSE (VINCULADO)</b>		<b>12.032,00</b>	<b>12.032,00</b>
300	SAÚDE		12.032,00	12.032,00
107	<b>PORTARIA 1880 (VINCULADO)</b>		<b>46.480,00</b>	<b>46.480,00</b>
300	SAÚDE		46.480,00	46.480,00
108	<b>PORTARIA 2222/2020 (VINCULADO)</b>		<b>1.500,50</b>	<b>1.500,50</b>
300	SAÚDE		1.500,50	1.500,50
109	<b>PORTARIA 2358/2020 (VINCULADO)</b>		<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
300	SAÚDE		36.000,00	36.000,00
11	<b>CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - COMBUSTÍVEIS (VINCULADO)</b>		<b>9.583,98</b>	<b>469,50</b>
110	GERAL		9.583,98	469,50
111	<b>PORTARIA 1797/2020 (VINCULADO)</b>		<b>2.368,62</b>	<b>230.068,64</b>
300	SAÚDE		2.368,62	230.068,64



# PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício de 2021

Dezembro(31/12/2021)

2 of 4

#### CONSOLIDADO

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
112	PORTARIA 2516 - MEDICAMENTOS PSICOTRÔPICOS (VINCULADO)		4,84	4,84
300	SAÚDE		4,84	4,84
113	PORTARIA 2.994 (VINCULADO)		2.772,00	13.517,00
300	SAÚDE		2.772,00	13.517,00
114	PORTARIA 3.008 (VINCULADO)		1.510,82	33.250,00
300	SAÚDE		1.510,82	33.250,00
115	EMENDA PARLAMENTAR PASTOR EURICO (VINCULADO)		9.166,62	150.000,00
300	SAÚDE		9.166,62	150.000,00
116	APOIO EMERGENCIALCULTURAL - LEI ALDIR BLANC (ORDINÁRIO)		7.718,66	7.526,18
001	Ordinário		7.718,66	7.526,18
117	PORTARIA 3393 (VINCULADO)		0,00	162.942,00
300	SAÚDE		0,00	162.942,00
118	PORTARIA 3473 (VINCULADO)		28.177,00	48.207,00
300	SAÚDE		28.177,00	48.207,00
119	PORTARIA 3485 - REDE CEGONHA (VINCULADO)		155,90	155,90
300	SAÚDE		155,90	155,90
12	TRAN (VINCULADO)		43.379,86	21.589,38
200	EDUCAÇÃO		43.379,86	21.589,38
120	PORTARIA 361/2021 (VINCULADO)		180.000,00	0,00
300	SAÚDE		180.000,00	0,00
121	PORTARIA 650/2021 (VINCULADO)		83.462,28	0,00
300	SAÚDE		83.462,28	0,00
122	PORTARIA2010 (VINCULADO)		180.000,00	0,00
300	SAÚDE		180.000,00	0,00
13	PDDE (VINCULADO)		3.963,48	165,58
200	EDUCAÇÃO		3.963,48	165,58
15	PNAE (VINCULADO)		1.887,71	54.062,89
200	EDUCAÇÃO		1.887,71	54.062,89
16	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP (VINCULADO)		-16.326,96	-16.326,63
110	GERAL		-16.326,96	-16.326,63
23	PNATE (VINCULADO)		40.178,30	13.666,33
200	EDUCAÇÃO		40.178,30	13.666,33
25	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)		59.020,72	-2.790,64





# PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

3 of 4

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE		59.020,72	-2.790,64
26	<b>AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE - PACS (VINCULADO)</b>		<b>-10.470,61</b>	<b>-10.470,61</b>
300	SAÚDE		-10.470,61	-10.470,61
28	<b>ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)</b>		<b>662.764,28</b>	<b>68.223,95</b>
300	SAÚDE		662.764,28	68.223,95
31	<b>SAÚDE DA FAMÍLIA - PSF (VINCULADO)</b>		<b>-5.744,26</b>	<b>-9.268,33</b>
300	SAÚDE		-5.744,26	-9.268,33
32	<b>ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC (VINCULADO)</b>		<b>368.587,67</b>	<b>-27.095,41</b>
300	SAÚDE		368.587,67	-27.095,41
34	<b>CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS (VINCULADO)</b>		<b>-1.417,74</b>	<b>-1.417,74</b>
300	SAÚDE		-1.417,74	-1.417,74
35	<b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>-18.374,05</b>	<b>-20.667,47</b>
300	SAÚDE		-18.374,05	-20.667,47
36	<b>VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>28,63</b>
300	SAÚDE		0,00	28,63
39	<b>TETO - BRASIL SEM MISÉRIA (VINCULADO)</b>		<b>26,94</b>	<b>26,94</b>
300	SAÚDE		26,94	26,94
41	<b>PRIMEIRA INFANCIA NO SUAS (VINCULADO)</b>		<b>56.079,44</b>	<b>69.157,78</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		56.079,44	69.157,78
42	<b>BPC NA ESCOLA (VINCULADO)</b>		<b>203,89</b>	<b>198,88</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		203,89	198,88
44	<b>PISO FIXO DE MEDIA COMPLEXIDADE - MSE (VINCULADO)</b>		<b>505,09</b>	<b>660,89</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		505,09	660,89
45	<b>PISO BASICO FIXO (VINCULADO)</b>		<b>-5.156,44</b>	<b>-10.135,49</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-5.156,44	-10.135,49
46	<b>SERVIÇO DE CONVIVENCIA E FORTALECIMENTO DE VINCULOS - SCFV (VINCULADO)</b>		<b>-16.548,34</b>	<b>-7.876,67</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		-16.548,34	-7.876,67
47	<b>INDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA DO SUAS - IGDSUAS (VINCULADO)</b>		<b>8.643,23</b>	<b>1.942,22</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		8.643,23	1.942,22
48	<b>INDICE DE GESTÃO DESCENTRALIZADA - IGDBF (VINCULADO)</b>		<b>91.067,45</b>	<b>-4.212,47</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		91.067,45	-4.212,47
50	<b>OUTRAS TRANSFERENCIAS DA UNIÃO (VINCULADO)</b>		<b>-3.261,84</b>	<b>-3.261,84</b>
110	GERAL		-3.261,84	-3.261,84
58	<b>GESTÃO DO SUS (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>37.283,44</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Exercício de 2021

4 of 4

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
300	SAÚDE		0,00	37.283,44
63	<b>VIGILÂNCIA ALIMENTAR (VINCULADO)</b>		<b>6.099,04</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		6.099,04	0,00
68	<b>BENEFÍCIOS EVENTUAIS (VINCULADO)</b>		<b>11.275,98</b>	<b>10.865,50</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		11.275,98	10.865,50
75	<b>BRASIL CARINHOSO (VINCULADO)</b>		<b>12.684,33</b>	<b>12.373,16</b>
200	EDUCAÇÃO		12.684,33	12.373,16
80	<b>RECURSOS DE CONVÊNIO - UNIÃO (VINCULADO)</b>		<b>-1.127.221,97</b>	<b>-1.655.029,50</b>
110	GERAL		-32.240,56	-570.565,25
200	EDUCAÇÃO		-1.217.045,99	-1.217.007,54
300	SAÚDE		121.958,43	128.818,03
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		106,15	3.725,26
81	<b>RECURSOS DE CONVÊNIO - ESTADO (VINCULADO)</b>		<b>-112.747,95</b>	<b>-131.808,26</b>
110	GERAL		-112.890,92	-131.951,23
300	SAÚDE		142,97	142,97
87	<b>PORTARIA 731/2021 - APOIO à GESTANTE, PRé-NATAL E PUERPÉRIO (VINCULADO)</b>		<b>30.351,44</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		30.351,44	0,00
90	<b>CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)</b>		<b>-588,27</b>	<b>-588,27</b>
001	Ordinário		-588,27	-588,27
91	<b>AUXÍLIO EMERGENCIAL AOS MUNICÍPIOS (VINCULADO)</b>		<b>24.949,94</b>	<b>24.364,90</b>
001	Ordinário		24.949,94	24.364,90
92	<b>PRECATÓRIO FUNDEF (VINCULADO)</b>		<b>2.499.660,97</b>	<b>2.035.771,43</b>
200	EDUCAÇÃO		2.499.660,97	2.035.771,43
97	<b>EXTRA ORÇAMENTÁRIO (ORDINÁRIO)</b>		<b>-1.380.213,72</b>	<b>-1.474.477,11</b>
621	RECURSOS DO SAAE		-187,48	0,00
900	EXTRA ORÇAMENTARIO		-1.380.026,24	-1.474.477,11
99	<b>APOIO FINANCEIRO MUNICIPAL (VINCULADO)</b>		<b>3.733,94</b>	<b>1.233,69</b>
200	EDUCAÇÃO		0,00	1.179,17
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.733,94	54,52
<b>TOTAL</b>			<b>-5.523.269,18</b>	<b>-6.935.266,33</b>



## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO DE XEXÉU

(Administração Direta e Indireta - Consolidado)

### IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Xexéu 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 Nº 10.621 de 01 de outubro de 1991, a Prefeitura Municipal surgiu inscrita sobre o CNPJ 11.289.929/0001-48, estando atualmente localizada na Avenida Mário Melo, 40, Centro de Xexéu, 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 Xexéu conta com 14.093 habitantes. 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.

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

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Diretrizes Contábeis - O Balanço Geral da Prefeitura de Xexéu integra a Prestação de Contas Anual da Prefeitura Municipal de Xexéu e refere-se às ações governamentais executadas pelas diversas Secretarias da Administração Pública Municipal Direta e Indireta, integrantes do Orçamento Fiscal.

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela *International Federation of Accountants* – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do Município, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para





a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 320/2020 de 04/12/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2018/2021.

Lei 318/2020 de 15/09/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei 321/2020 de 04/12/2020 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu 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 os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

- Gabinete do Prefeito;
- Secretaria de Governo e Articulação Política;
- Secretaria de Orçamento Participativo;
- Secretaria de Administração, Planejamento e Coordenação;
- Secretaria de Cultura, Turismo e Esportes;
- Secretaria de Assistência Social, Cidadania e Juventude;
- Secretaria de Educação;
- Secretaria de Finanças e Tesouraria;
- Secretaria de Obras, Transporte e Serviços Públicos;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente;
- Secretaria de Gestão Distrital;
- Fundo de Desenvolvimento Municipal - FEM

Os Fundos Especiais são:

- Fundo Municipal de Saúde;
- Fundo Municipal de Assistência Social;
- Fundo Municipal de Educação;
- Fundo Municipal da Criança e do Adolescente;

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

A contabilização do exercício de 2021 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, em todos os órgãos do município. 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 nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.





## RESUMO DAS PÓLÍTICAS CONTÁBEIS CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

### Créditos a Curto Prazo

Créditos são valores a receber integrantes do ativo, que são reconhecidos como resultado da confirmação das características essenciais para reconhecimento como ativo. No contexto, são oriundos de tributos a receber (reconhecidos no momento do lançamento fiscal).

### Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

A segregação da dívida ativa em curto e longo prazos foi realizada mediante a metodologia sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional, que prevê que o montante a ser registrado em curto prazo seja estimado pelo dobro da média anual de recebimentos efetivos dos últimos três exercícios. O longo prazo abriga o restante do estoque de créditos inscritos em dívida ativa.

### Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

Em decorrência do elevado grau de incerteza no recebimento dos valores inscritos em dívida ativa, utilizou-se no ajuste a valor recuperável a técnica sugerida pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, baseada no histórico de recebimentos passados.

### Ativo Imobilizado

A Ativo Imobilizado é avaliada inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

### Depreciação, Amortização e Exaustão

Os ativos imobilizados adquiridos a partir de 1º de janeiro de 2014 foram depreciados de acordo com o MCASP, o método de depreciação refletiu o padrão em que os benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços do ativo devem ser consumidos pela entidade. Vários métodos de depreciação podem ser utilizados para alocar de forma sistemática o valor depreciável de um ativo ao longo de sua vida útil, não sendo exigido que todos os bens sejam avaliados pelo o mesmo método, portando o método utilizado foi de cotas constantes, que se utiliza de taxas de depreciação durante a vida útil do ativo, caso o seu valor residual não se altere. Os bens adquiridos anteriormente à data base de início da depreciação somente terão iniciada 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 e serviços e, ainda, os mantidos para venda ou distribuição no curso normal das operações do município. No reconhecimento inicial, os estoques são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição, custo de produção ou custo de construção, devendo ser computados ou outros custos incorridos necessários para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. O critério contábil para elaboração deste balanço, está relacionado a última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2020 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 2021. 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:

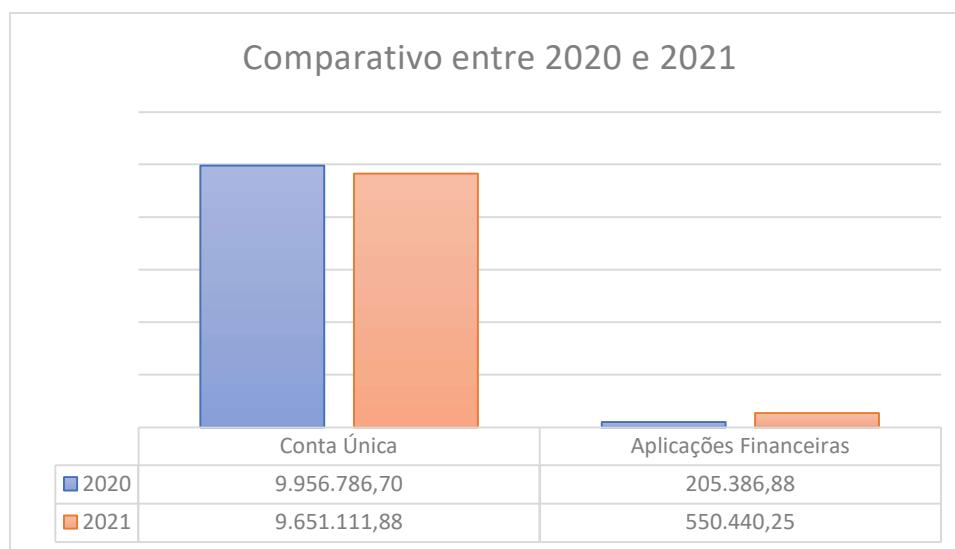
ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 01</b>	<b>10.685.538,43</b>	<b>10.616.683,67</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		10.201.552,13	10.162.173,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		10.201.552,13	10.162.173,58
CAIXA	F	0,00	12.441,24
CONTA ÚNICA	F	9.651.111,88	9.944.345,46
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	550.440,25	205.386,88
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	<b>NOTA 02</b>	<b>255.071,28</b>	<b>194.040,00</b>
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		255.071,28	194.040,00
IMPOSTOS	P	252.050,97	194.040,00
TAXAS	P	3.020,31	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	<b>NOTA 03</b>	<b>228.915,02</b>	<b>260.470,09</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		126.313,34	126.313,34
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P	4.742,90	4.742,90
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	121.570,44	121.570,44
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		16.558,21	34.042,48
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	0,00	17.484,27
DEPÓSITOS ESPECIAIS	P	13.721,14	13.721,14
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	P	2.837,07	2.837,07
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		86.043,47	100.114,27
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	31.964,98	39.273,10
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	39.599,45	39.088,53
FAMÍLIA PAGO			
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO	F	14.479,04	21.752,64
MATERNIDADE PAGO			
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00

#### 1.2





**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 31/12/2021 somam R\$ 10.201.552,13. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 39.378,55 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 10.162.173,58. Veja no gráfico sua composição:



#### DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA

Entidades	Recursos Próprios	Recursos Vinculados
<b>PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU</b>	367.111,31	797.515,61
<b>CÂMARA MUNICIPAL DE XEXÉU</b>	220,89	0,00
<b>FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE</b>	201.324,73	2.319.712,79
<b>FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	10.972,34	217.496,31
<b>FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE</b>	5.798,70	0,00
<b>FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO</b>	186.534,90	6.093.687,33
<b>SAAE</b>	1.177,22	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>773.140,09</b>	<b>9.428.412,04</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 2021 dos créditos tributários a receber de impostos e taxas:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 255.071,28
Impostos	R\$ 252.050,97
Taxas	R\$ 3.020,31
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	R\$ 0,00
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 255.071,28</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:

Crédito a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 86.043,47
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 86.043,47</b>

ATIVO NÃO CIRCULANTE	33.539.205,90	30.637.787,13	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	NOTA 04	2.482.580,37	3.543.857,14
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		2.482.580,37	3.543.857,14
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	2.005.829,03	1.977.852,52
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	2.470.144,23	1.566.004,62
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-1.993.392,89	0,00
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 05	31.056.625,53	27.093.929,99
BENS MÓVEIS		9.269.064,92	8.735.709,82
VEÍCULOS	P	1.338.654,43	1.338.654,40
BENS DE INFORMÁTICA	P	185.310,39	86.001,23
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	1.199.845,69	1.195.955,90
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	24.465,23	24.464,80
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.182.421,02	1.157.710,52
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	5.338.368,16	4.932.922,97
BENS IMÓVEIS		22.414.242,91	18.833.656,58
INSTALAÇÕES	P	8.788,30	8.788,30
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	316.290,96	316.290,96
BENS DE USO ESPECIAL	P	150.000,00	0,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	21.939.163,65	18.508.577,32
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-626.682,30	-475.436,41
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-626.682,30	-475.436,41
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

**Nota 04 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO:** A conta Créditos a Longo Prazo é representada em grande parte pela Dívida Ativa Tributária e Não-Tributária da Prefeitura, que é constituída por impostos vencidos e não pagos no exercício, compreendendo Principal, Juros, Multa e Correção Monetária.

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que ampliem significativamente as possibilidades de cobrança, apresentam por certo, grande probabilidade de







conterem em sua finalidade créditos que não se realizarão. Em 2020, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

Dívida Ativa	Valor
Dívida Ativa não Tributária	R\$ 2.470.144,23
Dívida Ativa Tributária	R\$ 2.005.829,03
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	-R\$ 1.993.392,89
<b>Total de Dívida Ativa do Município</b>	<b>R\$ 2.482.580,37</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 imobilizado 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\$ 9.269.064,92
Bens Imóveis	R\$ 22.414.242,91
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	R\$ 626.682,30
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 31.056.625,53</b>





PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>NOTA 06</b>	<b>10.823.090,49</b>	<b>9.941.585,46</b>
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		1.948.595,24	3.112.021,77
<b>PESSOAL A PAGAR</b>	<b>NOTA 07</b>	<b>115.312,92</b>	<b>837.530,31</b>
PESSOAL A PAGAR	F	115.312,92	837.530,31
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>NOTA 08</b>	<b>1.833.282,32</b>	<b>2.274.491,46</b>
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	1.530.332,36	1.922.892,14
FGTS	F	3.391,10	1.901,91
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	299.558,86	349.697,41
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 09</b>	<b>7.156.361,72</b>	<b>5.081.804,06</b>
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>7.155.836,80</b>	<b>5.081.279,14</b>
FORNECEDORES NACIONAIS	F	7.122.629,80	5.029.657,52
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	33.207,00	24.942,68
PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	F	0,00	12.556,02
CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	0,00	4.928,25
PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS- REGIME ESPECIAL	P	0,00	9.194,67
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO P</b>		<b>524,92</b>	<b>524,92</b>
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	524,92	524,92
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>NOTA 10</b>	<b>1.718.133,53</b>	<b>1.747.759,63</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.713.733,53</b>	<b>1.587.057,97</b>
CONSIGNAÇÕES	F	1.698.084,77	1.571.313,98
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	14.900,68	14.995,91
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	748,08	748,08
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>4.400,00</b>	<b>160.701,66</b>
SUBVENÇÕES A PAGAR	F	4.400,00	0,00
CONSÓRCIOS A PAGAR	P	0,00	160.701,66

**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 do Longo Prazo para o Curto Prazo e contrapartida do Ativo Circulante, relativo aos depósitos efetuados em conta vinculada ao TJ/PE, que aguardam informações de pagamentos para futura baixa contábil.

**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	115.312,92	F
Encargos Sociais a pagar	1.833.282,32	F
Fornecedores a pagar	7.156.361,72	F
Demais Obrigações a CP	1.718.133,53	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>10.823.090,49</b>	

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 11		
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		26.530.162,65	25.655.286,57
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		26.016.974,27	25.099.648,73
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	26.016.974,27	25.099.648,73
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		450,78	450,78
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO		450,78	450,78
FORNECEDORES ESTRANGEIROS A LONGO PRAZO	F	450,78	450,78
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		142.249,24	184.698,70
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		142.249,24	184.698,70
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	142.249,24	184.698,70
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		370.488,36	370.488,36
DÉBITOS PARCELADOS	P	370.488,36	370.488,36
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00

**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\$ 26.530.162,65, sendo composto de parcelamento de dívida com:

CONTA	VALOR
INSS	R\$ 26.016.974,27
CELPE	R\$ 370.488,36
FORNECEDORES	450,78
MINISTÉRIO DA FAZENDA (PASEP).	R\$ 142.249,24
<b>TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA</b>	<b>R\$ 26.530.162,65</b>





PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 12	6.871.491,19	5.657.598,77
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	NOTA 13	6.871.491,19	5.657.598,77
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		6.871.491,19	5.657.598,77
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	1.465.776,69	-337.045,21
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	5.405.714,50	5.994.643,98
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>6.871.491,19</b>	<b>5.657.598,77</b>

**Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO:** O resultado acumulado no exercício foi superavitário de R\$ 6.871.491,19, sendo do exercício um superavitário no valor de R\$ 1.465.776,69, Resultados de exercícios anteriores superavitário no valor de R\$ 5.405.714,50, 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 31/12/2020	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 contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

\_\_\_\_\_  
**THIAGO GONÇALVES DE LIMA**  
Prefeito

\_\_\_\_\_  
**AGAMENON GONÇALVES DE LIMA FILHO**  
Responsável pelo Controle Interno

\_\_\_\_\_  
**MARIA MADALENA DE OLIVEIRA**  
Contadora CRC PE nº 020611/04

