

PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.411.473,82	758.546,37	PASSIVO CIRCULANTE	NOTA 07	3.026.464,74	2.225.570,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 01	2.023.305,92	596.144,11	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		666.416,24	522.009,59
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.023.305,92	596.144,11	PESSOAL A PAGAR	NOTA 08	4.907,70	13.369,30
CONTA ÚNICA	F	1.880.020,52	490.508,52	PESSOAL A PAGAR	F	4.000,00	12.461,60
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	143.285,40	105.635,59	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F	907,70	907,70
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA 02	228.207,07	6.470,43	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	NOTAS 09	661.508,54	508.640,29
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		225.501,83	414.770,67	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	552.341,46	437.201,47
TAXAS	P	75.857,76	56.351,10	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	109.167,08	71.438,82
IMPOSTOS	P	149.644,07	358.419,57	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		114.548,77	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	NOTA 10	1.878.758,82	1.279.776,97
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P	93.668,60	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		1.878.660,47	1.279.678,62
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	20.880,17	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	1.827.970,20	1.257.702,75
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-111.843,53	-408.300,24	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	44.995,88	16.281,48
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-111.843,53	-408.300,24	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	F	5.573,39	5.573,39
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 03	159.960,83	155.931,83	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	121,00	121,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		121.570,44	121.570,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		98,35	98,35
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	121.570,44	121.570,44	FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO	F	98,35	98,35
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		23.039,30	23.039,30	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	6.481,09	6.481,09	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEPÓSITOS ESPECIAIS	P	13.721,14	13.721,14	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	P	2.837,07	2.837,07	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	NOTA 11	481.289,68	423.784,41
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		15.351,09	11.322,09	VALORES RESTITUÍVEIS		481.289,68	413.334,29
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	15.351,09	11.322,09	CONSIGNAÇÕES	F	466.389,00	398.433,61
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	14.900,68	14.900,68
ESTOQUES	NOTA 04	0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	10.450,12
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	SUBVENÇÕES A PAGAR	F	0,00	10.450,12
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 12	28.164.180,37	25.103.193,56
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		28.056.158,29	24.994.664,04
ATIVO NÃO CIRCULANTE	NOTA 05	16.537.931,45	17.517.449,79	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		28.056.158,29	24.994.664,04
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		68.283,02	55.550,99	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	28.056.158,29	24.994.664,04
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		68.283,02	55.550,99	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	3.089.729,71	3.560.967,55	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-3.021.446,69	-3.505.416,56				
INVESTIMENTOS		0,00	0,00				



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO	NOTA 06	16.469.648,43	17.461.898,80				
BENS MÓVEIS		3.459.546,41	3.456.371,29	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		108.022,08	108.529,52
BENS DE INFORMÁTICA	P	36.582,05	36.582,05	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		108.022,08	108.529,52
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	450.900,79	450.900,79	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A	P	108.022,08	108.529,52
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE	P	8.570,80	8.570,80	RECOLHER			
COMUNICAÇÃO				TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
VEÍCULOS	P	375.476,03	375.476,03	PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.572.661,50	2.572.661,50	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	15.355,24	12.180,12	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS		15.515.896,50	14.015.321,99	TOTAL PASSIVO		31.190.645,11	27.328.764,53
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	150.457,22	150.457,22				
BENS DE USO ESPECIAL	P	294.194,00	294.194,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	15.071.245,28	13.570.670,77				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.505.794,48	-9.794,48				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-355.794,48	-9.794,48				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-2.150.000,00	0,00				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		18.949.405,27	18.275.996,16				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 13	-12.241.239,84	-9.052.768,37
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-12.241.239,84	-9.052.768,37
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-12.241.239,84	-9.052.768,37
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-3.188.471,47	2.562.673,26
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-9.052.768,37	-11.615.441,63
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-12.241.239,84	-9.052.768,37
TOTAL		18.949.405,27	18.275.996,16



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

Exercício de 2023

Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		2.045.138,10	613.947,29	PASSIVO FINANCEIRO (3.026.464,74)+RP não Proc.(588.454,98)		3.614.919,72	2.814.025,95
ATIVO PERMANENTE		16.904.267,17	17.662.048,87	PASSIVO PERMANENTE		28.164.180,37	25.103.193,56
				SALDO PATRIMONIAL		-12.829.694,82	-9.641.223,35



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		39.912.563,19	38.855.343,02
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	21.683,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		39.890.880,19	38.833.660,02
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		39.912.563,19	38.855.343,02



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.045.138,10	613.947,29	PASSIVO CIRCULANTE		3.026.464,74	2.225.570,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.023.305,92	596.144,11	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		666.416,24	522.009,59
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.023.305,92	596.144,11	PESSOAL A PAGAR		4.907,70	13.369,30
CONTA ÚNICA		1.880.020,52	490.508,52	PESSOAL A PAGAR		4.000,00	12.461,60
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		143.285,40	105.635,59	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		907,70	907,70
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		21.832,18	17.803,18	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		661.508,54	508.640,29
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		6.481,09	6.481,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		552.341,46	437.201,47
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		6.481,09	6.481,09	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		109.167,08	71.438,82
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		15.351,09	11.322,09	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.878.758,82	1.279.776,97
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		15.351,09	11.322,09	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		1.878.660,47	1.279.678,62
TOTAL		2.045.138,10	613.947,29	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL		5.573,39	5.573,39
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGI		121,00	121,00
				FORNECEDORES NACIONAIS		1.827.970,20	1.257.702,75
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		44.995,88	16.281,48
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		98,35	98,35
				FORNECEDORES ESTRANGEIROS A CURTO PRAZO		98,35	98,35
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		481.289,68	423.784,41
				VALORES RESTITUÍVEIS		481.289,68	413.334,29
				CONSIGNAÇÕES		466.389,00	398.433,61
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		14.900,68	14.900,68
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	10.450,12
				SUBVENÇÕES A PAGAR		0,00	10.450,12
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		588.454,98	588.454,98
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		588.454,98	588.454,98
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		588.454,98	588.454,98
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		588.454,98	588.454,98
				TOTAL		3.614.919,72	2.814.025,95



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		366.335,72	144.599,08	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		28.164.180,37	25.103.193,56
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		228.207,07	6.470,43	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		28.056.158,29	24.994.664,04
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		225.501,83	414.770,67	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		28.056.158,29	24.994.664,04
IMPOSTOS		149.644,07	358.419,57	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		28.056.158,29	24.994.664,04
TAXAS		75.857,76	56.351,10	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		108.022,08	108.529,52
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		114.548,77	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		108.022,08	108.529,52
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		20.880,17	0,00	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER		108.022,08	108.529,52
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS		93.668,60	0,00	TOTAL		28.164.180,37	25.103.193,56
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-111.843,53	-408.300,24				
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-111.843,53	-408.300,24				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		138.128,65	138.128,65				
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		121.570,44	121.570,44				
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS		121.570,44	121.570,44				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		16.558,21	16.558,21				
DEPÓSITOS ESPECIAIS		13.721,14	13.721,14				
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		2.837,07	2.837,07				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		16.537.931,45	17.517.449,79				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		68.283,02	55.550,99				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		68.283,02	55.550,99				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		3.089.729,71	3.560.967,55				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-3.021.446,69	-3.505.416,56				
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-3.021.446,69	-3.505.416,56				
IMOBILIZADO		16.469.648,43	17.461.898,80				
BENS MÓVEIS		3.459.546,41	3.456.371,29				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		15.355,24	12.180,12				
BENS DE INFORMÁTICA		36.582,05	36.582,05				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		450.900,79	450.900,79				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		8.570,80	8.570,80				
VEÍCULOS		375.476,03	375.476,03				
DEMAIS BENS MÓVEIS		2.572.661,50	2.572.661,50				
BENS IMÓVEIS		15.515.896,50	14.015.321,99				
BENS DE USO ESPECIAL		294.194,00	294.194,00				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		150.457,22	150.457,22				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		15.071.245,28	13.570.670,77				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.505.794,48	-9.794,48				
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-2.150.000,00	0,00				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-355.794,48	-9.794,48				



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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL		16.904.267,17	17.662.048,87				



PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE XEXÉU

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	-2.220.020,05	-2.260.659,63
15010000	Outros Recursos não Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	-2.220.020,05	-245.813,87
01	VINCULADO	650.238,43	60.580,97
15001001	Recursos de Impostos - Identificação das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino (Recursos do Exercício Corrente)	1.196,43	395.953,22
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Identificação das despesas com ações e serviços públicos de saúde (Recursos do Exercício Corrente)	-1.436,55	-2.282,46
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União (Recursos do Exercício Corrente)	567.375,07	-429.843,82
17003110	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União - Recursos de Emendas Parlamentares Individuais (Recursos do Exercício Corrente)	1.051.392,22	97.452,76
17010000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados (Recursos do Exercício Corrente)	-83.539,30	21.265,84
17040000	Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	9.952,77
17060000	Transferência Especial da União (Recursos do Exercício Corrente)	141.948,88	0,00
17490000	Outras vinculações de transferências (Recursos do Exercício Corrente)	-592.537,66	-29.862,07
17500000	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE (Recursos do Exercício Corrente)	29.102,30	24.886,52
17510000	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP (Recursos do Exercício Corrente)	-1.519,20	-0,33
17990000	Outras vinculações legais (Recursos do Exercício Corrente)	0,00	29.813,31
18690000	Outros recursos extraorçamentários (Recursos do Exercício Corrente)	-465.273,76	-60.284,77
18990000	Outros Recursos Vinculados (Recursos do Exercício Corrente)	3.530,00	3.530,00
TOTAL		-1.569.781,62	-2.200.078,66





NOTAS EXPLICATIVAS

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

A Prefeitura Municipal de Xexéu é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando 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.

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 350/2022 de 22/11/2022, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o ano de 2022/2025.

Lei 344/2022 de 30/08/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 349/2022 de 22/11/2022 que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Xexéu para o exercício de 2023;

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.

As secretarias municipais são:

- Gabinete do Prefeito;
- Secretaria de Governo;
- Secretaria de Articulação Política;
- Secretaria de Orçamento Participativo;
- Secretaria de Administração e Planejamento;
- Secretaria de Turismo e Desenvolvimento Econômico;
- Secretaria de Cultura e Economia Criativa;
- Secretaria de Esporte e Juventude;
- Secretaria de Assistência e Desenvolvimento Social;
- Secretaria de Educação, Ciência e Tecnologia;
- Secretaria de Finanças e Fazenda;
- Secretaria de Infraestrutura e Controle Urbano;
- Secretaria de Saúde;
- Secretaria de Agricultura, Meio Ambiente e Recursos Hídricos;
- 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.

A contabilização do exercício de 2023 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 da Prefeitura Municipal, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.





RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alterada 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 do 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 de 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 2021, reconhecendo assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não possui sistema de controle de estoque.

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação.

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

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

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:





ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.411.473,82	758.546,37
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 01	2.023.305,92	596.144,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.023.305,92	596.144,11
CONTA ÚNICA	F	1.880.020,52	490.508,52
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	143.285,40	105.635,59
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NOTA 02	228.207,07	6.470,43
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		225.501,83	414.770,67
TAXAS	P	75.857,76	56.351,10
IMPOSTOS	P	149.644,07	358.419,57
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		114.548,77	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P	93.668,60	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	20.880,17	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-111.843,53	-408.300,24
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-111.843,53	-408.300,24
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	NOTA 03	159.960,83	155.931,83
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		121.570,44	121.570,44
ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS	P	121.570,44	121.570,44
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		23.039,30	23.039,30
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	6.481,09	6.481,09
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		15.351,09	11.322,09
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	15.351,09	11.322,09
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
ESTOQUES	NOTA 04	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00
ATIVO BIOLÓGICO		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		0,00	0,00

Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações, fundos de aplicação e poupança. Os valores são conciliados e os valores em não conformidade são registrados em relatório próprio para ajuste em momento oportuno. O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2023 somam R\$ 2.023.305,92. O valor disponível apresentou acréscimo de R\$ 1.427.161,81 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 596.144,11Veja no gráfico sua composição:

01-10-1991

PAZ E PROGRESSO





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 2023 dos créditos tributários a receber de impostos e taxas:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 225.501,83
Impostos	R\$ 149.644,07
Taxas	R\$ 75.857,76
Dívida Ativa Tributária	R\$ 114.548,77
Divída Ativa tributária das Taxas	93.668,60
Divída Ativa tributária dos Impostos	20.880,17
(-) Ajustes de Perdas de Créditos a Curto Prazo	-111.843,53
(-) Perdas Estimadas em Créditos Tributários a Receber	-111.843,53
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 225.501,83

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
Adiantamentos Diversos Concedidos	R\$ 121.570,44
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 23.039,30
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 15.351,09
Total de Créditos a Curto Prazo	R\$ 159.960,83





Nota 04 – 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 à última aquisição de material de consumo datado no último dia útil do exercício de 2022, reconhecendo, assim, que o almoxarifado confirma a entrada deste material. Valendo destacar, que o município não há sistema de controle de estoque. O Saldo de estoque em 2023 é R\$ 0,00.

ATIVO NÃO CIRCULANTE	NOTA 05	16.537.931,45	17.517.449,79
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		68.283,02	55.550,99
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		68.283,02	55.550,99
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	3.089.729,71	3.560.967,53
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-3.021.446,69	-3.505.416,56
INVESTIMENTOS		0,00	0,00
IMOBILIZADO	NOTA 06	16.469.648,43	17.461.898,80
BENS MÓVEIS		3.459.546,41	3.456.371,29
BENS DE INFORMÁTICA	P	36.582,05	36.582,05
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	450.900,79	450.900,79
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	8.570,80	8.570,80
VEÍCULOS	P	375.476,03	375.476,03
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	2.572.661,50	2.572.661,50
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	15.355,24	12.180,12
BENS IMÓVEIS		15.515.896,50	14.015.321,99
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	150.457,22	150.457,22
BENS DE USO ESPECIAL	P	294.194,00	294.194,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	15.071.245,28	13.570.670,77
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.505.794,48	-9.794,48
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-355.794,48	-9.794,48
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-2.150.000,00	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00

Nota 05 - 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 2022, foram realizados, por parte do setor de tributação, ajuste de perdas para essa dívida, para melhor evidenciar o patrimônio público municipal.

Dívida Ativa	Valor
Dívida Ativa Tributária	R\$ 3.089.729,71
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	-R\$ 3.021.446,69
Total de Dívida Ativa do Município	R\$ 68.283,02

Nota 06 – 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



despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

Nota 10 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP: é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominado 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 11 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP: é composta pelas contas de Consignações, Depósitos Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Conta	Valor	Atributo
Encargos Sociais a pagar	661.508,54	F
Fornecedores a pagar	1.878.758,82	F
Demais Obrigações a CP	481.289,68	F
Total do Passivo Circulante	3.026.464,74	

PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	NOTA 12	28.164.180,37	25.103.193,56
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		28.056.158,29	24.994.664,04
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		28.056.158,29	24.994.664,04
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	28.056.158,29	24.994.664,04
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		108.022,08	108.529,52
OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		108.022,08	108.529,52
OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	P	108.022,08	108.529,52
TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00

Nota 12 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE: O passivo não-circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei n°. 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\$ 28.164.180,37, sendo composto de parcelamento de dívida com:

CONTA	VALOR
INSS	R\$ 28.056.158,29





PIS/PASEP	108.022,08
TOTAL DA DÍVIDA PARCELADA	R\$ 28.164.180,37

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Anual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA 13	-12.241.239,84	-9.052.768,37
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		0,00	0,00
RESERVAS DE CAPITAL		0,00	0,00
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00
RESERVAS DE LUCROS		0,00	0,00
DEMAIS RESERVAS		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-12.241.239,84	-9.052.768,37
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-12.241.239,84	-9.052.768,37
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-3.188.471,47	2.562.673,26
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-9.052.768,37	-11.615.441,63
(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA		0,00	0,00

Nota 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O resultado acumulado no exercício foi deficitário de R\$ 12.241.239,84, sendo do exercício um deficitário no valor de R\$ 3.188.471,47 Resultados de exercícios anteriores deficitário no valor de R\$ 9.052.768,37, 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 complementar as despesas por superávit financeiro do exercício anterior, conforme previsto no inciso I, § 1º, Art. 43 da Lei Federal nº 4.320/1964. A informação é apresentada por recurso vinculado.

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

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





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

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

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório ficará à disposição.

THIAGO GONÇALVES DE LIMA
Prefeito

AGAMENON GONÇALVES DE LIMA FILHO
Responsável pelo Controle Interno

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
Contadora CRC PE nº 032783/O-1

