

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

1 de 5

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		5.489.293,34	7.176.428,98	PASSIVO CIRCULANTE		19.056.610,57	22.811.263,62
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.178.612,12	3.909.923,48	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		6.791.879,79	7.025.035,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.178.612,12	3.909.923,48	PESSOAL A PAGAR		4.230.193,98	4.716.886,17
CONTA ÚNICA	F	1.178.612,12	3.909.923,48	PESSOAL A PAGAR	F	2.785.350,13	2.940.921,36
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		4.221.520,76	3.068.059,23	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F	81.725,20	286.033,30
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		4.521.573,89	3.237.835,45	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	F	126.741,58	253.554,44
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	4.521.573,89	3.237.835,45	PESSOAL A PAGAR	P	1.234.790,23	1.234.790,23
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		64.623,10	64.623,10	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P	1.586,84	1.586,84
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	64.623,10	64.623,10	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		2.561.685,81	2.308.149,55
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-364.676,23	-234.399,32	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	4.214,42	21.368,99
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	P	-364.676,23	-234.399,32	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	157.310,01	157.310,01
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		89.160,46	198.446,27	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	382.167,71	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		28.246,33	139.996,81	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	950,00	950,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	28.246,33	139.996,81	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	421.406,03	528.529,59
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		60.914,13	58.449,46	FGTS	F	0,00	3.740,00
DEPÓSITOS TRANSFERIDOS	F	16.526,26	16.526,26	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	0,00	613,32
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS	F	44.387,87	41.923,20	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P	164.380,95	164.380,95
ATIVO NÃO CIRCULANTE		16.309.345,20	14.103.397,30	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	P	599.268,11	599.268,11
IMOBILIZADO		16.309.345,20	14.103.397,30	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	827.883,58	827.883,58
BENS MÓVEIS		12.737.254,41	10.555.146,74	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	P	4.105,00	4.105,00
BENS DE INFORMÁTICA	P	186.504,73	3.770,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		87.702,22	4.363.802,71
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	251.512,41	26.827,48	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		57.990,49	4.334.090,98
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	11.789.234,81	10.133.790,42	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM TÍTULOS	F	1.000,00	1.000,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	74.788,25	2.620,00	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F	3.884,86	3.884,86
VEÍCULOS	P	291.821,90	284.350,00	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F	10.082,50	10.082,50
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	143.392,31	103.788,84	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	F	43.023,13	4.319.123,62
BENS IMÓVEIS		5.702.896,19	4.986.280,59	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		29.711,73	29.711,73
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	114.157,48	114.157,48	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	P	29.711,73	29.711,73
BENS DE USO ESPECIAL	P	5.052,60	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		9.863.089,43	8.151.647,00
BENS DE USO COMUM DO POVO	P	519,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		9.863.089,43	8.151.647,00
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	5.583.167,11	4.872.123,11	FORNECEDORES NACIONAIS	F	6.041.534,13	4.335.733,56
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.130.805,40	-1.438.030,03	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	31.809,43	32.289,43
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-420.941,43	-349.279,87	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	F	2.464,67	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.708.920,61	-1.088.750,16	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	8.367,26	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-943,36	0,00				
TOTAL		21.798.638,54	21.279.826,28				



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

2 de 5

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	F	2.913,94	4.084,34
				CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	F	18.480,61	5.723,84
				FORNECEDORES NACIONAIS	P	3.757.519,39	3.772.740,83
				PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	P	0,00	1.075,00
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.313.939,13	3.270.778,19
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.313.939,13	3.270.778,19
				CONSIGNAÇÕES	F	1.336.263,48	2.302.435,44
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	977.675,65	968.342,75
				PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		45.751.425,33	50.394.024,38
				OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		45.624.957,77	49.848.783,26
				ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		45.624.957,77	49.848.783,26
				CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P	5.135.344,67	9.059.619,63
				CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	40.489.613,10	40.789.163,63
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		126.467,56	545.241,12
				OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		126.467,56	545.241,12
				TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P	126.467,56	545.241,12
				TOTAL PASSIVO		64.808.035,90	73.205.288,00
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-43.009.397,36	-51.925.461,72
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		-43.009.397,36	-51.925.461,72
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-43.009.397,36	-51.925.461,72
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	8.916.064,36	-4.449.853,73
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-51.925.461,72	-47.475.607,99
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-43.009.397,36	-51.925.461,72
				TOTAL		21.798.638,54	21.279.826,28



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

3 de 5

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

4 de 5

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	1.239.526,25	3.968.372,94	PASSIVO FINANCEIRO (12.437.364,74)+ Restos não Processado(10.615.503,76)	23.052.868,50	27.921.363,20
ATIVO PERMANENTE	20.559.112,29	17.311.453,34	PASSIVO PERMANENTE	52.370.671,16	57.029.566,65
			SALDO PATRIMONIAL	-53.624.901,12	-63.671.103,57



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2020)

Orçamento Programa - Exercício de 2020

5 de 5

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
COMPENSAÇÕES		96.598,92	96.598,92	COMPENSAÇÕES		104.450.799,58	103.325.722,25
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS		96.598,92	96.598,92	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		104.450.799,58	103.325.722,25
TOTAL		96.598,92	96.598,92	TOTAL		104.450.799,58	103.325.722,25



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

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

1 de 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.239.526,25	3.968.372,94	PASSIVO CIRCULANTE		12.437.364,74	16.175.721,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.178.612,12	3.909.923,48	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		3.959.865,08	4.193.021,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.178.612,12	3.909.923,48	PESSOAL A PAGAR		2.993.816,91	3.480.509,10
CONTA ÚNICA		1.178.612,12	3.909.923,48	PESSOAL A PAGAR		2.785.350,13	2.940.921,36
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		60.914,13	58.449,46	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		81.725,20	286.033,30
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		60.914,13	58.449,46	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO		126.741,58	253.554,44
DEPÓSITOS TRANSFERIDOS		16.526,26	16.526,26	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		966.048,17	712.511,91
CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS		44.387,87	41.923,20	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		4.214,42	21.368,99
TOTAL		1.239.526,25	3.968.372,94	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		382.167,71	0,00
				CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		421.406,03	528.529,59
				FGTS		0,00	3.740,00
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		157.310,01	157.310,01
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		0,00	613,32
				OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		950,00	950,00
				EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		57.990,49	4.334.090,98
				EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		57.990,49	4.334.090,98
				EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM TÍTULOS		1.000,00	1.000,00
				EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS		10.082,50	10.082,50
				EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS		3.884,86	3.884,86
				EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS		43.023,13	4.319.123,62
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		6.105.570,04	4.377.831,17
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		6.105.570,04	4.377.831,17
				CONTAS A PAGAR NACIONAIS - DECISÕES JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS		18.480,61	5.723,84
				PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL		2.464,67	0,00
				PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		8.367,26	0,00
				PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL		2.913,94	4.084,34
				FORNECEDORES NACIONAIS		6.041.534,13	4.335.733,56
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		31.809,43	32.289,43
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.313.939,13	3.270.778,19
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.313.939,13	3.270.778,19
				CONSIGNAÇÕES		1.336.263,48	2.302.435,44
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		977.675,65	968.342,75
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		10.615.503,76	11.745.641,85
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		10.615.503,76	11.745.641,85
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		9.902.397,69	8.540.459,94
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		9.902.397,69	8.540.459,94
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		713.106,07	3.205.181,91



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

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

2 de 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		10.615.503,76	11.745.641,85
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		713.106,07	3.205.181,91
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		713.106,07	3.205.181,91
				TOTAL		23.052.868,50	27.921.363,20



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

1 de 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		4.249.767,09	3.208.056,04	PASSIVO CIRCULANTE		6.619.245,83	6.635.542,27
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		4.221.520,76	3.068.059,23	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		2.832.014,71	2.832.014,71
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		4.521.573,89	3.237.835,45	PESSOAL A PAGAR		1.236.377,07	1.236.377,07
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		4.521.573,89	3.237.835,45	PESSOAL A PAGAR		1.234.790,23	1.234.790,23
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		64.623,10	64.623,10	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO		1.586,84	1.586,84
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		64.623,10	64.623,10	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		1.595.637,64	1.595.637,64
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-364.676,23	-234.399,32	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		164.380,95	164.380,95
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-364.676,23	-234.399,32	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		827.883,58	827.883,58
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		28.246,33	139.996,81	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		599.268,11	599.268,11
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		28.246,33	139.996,81	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		4.105,00	4.105,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL		28.246,33	139.996,81	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		29.711,73	29.711,73
ATIVO NÃO CIRCULANTE		16.309.345,20	14.103.397,30	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		29.711,73	29.711,73
IMOBILIZADO		16.309.345,20	14.103.397,30	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS		29.711,73	29.711,73
BENS MÓVEIS		12.737.254,41	10.555.146,74	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		3.757.519,39	3.773.815,83
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		251.512,41	26.827,48	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		3.757.519,39	3.773.815,83
BENS DE INFORMÁTICA		186.504,73	3.770,00	FORNECEDORES NACIONAIS		3.757.519,39	3.772.740,83
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		11.789.234,81	10.133.790,42	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO		0,00	1.075,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		74.788,25	2.620,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		45.751.425,33	50.394.024,38
VEÍCULOS		291.821,90	284.350,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		45.624.957,77	49.848.783,26
DEMAIS BENS MÓVEIS		143.392,31	103.788,84	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		45.624.957,77	49.848.783,26
BENS IMÓVEIS		5.702.896,19	4.986.280,59	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		5.135.344,67	9.059.619,63
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		114.157,48	114.157,48	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		40.489.613,10	40.789.163,63
BENS DE USO ESPECIAL		5.052,60	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		126.467,56	545.241,12
BENS DE USO COMUM DO POVO		519,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIÃO		126.467,56	545.241,12
DEMAIS BENS IMÓVEIS		5.583.167,11	4.872.123,11	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS		126.467,56	545.241,12
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-2.130.805,40	-1.438.030,03	TOTAL		52.370.671,16	57.029.566,65
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-420.941,43	-349.279,87				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.708.920,61	-1.088.750,16				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-943,36	0,00				
TOTAL		20.559.112,29	17.311.453,34				



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

1 de 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANCA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001	Ordinario	-4.855.712,26	-8.656.656,43
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-4.855.712,26	-8.656.656,43
001	Ordinario	-15.394.191,40	-16.565.270,18
100	GERAL TOTAL	-17.553.337,77	-16.818.883,32
110	GERAL	2.062.284,71	142.583,42
200	EDUCAÇÃO	69.605,69	-57.646,18
610	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	257.593,68	399.013,61
12	RECURSOS DESTINADOS A MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (ORDINÁRIO)	-230.337,71	-230.337,71
110	GERAL	353,74	353,74
86	OUTRAS RECEITAS ORIGINARIAS (ORDINÁRIO)	353,74	353,74
001	Ordinario	1.548.685,83	0,00
		1.548.685,83	0,00
TOTAL		-18.700.864,09	-25.221.572,87



**INFORMAÇÕES GERAIS:**

Prefeitura Municipal da Aliança CNPJ: **10.164.028/0001-18**
Rua Domingos Braga, Centro – CEP 55.890-000 – Aliança-PE

A Prefeitura Municipal da Aliança concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.700/2019 de 04 de Dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Xisto Lourenço de Freitas Neto .Cargo: Prefeito. Período de gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: rochana975@hotmail.com

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e portaria nº 840 de 21 de dezembro de 2016, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6.

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, ajuste de perdas de créditos a curto prazo e demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (imobilizado e depreciação,exaustão e amortização acumuladas) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamentos em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo e demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante(obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo e obrigações fiscais a longo prazo com a União). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em



quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2020 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:

1.1 Ativo Circulante

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2020 soma R\$ 5.489.293,34, diminuindo expressivamente em R\$ 1.687.135,64, em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 7.176.428,98.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2020, R\$ 1.178.612,12, houve uma diminuição expressiva de R\$ 2.731.311,36, em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 3.909.923,48.

1.1.2 Créditos a Curto Prazo

A soma dos créditos a curto prazo em 31/12/2020, R\$ 4.221.520,76, houve um aumento de R\$ 1.153.461,53, em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 3.068.059,23.



1.1.3 Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo

A soma dos ajustes de perdas de créditos a curto prazo em 31/12/2020, R\$ - 364.676,23, houve um aumento de R\$ 130.276,91, em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ -234.399,32.

1.1.4 Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2020, R\$ 89.160,46, houve uma diminuição de R\$ 109.285,81, em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 198.446,27.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Imobilizado

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2019 totalizou R\$ 14.103.397,30. No exercício de 2020 chegou ao montante de R\$ 16.309.345,20 sendo:

Descrição	2020	2019
Bens Móveis	12.737.254,41	10.555.146,74
Bens Imóveis	5.702.896,19	4.986.280,59
(-)Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	-2.130.805,40	-1.438.030,03
Total	16.309.345,20	14.103.397,30

No decurso do exercício de 2020 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio da Prefeitura Municipal da Aliança nas contas Bens Móveis (aumento de R\$ 2.182.107,67 em relação ao ano de 2019) e Imóveis (aumento de 716.615,60 em relação ao ano de 2019) , enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens Imóveis, registrado o valor global dos imóveis desmembrado. É Relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva



depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

1.2.2 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2020 está acumulada em R\$ -2.130.805,40 e em 2019 o valor de R\$ -1.438.030,03. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

1.3 Passivo Circulante

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2020 o valor de R\$ 19.056.610,57, uma diminuição expressiva com relação ao exercício anterior de R\$ 3.754.653,05, que foi de R\$ 22.811.263,62.

1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar 2020 no valor de R\$ 4.230.193,98, Encargos Sociais a Pagar no valor de R\$ 2.561.685,81, Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo no valor de R\$ 87.702,22, Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 9.863.089,43 e demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 2.313.939,13.

1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:

Valores identificados no item 1.3.1.

1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo

Valores identificados no item 1.3.1

1.4 Passivo Não Circulante

1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:

São as obrigações referentes a Contribuições Previdenciárias – Débito Parcelado a pagar com vencimento em longo prazo está compreendido nesse grupo no valor de R\$ 45.624.957,77, sendo R\$ 40.489.613,10 para o RGPS e R\$ 5.135.344,67 para o RPPS. Quanto aos valores do RGPS estão fundamentados em relatórios emitidos pela RFB e quanto ao RPPS com informações da NAF – Núcleo de Auditoria Fiscal do MPS. Tem indicador permanente “P”.



1.4.2 Obrigações Fiscais a Longo Prazo com a União

O valor da conta Obrigações Fiscais a Longo Prazo com a União em 2020 foi de R\$ 126.467,56 e no exercício anterior foi de R\$ 545.241,12.

1.5 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2019 foi de R\$ - 51.925.461,72 e em 2020 totalizou em R\$ - 43.009.397,36 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ 8.916.064,36, de 2019 para 2020, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

1.6 Outras Informações relevantes:

1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

1.6.2 Divulgações não financeiras:

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

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

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

1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

1.6.5 Adequação do PIPCP:

As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

NOTAS EXPLICATIVAS BALANÇO PATRIMONIAL ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANÇA	
NBC T SP 16.5	<p>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver.</p> <p>Não foram reconhecidas alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros relativa aos exercícios anteriores.</p>
NBC T SP 16.10 e MCASP – 8ª Edição	<p>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração):</p> <p>Não houve obtenção de ativos imobilizados a título gratuito.</p> <p>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem.</p> <p>Não houve transferência de ativos.</p>
NBC T SP 16.10	<p>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração)</p> <p>Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.</p>
NBC T SP 16.7	<p>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.</p> <p>Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterogêneos e uniformes.</p>
MCASP – 8ª Edição	<p>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:</p> <p>a. Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo Foi detalhada de forma analítica no grupo de conta Dívida Ativa Tributária (Dívida Ativa Tributária dos Impostos), Dívida Ativa não tributária (Dívida Ativa não tributária), Ajuste de perdas de créditos a curto prazo (perdas estimadas em créditos tributários a receber) e Demais créditos e valores a curto prazo (adiamentos concedidos e depósitos restituíveis e valores vinculados).</p> <p>b. Imobilizado As contas analíticas constantes do Imobilizado, foram segregadas em Bens Móveis e Bens Imóveis, com registro e apuração de responsabilidade do Departamento de Patrimônio do Município, sendo aplicada a metodologia de Depreciação com método linear a proporção de 10%a.a.</p> <p>c. Intangível Não há registro de bens intangíveis.</p>



	<p>d. Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo. e. Provisões a curto prazo e a longo prazo</p> <p>Foram detalhadas de forma analítica com grupos de Pessoal a pagar, Encargos Sociais a Pagar, Empréstimos e financiamentos a curto prazo, Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo e Demais obrigações a curto prazo . Estão registrados de maneira analítica, conforme orientação do MCASP 8ª Edição.</p> <p>e. Demais elementos patrimoniais, quando relevante. Não há registros relevantes do ponto de evidenciação patrimonial.</p>
MCASP – 8ª Edição	<p>Descrver ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.</p> <p>Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.</p> <p>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:</p> <p>a. Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens. Foram adotados a taxa linear de 10% a.a. para todos os bens móveis, restando a entidade, proceder avaliação patrimonial para adequação dos preços admitidos.</p> <p>b. Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas. O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização cadastral.</p> <p>Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias Nada a Declarar.</p>
MCASP – 8ª Edição	<p>No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo Até o presente momento o setor tributário do Poder Executivo não informou a contabilidade as devidas informações necessárias para que dessem subsídio a essa conta contábil.</p>



NBC T SP 03 – Item 97 e 98	<p>Para cada tipo/classe de provisão, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none">o valor contábil no início e no final do período;provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período;valores não utilizados revertidos durante o período; eo aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto.breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída resultante de benefícios econômicos ou potencial de serviços;indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo dessas saídas;valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso. <p>Não houveram registros para provisão dos valores.</p>
NBC T SP 03 – Item 100	<p>A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve divulgar, para cada tipo/classe de passivo contingente:</p> <ul style="list-style-type: none">Breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável;Uma estimativa de seus efeitos financeiros;Uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; eA possibilidade de algum reembolso. <p>Não houve registro</p>



NBC T SP 04 – Item 47	<p>Em relação aos estoques, divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"> A. as políticas contábeis adotadas na mensuração dos estoques, incluindo critérios de valoração utilizados; B. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outras contas específicas da entidade; C. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda; D. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período; E. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado do período, de acordo com o item 42; F. o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do período, de acordo com o item 42; G. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de estoques, de acordo com o item 42; e H. valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos.
Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº 101/2000 (LRF)	<p>Não foram contabilizados valores destinados ao Estoque de Materiais, sendo consumido no ato de aquisição e ou dificuldades para aferição de Almoxxarifado Central.</p> <p>Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.</p> <p>A Disponibilidade de Caixa está apresentada de forma detalhada no boletim de Tesouraria e respeitados as fontes e recursos vinculados.</p>
MCASP – 8ª Edição	<p>No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo da provisão matemática previdenciária, inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a déficit atuarial.</p> <p>Esse item estará demonstrado detalhadamente no Balanço Patrimonial Consolidado.</p>



NBC T SP – 01 – Item 106	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos a condições; o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que está sujeito a condições sobre os ativos transferidos; o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos a restrições e a natureza de tais restrições; a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. a. O montante de quaisquer passivos perdoados. <p>Não há nada a registrar.</p>
NBC T SP – 01 – Item 107	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, demonstrando separadamente as principais classes de bens em espécie recebidos. <p>Não há nada a registrar quanto a esse item.</p>
NBC T SP 03 – Item 105	<p>Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade deve evidenciar breve descrição da natureza dos ativos contingentes na data das demonstrações contábeis e, quando aplicável, uma estimativa de seu efeito financeiro.</p> <p>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto significativo ao patrimônio da entidade.</p>
NBC T SP 03 – Item 103	<p>No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação relacionada à avaliação.</p> <p>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</p>
MCASP – 8ª Edição	<p>No caso de Impairment, apresentar:</p> <ol style="list-style-type: none"> Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; O valor da perda por desvalorização reconhecida ou revertida; Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso; Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas diretas e incrementais necessárias à venda), a base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o valor foi determinado por referência a



	<p>um mercado ativo); e) Se o valor recuperável for o valor em uso, a (s) taxa (s) de desconto usada (s) na estimativa atual e na estimativa anterior;</p> <p>e. Para um ativo individual, a natureza do ativo.</p> <p>Não há registro de Impairment.</p>
--	--

