

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANÇA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

1 of 3

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		109.539.935,59	101.459.298,38	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		109.511.949,87	91.056.350,04
<u>TESOURO</u>		<u>3.052.591,47</u>	<u>2.429.295,32</u>	<u>TESOURO</u>		<u>1.417.768,81</u>	<u>0,00</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL		81.048,15	0,00	ORDINARIO		1.417.768,81	0,00
ORDINARIO		2.920.463,34	2.405.420,27	<u>RECURSOS DO FUNDEB - MAGISTERIO</u>		<u>20.175.027,92</u>	<u>18.217.683,15</u>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	23.875,05	EDUCAÇÃO		0,00	18.217.683,15
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		41.995,89	0,00	ORDINARIO		20.175.027,92	0,00
SAÚDE		9.084,09	0,00	<u>RECURSOS DO FUNDEB - OUTRAS DESPESAS</u>		<u>4.771.836,54</u>	<u>4.387.974,02</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS</u>		<u>11.992,50</u>	<u>0,00</u>	EDUCAÇÃO		4.771.836,54	4.387.974,02
ASSISTÊNCIA SOCIAL		11.992,50	0,00	ENSINO FUNDAMENTAL		50,00	0,00
<u>RECURSOS DO FUNDEB - MAGISTERIO</u>		<u>24.136.898,99</u>	<u>21.783.199,02</u>	ORDINARIO		4.771.786,54	0,00
ORDINARIO		24.136.898,99	21.783.199,02	<u>RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS</u>		<u>9.396.684,46</u>	<u>9.345.133,64</u>
<u>RECURSOS DO FUNDEB - OUTRAS DESPESAS</u>		<u>4.558.924,87</u>	<u>0,00</u>	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		31.242,67	31.582,63
ORDINARIO		4.558.924,87	0,00	SAÚDE		2.113.742,32	9.313.551,01
<u>RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS</u>		<u>10.339.103,15</u>	<u>14.491.876,47</u>	SAÚDE-GERAL		7.251.699,47	0,00
ORDINARIO		9.500.245,43	0,00	<u>RECURSOS DE CONTRIBUIÇÕES PARA O RPPS</u>		<u>24.119.249,64</u>	<u>22.496.431,52</u>
SAÚDE		838.857,72	14.472.139,05	ORDINARIO		3.089.204,47	2.597.257,18
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	19.737,42	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		21.030.045,17	19.898.924,34
<u>RECURSOS DE CONTRIBUIÇÕES PARA O RPPS</u>		<u>22.324.150,09</u>	<u>22.023.674,30</u>	SAÚDE		0,00	250,00
ORDINARIO		16.207.614,01	17.118.236,81	<u>TESOURO</u>		<u>46.730.461,85</u>	<u>31.875.521,49</u>
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		6.116.536,08	4.905.437,49	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		1.070.702,65	577.031,81
<u>TESOURO</u>		<u>40.571.705,24</u>	<u>31.050.318,72</u>	EDUCAÇÃO		0,00	1.984.751,72
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	197.023,86	ORDINARIO		32.258.147,41	19.251.061,55
ORDINARIO		40.571.705,24	30.846.514,03	SAÚDE		134.247,25	10.062.676,41
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	6.780,83	SAÚDE-GERAL		13.267.364,54	0,00
<u>RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS</u>		<u>768.745,20</u>	<u>1.384.823,79</u>	<u>RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS</u>		<u>1.879.701,77</u>	<u>1.952.472,80</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL		14.621,51	0,00	ASSISTÊNCIA SOCIAL		170,00	0,00
ORDINARIO		754.123,69	939.943,68	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		1.879.531,77	1.952.472,80
SAÚDE		0,00	441.100,00	<u>TRANSFERENCIAS DA CIDE</u>		<u>117.065,00</u>	<u>110.776,70</u>
SAÚDE-REMUNERAÇÃO APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	3.780,11	ORDINARIO		117.065,00	110.776,70
<u>RECURSOS DO SALARIO EDUCACAO</u>		<u>828.720,14</u>	<u>790.707,76</u>	<u>RECURSOS DO SALARIO EDUCACAO</u>		<u>0,00</u>	<u>34.256,61</u>
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	790.707,76	EDUCAÇÃO		0,00	34.256,61
ORDINARIO		828.720,14	0,00	<u>RECURSOS PNAE</u>		<u>170.145,00</u>	<u>172.246,77</u>
<u>RECURSOS PDDE</u>		<u>0,00</u>	<u>2.420,00</u>	EDUCAÇÃO		0,00	172.246,77
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	2.420,00	ORDINARIO		170.145,00	0,00
<u>RECURSOS PNAE</u>		<u>551.694,00</u>	<u>719.887,98</u>	<u>RECURSOS PNATE</u>		<u>0,00</u>	<u>300,00</u>
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	719.887,98	EDUCAÇÃO		0,00	300,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANÇA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

2 of 3

CONSOLIDADO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ORDINARIO		551.694,00	0,00	TRANSFERENCIA DE OUTROS CONVENIOS		734.008,88	517.679,30
RECURSOS PNATE		441.361,84	294.165,44	ORDINARIO		734.008,88	517.679,30
ENSINO FUNDAMENTAL		0,00	294.165,44	ENFRENTAMENTO AO COVID-19		0,00	1.945.874,04
ORDINARIO		441.361,84	0,00	SAÚDE		0,00	1.945.874,04
TRANSFERENCIA DE OUTROS CONVENIOS		1.184.435,96	679.025,29	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		16.112.187,82	14.263.960,31
ORDINARIO		1.184.435,96	679.025,29	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE		0,00	0,00
ENFRENTAMENTO AO COVID-19		769.612,14	5.809.904,29	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
SAÚDE		769.612,14	5.809.904,29	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		16.112.187,82	11.443.875,83	PARA O RPPS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		16.112.187,82	11.443.875,83	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		16.112.187,82	11.443.875,83	PARA O RGPS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		16.112.187,82	14.263.960,31
ORÇAMENTÁRIA				ORÇAMENTÁRIA			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O		0,00	0,00	RECURSOS ARRECADADOS - CONCEDIDOS		199,93	0,00
RPPS				REPASSE CONCEDIDO		16.111.987,89	14.263.960,31
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		14.877.130,04	23.634.762,80
RGPS				PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		5.251.846,06	11.233.296,62
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		17.265.039,35	16.867.670,34	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.102.546,52	7.064.185,24
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		7.318.078,69	7.071.324,44	RP PROCESSADOS PAGOS		4.149.299,54	4.169.111,38
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		2.022.670,59	2.059.260,27	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		9.235.401,17	10.212.778,20
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		5.295.408,10	5.012.064,17	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.198.671,00	866.678,26
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		9.625.790,03	9.675.844,47	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		62.908,04	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.174.026,43	921.437,03	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.477.819,20	1.888.018,31
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		62.908,04	0,00	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		13.850,75	2.494,75
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.746.350,18	1.717.932,16	ISS		11.696,87	36.455,57
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS		50.161,00	44.340,02	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.372.221,21	6.383.883,48
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		453,86	0,00	OUTROS DEPÓSITOS		57.311,51	65.712,69
ISS		180.517,12	46.554,70	OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS		24.121,29	18.468,58
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		5.279.590,34	5.564.104,51	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		19.573,55	0,00
OUTROS DEPÓSITOS		80.509,79	79.066,16	PENSÃO ALIMENTÍCIA		120.569,22	170.861,76
OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS		21.831,40	25.503,75	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		4.123,00	4.351,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		240,51	6.210,31	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		142.549,82	202.482,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		126.217,97	404.676,58	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		37.681,95	42.663,62
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		4.465,00	4.028,00	CLASSES			
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		142.071,89	202.690,73	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		692.303,76	530.708,18
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		64.448,56	68.776,31	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		389.882,81	2.188.687,98
				CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		34.350,90	39.662,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANÇA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

3 of 3

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		691.997,94	590.524,21	FAMÍLIA PAGO			
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		321.170,63	120.501,43	OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.544,16	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO		25.575,79	58.839,40	OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		305.178,17	0,00
FAMÍLIA PAGO				VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		48.809,58	2.149.025,98
OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.436,20	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		9.822.550,52	7.406.356,81
OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		284.910,72	0,00	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>9.822.550,52</u>	<u>7.406.356,81</u>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		9.247,92	61.662,03	CAIXA		0,00	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		7.406.655,49	6.590.585,41	CONTA ÚNICA		9.808.648,13	6.973.937,53
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>7.406.655,49</u>	<u>6.590.585,41</u>	CONTA ÚNICA RPPS		13.902,39	432.419,28
CAIXA		0,00	0,20	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CONTA ÚNICA		6.974.236,21	6.561.189,68	TOTAL		150.323.818,25	136.361.429,96
CONTA ÚNICA RPPS		432.419,28	29.395,53				
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
TOTAL		150.323.818,25	136.361.429,96				



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALIANÇA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2021)

CONSOLIDADO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

1 of 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 TESOIRO	3.052.591,47	0,00	3.052.591,47	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	2.920.463,34	0,00	2.920.463,34	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	9.084,09	0,00	9.084,09	0,00	0,00	0,00
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	81.048,15	0,00	81.048,15	0,00	0,00	0,00
611 RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	41.995,89	0,00	41.995,89	0,00	0,00	0,00
12 RECURSOS DE CONTRIBUICOES PARA O RPPS	22.324.150,09	0,00	22.324.150,09	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	16.207.614,01	0,00	16.207.614,01	0,00	0,00	0,00
611 RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	6.116.536,08	0,00	6.116.536,08	0,00	0,00	0,00
13 TESOIRO	49.517.912,10	8.946.206,86	40.571.705,24	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	49.517.912,10	8.946.206,86	40.571.705,24	0,00	0,00	0,00
16 RECURSOS TRANSFERIDOS PELO FNAS	768.745,20	0,00	768.745,20	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	754.123,69	0,00	754.123,69	0,00	0,00	0,00
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	14.621,51	0,00	14.621,51	0,00	0,00	0,00
2 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	11.992,50	0,00	11.992,50	0,00	0,00	0,00
500 ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.992,50	0,00	11.992,50	0,00	0,00	0,00
21 RECURSOS DO SALARIO EDUCACAO	828.720,14	0,00	828.720,14	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	828.720,14	0,00	828.720,14	0,00	0,00	0,00
23 RECURSOS PNAE	551.694,00	0,00	551.694,00	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	551.694,00	0,00	551.694,00	0,00	0,00	0,00
24 RECURSOS PNATE	441.361,84	0,00	441.361,84	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	441.361,84	0,00	441.361,84	0,00	0,00	0,00
28 TRANSFERENCIA DE OUTROS CONVENIOS	1.184.435,96	0,00	1.184.435,96	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	1.184.435,96	0,00	1.184.435,96	0,00	0,00	0,00
29 ENFRENTAMENTO AO COVID-19	769.612,14	0,00	769.612,14	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	769.612,14	0,00	769.612,14	0,00	0,00	0,00
5 RECURSOS DO FUNDEB - MAGISTERIO	24.136.898,99	0,00	24.136.898,99	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	24.136.898,99	0,00	24.136.898,99	0,00	0,00	0,00
6 RECURSOS DO FUNDEB - OUTRAS DESPESAS	4.558.924,87	0,00	4.558.924,87	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	4.558.924,87	0,00	4.558.924,87	0,00	0,00	0,00
9 RECURSOS TRANSFERIDOS PELO SUS	10.339.103,15	0,00	10.339.103,15	0,00	0,00	0,00
1 ORDINARIO	9.500.245,43	0,00	9.500.245,43	0,00	0,00	0,00
300 SAÚDE	838.857,72	0,00	838.857,72	0,00	0,00	0,00
TOTAL	118.486.142,45	8.946.206,86	109.539.935,59	0,00	0,00	0,00





INFORMAÇÕES GERAIS: CONSOLIDADO

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 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1.709/2020 de 30 de Novembro de 2020 (LOA 2021). 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: 01/01/2021 a 31/12/2021.

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 e demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos a longo prazo, 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 financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo e demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo



prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo e provisões a longo prazo). 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 2021 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 31/12/2021 soma R\$ 11.968.735,91, diminuindo em R\$ 1.066.801,42, em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 13.035.537,33.

1.1.1 Caixa e equivalente de caixa

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2021 soma R\$ 9.822.550,52, houve um aumento com relação a 2020 de R\$ 2.415.895,03.



1.1.2 Créditos a Curto Prazo

A soma dos créditos a curto prazo em 31/12/2021 soma R\$ 865.813,83, houve uma diminuição expressiva com relação a 2020 de R\$ 3.355.706,93.

1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2021 soma R\$ 1.280.371,56, houve uma diminuição com relação a 2020 de R\$ 126.989,52.

1.1.4 Estoques

Não há registro.

1.2 Ativo Não Circulante

1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo

A soma da conta ativo realizável a longo prazo em 31/12/2021 soma R\$ 4.478.034,88, houve uma diminuição com relação a 2020 de R\$ 115.537,08.

1.2.2 Investimento

Não há registro.

1.2.3 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 2020 totalizou R\$ 21.507.765,82. No exercício de 2021 chegou ao montante de R\$ 24.469.621,00 sendo:

Descrição	2021	2020
Bens Móveis	20.333.276,00	17.266.427,09
Bens Imóveis	7.276.151,86	6.849.222,72
(-) Depreciação, exaustão e amortização acumulada	-3.139.806,86	-2.607.883,99
Total	24.469.621,00	21.507.765,82

No decurso do exercício de 2021 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio da Prefeitura Municipal da Aliança nas contas Bens Móveis (aumento de R\$ 3.066.848,91 em relação ao ano de 2020) e Imóveis (aumento de 426.929,14 em



relação ao ano de 2020), 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.

1.2.4 Depreciação

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2021 está acumulada em R\$ -3.139.806,86 e em 2020 o valor de R\$ -2.607.883,99. 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 2021 o valor de R\$ 26.638.465,66, uma diminuição expressiva com relação ao exercício anterior de R\$ 4.036.004,09.

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 em 2021 Pessoal a Pagar no valor de R\$ 6.284.660,31, Benefícios previdenciários a pagar no valor de R\$ 4.738.279,63, Encargos sociais a Pagar no valor de R\$ 2.703.682,47, Empréstimos e Financiamentos a curto prazo no valor de R\$ 87.705,04, Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 7.123.103,39, enquanto os valores das demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 5.701.034,82.

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 – encargos sociais a pagar está compreendido nesse grupo no valor de R\$ 39.111.751,81, sendo R\$ 372.306,99 contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) e R\$ 38.739.444,82 contribuição ao RGPS, como também obrigações fiscais a longo prazo no valor de R\$ 96.222,64. 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 Provisões a Longo Prazo

O relatório de Avaliação Atuarial 2022 – Ano Base 2021, foram executadas pela empresa ARIMA: Conceito Inovador em Consultoria Atuarial e gestão de Risco, assinado pelo Atuário Túlio Pinheiro Carvalho – Atuário Iba 1626, apresentando memória de cálculo específica designada no Plano proposto que segue abaixo Balanço Atuarial do Plano Previdenciário – Plano de Custeio Proposto:

Quanto as provisões matemáticas constantes no Balanço Patrimonial, apresentam a seguinte composição:

Plano Previdenciário – Provisão de Benefícios Concedidos ----- R\$ 236.718.715,31

Plano Previdenciário – Provisão de Benefícios a Conceder ----- R\$ 110.029.589,74

Plano Previdenciário – Plano de amortização ----- R\$ -132.139.148,76

1.5 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2020 foi de R\$ -227.220.849,33 e em 2021 totalizou em R\$ -239.539.204,61 (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\$ 12.318.355,28, de 2020 para 2021, 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 AO BALANÇO FINANCEIRO (CONSOLIDADO)

MCASP – 8ª Edição	<p>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</p> <p>Foram admitidos a título de receita orçamentária o valor de R\$ 109.539.935,59 (cento e nove milhões, quinhentos e trinta e nove mil, novecentos e trinta e cinco reais e cinquenta e nove centavos), a título de transferências financeiras recebidas o valor de R\$ 16.112.187,82 (dezesseis milhões, cento e doze mil, cento e oitenta e sete reais e oitenta e dois centavos) e a título de saldo do exercício anterior o valor de R\$ 7.406.655,49 (sete milhões, quatrocentos e seis mil, seiscentos e cinquenta e cinco reais e quarenta e nove centavos) para o Município. Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram devidamente registrados o valor de R\$ 5.295.408,10 (cinco milhões, duzentos e noventa e cinco mil, quatrocentos e oito reais e dez centavos) a título de Inscrição de Restos a Pagar Processados, Não Processados, R\$ 2.022.670,59 (dois milhões, e vinte e dois mil, seiscentos e setenta reais e cinquenta e nove centavos), R\$ 9.625.790,03 (nove milhões, seiscentos e vinte e cinco mil, setecentos e noventa reais e três centavos) a título de depósitos restituíveis e valores vinculados e R\$ 321.170,63 (trezentos e vinte e um mil, cento e setenta reais e sessenta e três centavos) a título de outros recebimentos extra orçamentários. Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC 06 vigente.</p>
MCASP – 8ª Edição	<p>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</p> <p>As deduções das receitas orçamentárias representam o montante de R\$ 8.946.206,86 (oito milhões, novecentos e quarenta e seis mil, duzentos e seis reais e oitenta e seis centavos) a título de FUNDEB e que foram evidenciados segundo a IPC 06, pela geração líquida.</p>

