

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

### CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

#### A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>12.832.826,62</b>	<b>18.892.169,81</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.591.809,62</b>	<b>2.900.532,59</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>12.230.458,89</b>	<b>17.903.413,93</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>385.647,18</b>	<b>86.784,00</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>12.230.458,89</b>	<b>17.903.413,93</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>2.157,40</b>	<b>1.309,00</b>
CONTA ÚNICA	1 F	8.513.564,15	15.315.662,58	PESSOAL A PAGAR	7 F	2.157,40	1.309,00
CONTA ÚNICA RPPS	1 F	1.109.765,58	130.110,29	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>		<b>25.765,71</b>	<b>1.826,55</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	2.607.129,16	2.457.641,06	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	8 F	25.765,71	1.826,55
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>357.724,07</b>	<b>83.648,51</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	8 F	539,57	539,57
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>602.367,73</b>	<b>563.109,92</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	8 F	171.752,85	53.682,67
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>1.626.313,71</b>	<b>1.475.654,92</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	8 F	99.387,87	21.154,02
IMPOSTOS	2 P	1.317.181,71	1.192.625,11	FGTS	8 F	0,00	0,00
TAXAS	2 P	309.132,00	283.029,81	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8 F	86.043,78	8.272,22
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>-1.453.436,56</b>	<b>-912.545,00</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>230,00</b>	<b>0,00</b>
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	2 P	-1.453.436,56	-912.545,00	<b>EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO</b>		<b>230,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>429.490,58</b>	<b>425.645,96</b>	OUTROS EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	P	230,00	0,00
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>		<b>8.640,00</b>	<b>8.640,00</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>644.586,12</b>	<b>500.175,67</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	3 P	8.640,00	8.640,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>644.586,12</b>	<b>500.175,67</b>
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>213.650,13</b>	<b>213.650,13</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	9 F	628.900,26	494.741,17
DEPÓSITOS JUDICIAIS	3 P	35.137,80	35.137,80	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	9 F	15.685,86	5.434,50
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	3 P	178.512,33	178.512,33	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>207.200,45</b>	<b>203.355,83</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3 F	190.126,13	189.782,65	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	3 F	-38.205,25	-41.706,39	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.561.346,32</b>	<b>2.313.572,86</b>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	3 F	55.279,57	55.279,57	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.522.898,32</b>	<b>2.275.124,86</b>
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CONSIGNAÇÕES	10 F	1.490.077,31	2.242.303,83
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	10 F	7.209,20	7.209,20
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	10 F	25.611,81	25.611,81
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>38.448,00</b>	<b>38.448,00</b>
				CONSÓRCIOS A PAGAR	10 F	7.689,60	7.689,60
				CONSÓRCIOS A PAGAR	10 P	30.758,40	30.758,40
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>90.288.225,08</b>	<b>65.818.593,12</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>303.499.324,17</b>	<b>247.819.699,51</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>57.345.224,76</b>	<b>35.998.601,20</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>47.570.886,39</b>	<b>28.977.592,79</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>57.345.224,76</b>	<b>35.998.601,20</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>110.427,99</b>	<b>110.427,99</b>
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	4 P	41.892.917,11	21.804.499,65	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	11 P	110.427,99	110.427,99
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	4 P	-14.205.030,99	-10.724.787,84	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>47.460.458,40</b>	<b>28.867.164,80</b>
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	4 P	29.657.338,64	0,00				
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	4 P	0,00	24.918.889,39				
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>				



Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, A

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

### A) QUADRO PRINCIPAL

### CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	11 P	21.462.170,68	19.511.862,40
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	30.758,40	30.758,40	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	11 P	25.998.287,72	9.355.302,34
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>32.912.241,92</b>	<b>29.789.233,52</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>17.500.795,02</b>	<b>15.911.489,82</b>	<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	5 P	89,00	0,00	OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	11 P	1.868.249,87	1.868.249,87
BENS DE INFORMÁTICA	5 P	593.937,35	542.053,75	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
VEÍCULOS	5 P	4.152.811,49	3.498.701,49	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5 P	2.280.054,62	2.117.496,09	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>254.060.187,91</b>	<b>216.973.856,88</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5 P	1.518.589,34	1.225.653,78	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>254.060.187,91</b>	<b>216.973.856,88</b>
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	5 P	2.931.495,39	2.692.610,02	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	154.748.420,33	126.190.961,60
DEMAIS BENS MÓVEIS	5 P	6.023.817,83	5.834.974,69	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	99.311.767,58	90.782.895,25
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>16.536.150,58</b>	<b>14.660.165,72</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INSTALAÇÕES	5 P	627.217,49	627.217,49	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BENS DE USO ESPECIAL	5 P	1.160.518,13	1.160.518,13	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>306.091.133,79</b>	<b>250.720.232,10</b>
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	5 P	7.887.139,96	6.843.718,67	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	5 P	6.861.275,00	6.028.711,43	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>		<b>-1.124.703,68</b>	<b>-782.422,02</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-202.970.082,09</b>	<b>-166.009.469,17</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	5 P	-1.105.344,90	-766.936,48	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	5 P	-19.358,78	-15.485,54	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>-202.970.082,09</b>	<b>-166.009.469,17</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>		<b>-202.970.082,09</b>	<b>-166.009.469,17</b>
<b>DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	12 P	-14.468.404,15	14.699.227,43
<b>TOTAL</b>		<b>103.121.051,70</b>	<b>84.710.762,93</b>	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	12 P	-188.501.677,94	-180.708.696,61
				<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-202.970.082,09</b>	<b>-166.009.469,17</b>
				<b>TOTAL</b>		<b>103.121.051,70</b>	<b>84.710.762,93</b>



Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, A  
 Assessoria: https://epec.tee.pe.gov.br/gnp/validaDocumento.ssam.Código do documento: 5eaf03583-4e3a-4acc-9a36-91ee0cbfd71c

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



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		12.437.659,34	18.106.769,76	PASSIVO FINANCEIRO (2.560.821,22)+RP não Proc.(971.259,22)		3.532.080,44	3.411.733,19
ATIVO PERMANENTE		90.683.392,36	66.603.993,17	PASSIVO PERMANENTE		303.530.312,57	247.850.457,91
				SALDO PATRIMONIAL		-203.941.341,31	-166.551.428,17

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, A  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5ea03583-4e3a-4acc-9a36-91ee0cbfd71c

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

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
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>		<b>568.187,28</b>	<b>59.234,90</b>	<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>		<b>57.410.083,04</b>	<b>57.378.083,04</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		508.952,38	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		12.000,00	12.000,00
DIREITOS CONTRATUAIS		59.234,90	59.234,90	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		57.398.083,04	57.366.083,04
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>568.187,28</b>	<b>59.234,90</b>	<b>TOTAL</b>		<b>57.410.083,04</b>	<b>57.378.083,04</b>



Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, A  
 Acesse em: <https://etce.tce-pc.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: 5ea03583-4e3a-4acc-9a36-91ee0cbfd71c



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, A  
 Acesse em: [https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar\\_documento.do](https://portaltransparencia.gov.br/ppp/validar_documento.do) Código do documento: 560358343a4acc03601e00bdf71c  
 Pág.: 1

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>12.437.659,34</b>	<b>18.106.769,76</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.560.821,22</b>	<b>2.869.774,19</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>12.230.458,89</b>	<b>17.903.413,93</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>385.647,18</b>	<b>86.784,00</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>12.230.458,89</b>	<b>17.903.413,93</b>	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>2.157,40</b>	<b>1.309,00</b>
CONTA ÚNICA	1	8.513.564,15	15.315.662,58	PESSOAL A PAGAR		2.157,40	1.309,00
CONTA ÚNICA RPPS	1	1.109.765,58	130.110,29	<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR</b>		<b>25.765,71</b>	<b>1.826,55</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1	2.607.129,16	2.457.641,06	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		25.765,71	1.826,55
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>357.724,07</b>	<b>83.648,51</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		171.752,85	53.682,67
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>207.200,45</b>	<b>203.355,83</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		99.387,87	21.154,00
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>207.200,45</b>	<b>203.355,83</b>	FGTS		0,00	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	2	190.126,13	189.782,65	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO		539,57	539,57
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	2	-38.205,25	-41.706,39	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		86.043,78	8.272,22
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE 12		55.279,57	55.279,57	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>644.586,12</b>	<b>500.175,67</b>
<b>TOTAL</b>		<b>12.437.659,34</b>	<b>18.106.769,76</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>		<b>644.586,12</b>	<b>500.175,67</b>
				FORNECEDORES NACIONAIS		628.900,26	494741,17
				CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS		15.685,86	5.434,50
				<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.530.587,92</b>	<b>1.358.127,78</b>
				<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>		<b>1.522.898,32</b>	<b>1.350.438,18</b>
				OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		25.611,81	25.611,81
				CONSIGNAÇÕES		1.490.077,31	2.242.303,85
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		7.209,20	7.209,20
				<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>7.689,60</b>	<b>7.689,60</b>
				CONSÓRCIOS A PAGAR		7.689,60	7.689,60
				<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>		<b>971.259,22</b>	<b>541.959,00</b>
				<b>EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS</b>		<b>971.259,22</b>	<b>541.959,00</b>
				<b>RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR</b>		<b>520.893,67</b>	<b>538.359,00</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		520.893,67	538.359,00
				<b>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</b>		<b>450.365,55</b>	<b>3.600,00</b>
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		450.365,55	3.600,00
				<b>TOTAL</b>		<b>3.532.080,44</b>	<b>3.411.733,19</b>



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

Pág.:

**CONSOLIDADO**

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>395.167,28</b>	<b>785.400,05</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>30.988,40</b>	<b>30.758,40</b>
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>172.877,15</b>	<b>563.109,92</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>230,00</b>	<b>0,00</b>
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		1.626.313,71	1.475.654,92	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		230,00	0,00
IMPOSTOS		1.317.181,71	1.192.625,11	OUTROS EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		230,00	0,00
TAXAS		309.132,00	283.029,81	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		-1.453.436,56	-912.545,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		30.758,40	30.758,40
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		-1.453.436,56	-912.545,00	CONSÓRCIOS A PAGAR		30.758,40	30.758,40
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>222.290,13</b>	<b>222.290,13</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>303.499.324,17</b>	<b>247.819.699,51</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		8.640,00	8.640,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>47.570.886,39</b>	<b>28.977.592,79</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL		8.640,00	8.640,00	<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>110.427,99</b>	<b>110.427,99</b>
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>213.650,13</b>	<b>213.650,13</b>	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO		110.427,99	110.427,99
DEPÓSITOS JUDICIAIS		35.137,80	35.137,80	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>47.460.458,40</b>	<b>28.867.164,80</b>
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		178.512,33	178.512,33	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO		21.462.170,68	19.511.862,46
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>90.288.225,08</b>	<b>65.818.593,12</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)		25.998.287,72	9.355.302,34
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>57.345.224,76</b>	<b>35.998.601,20</b>	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>57.345.224,76</b>	<b>35.998.601,20</b>	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		1.868.249,87	1.868.249,87
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		41.892.917,11	21.804.499,65	OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO		1.868.249,87	1.868.249,87
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		29.657.338,64	0,00	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>254.060.187,91</b>	<b>216.973.856,88</b>
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		0,00	24.918.889,39	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>254.060.187,91</b>	<b>216.973.856,88</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-14.205.030,99	-10.724.787,84	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		154.748.420,33	126.190.961,60
<b>INVESTIMENTOS</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		99.311.767,58	90.782.895,28
<b>PARTICIPAÇÕES PERMANENTES</b>		<b>30.758,40</b>	<b>30.758,40</b>	<b>TOTAL</b>		<b>303.530.312,57</b>	<b>247.850.457,91</b>
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRI		30.758,40	30.758,40				
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>32.912.241,92</b>	<b>29.789.233,52</b>				
<b>BENS MÓVEIS</b>		<b>17.500.795,02</b>	<b>15.911.489,82</b>				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.518.589,34	1.225.653,78				
BENS DE INFORMÁTICA		593.937,35	542.053,75				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		2.280.054,62	2.117.496,09				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		2.931.495,39	2.692.610,02				
VEÍCULOS		4.152.811,49	3.498.701,49				
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO		89,00	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		6.023.817,83	5.834.974,69				
<b>BENS IMÓVEIS</b>		<b>16.536.150,58</b>	<b>14.660.165,72</b>				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		7.887.139,96	6.843.718,67				
INSTALAÇÕES		627.217,49	627.217,49				
BENS DE USO ESPECIAL		1.160.518,13	1.160.518,13				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		6.861.275,00	6.028.711,43				

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, A  
 Acesse em: <https://portaltransparencia.gov.br/gov.br/gov/validador>



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

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>32.912.241,92</b>	<b>29.789.233,52</b>				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.124.703,68	-782.422,02				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-1.105.344,90	-766.936,48				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-19.358,78	-15.485,54				
<b>TOTAL</b>		<b>90.683.392,36</b>	<b>66.603.993,17</b>				

Pág.: 1

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, A  
Acesse em: <https://portal.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5ea03583-4e3a-4acc-9a36-91ee0cbfd71c

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	<b>RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)</b>		<b>-141.277,87</b>	<b>-10.427.486,79</b>
001	Ordinário		36.316,09	-10.649.258,5
110	GERAL		-177.593,96	221.771,73
01	<b>RECURSO PROPRIO (ORDINÁRIO)</b>		<b>2.800.323,02</b>	<b>1.026.379,99</b>
001	Ordinário		2.800.323,02	1.025.798,52
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	581,47
02	<b>ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)</b>		<b>49.000,00</b>	<b>531.118,48</b>
110	GERAL		49.000,00	8.172,63
300	SAÚDE		0,00	522.945,85
04	<b>RECURSOS DO PACS (VINCULADO)</b>		<b>94,06</b>	<b>94,06</b>
300	SAÚDE		94,06	94,06
05	<b>RECURSOS DO PMAQ (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>3.630,79</b>
300	SAÚDE		0,00	3.630,79
07	<b>RECURSOS DO NASF (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>-2.015,21</b>
300	SAÚDE		0,00	-2.015,21
08	<b>MAC - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VINCULADO)</b>		<b>208.507,51</b>	<b>681.185,93</b>
300	SAÚDE		208.507,51	681.185,93
09	<b>RECURSOS DO MAC - SAMU (VINCULADO)</b>		<b>41,74</b>	<b>41,74</b>
300	SAÚDE		41,74	41,74
100	<b>BÔNUS CESSÃO ONEROSA (VINCULADO)</b>		<b>91.400,53</b>	<b>4.782,79</b>
110	GERAL		91.400,53	4.782,79
101	<b>COVID-19 (VINCULADO)</b>		<b>40.113,03</b>	<b>32.668,11</b>
300	SAÚDE		39.472,50	32.668,11
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		640,53	0,00
102	<b>AÇÕES DO COVID NO SUAS - EPI (VINCULADO)</b>		<b>20,10</b>	<b>18,24</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		20,10	18,24
103	<b>AÇÕES DE COVID NO SUAS - ALIMENTOS (VINCULADO)</b>		<b>104,10</b>	<b>94,50</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		104,10	94,50
104	<b>AÇÕES DE COVID NO SUAS - ACOLHIMENTO (VINCULADO)</b>		<b>17,44</b>	<b>16,80</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		17,44	16,80
105	<b>INCREMENTO TEMPORARIO AO BLOCO DA PROTECAO SOCIAL ESPECIAL - CREAS (VINCULADO)</b>		<b>3.620,92</b>	<b>7.897,31</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.620,92	7.897,31
107	<b>TRANSFERÊNCIAS DECORR DE DECISÃO JUDICIAL-PRECATÓRIOS FUNDEF (VINCULADO)</b>		<b>3.243.769,07</b>	<b>10.317.618,77</b>
200	EDUCAÇÃO		3.243.769,07	10.317.618,77



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 2

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
108	<b>AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICIPIOS (VINCULADO)</b>		<b>7.101,37</b>	<b>7.101,37</b>
001	Ordinário		7.101,37	7.101,37
109	<b>AUXILIO FINANCEIRO EMERGENCIAL AOS MUNICIPIOS SUS/SUAS (VINCULADO)</b>		<b>48.287,18</b>	<b>44.004,96</b>
001	Ordinário		48.287,18	44.004,96
11	<b>ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA (VINCULADO)</b>		<b>73.252,02</b>	<b>157.888,23</b>
300	SAÚDE		73.252,02	157.888,23
111	<b>EMENDA ESPECIAL (VINCULADO)</b>		<b>11.897,96</b>	<b>4.619,28</b>
110	GERAL		11.897,96	4.619,28
112	<b>PORTARIA 1.666/2020 (VINCULADO)</b>		<b>26.414,61</b>	<b>24.498,58</b>
300	SAÚDE		26.414,61	24.498,58
122	<b>PORTARIA 3.389/2020 (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>31.602,08</b>
300	SAÚDE		0,00	31.602,08
123	<b>PORTARIA 3.393/2020 (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>11.811,00</b>
300	SAÚDE		0,00	11.811,00
126	<b>INCREMENTO TEMPORÁRIO AO CUSTEIO DE ATENÇÃO BÁSICA (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>1.041.585,26</b>
300	SAÚDE		0,00	1.041.585,26
127	<b>TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO UNIÃO - VAAT - DESTINAÇÃO 70% (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>15.658,33</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		0,00	15.658,33
129	<b>INCREMENTO TEMPORÁRIO AO CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (VIN</b>		<b>0,00</b>	<b>479.686,00</b>
300	SAÚDE		0,00	479.686,00
13	<b>VIGILÂNCIA EM SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>23.164,69</b>	<b>173.215,89</b>
300	SAÚDE		23.164,69	173.215,89
130	<b>ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA - COVID 19 (VINCULADO)</b>		<b>6.280,08</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		6.280,08	0,00
131	<b>EMENDA PARLAMENTAR - SIGTV - ESTRUTURACAO DA REDE DE SERVICOS DO SUAS - CUSTEIO - 2021 (VINCULAD</b>		<b>33,00</b>	<b>0,00</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		33,00	0,00
133	<b>REDE CEGONHA (VINCULADO)</b>		<b>5.931,82</b>	<b>0,00</b>
300	SAÚDE		5.931,82	0,00
15	<b>OUTROS RECURSOS DO SUS (VINCULADO)</b>		<b>647.929,82</b>	<b>102.514,72</b>
300	SAÚDE		647.929,82	102.514,72
16	<b>RECURSOS DO CRAS (VINCULADO)</b>		<b>11.089,30</b>	<b>6.954,14</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		11.089,30	6.954,14
17	<b>RECURSO DO CREAS (VINCULADO)</b>		<b>1.986,72</b>	<b>1.840,09</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 3

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.986,72	1.840,09
18	<b>RECURSO DO SCFV (VINCULADO)</b>		<b>0,00</b>	<b>9.169,08</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	9.169,08
19	<b>RECURSO DO IGD BOLSA FAMILIA (VINCULADO)</b>		<b>19.613,92</b>	<b>5.185,19</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		19.613,92	5.185,19
20	<b>RECURSO DO IGD SUAS (VINCULADO)</b>		<b>12.908,32</b>	<b>7.516,52</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		12.908,32	7.516,52
21	<b>RECURSO DE CONVÊNIO (VINCULADO)</b>		<b>570.945,45</b>	<b>64.271,45</b>
110	GERAL		501.332,70	30.437,69
200	EDUCAÇÃO		62.487,70	33.833,76
300	SAÚDE		7.125,05	0,00
22	<b>RECURSO BPC NA ESCOLA (VINCULADO)</b>		<b>582,53</b>	<b>531,21</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		582,53	531,21
23	<b>TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB (VINCULADO)</b>		<b>18.003,26</b>	<b>0,00</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		18.003,26	0,00
25	<b>COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO (VINCULADO)</b>		<b>-690,69</b>	<b>0,00</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		-690,69	0,00
26	<b>RECURSO DO QSE (VINCULADO)</b>		<b>30.111,98</b>	<b>-3.148,36</b>
200	EDUCAÇÃO		30.111,98	-3.148,36
27	<b>RECURSO DO PNAE (VINCULADO)</b>		<b>2.437,83</b>	<b>74,44</b>
200	EDUCAÇÃO		2.437,83	74,44
28	<b>RECURSO DO PNATE (VINCULADO)</b>		<b>20.577,13</b>	<b>29.054,80</b>
200	EDUCAÇÃO		20.577,13	29.054,80
29	<b>PARTICIPAÇÃO DO ESTADO - TRANSPORTE ESCOLAR (VINCULADO)</b>		<b>74.082,18</b>	<b>21.368,27</b>
200	EDUCAÇÃO		74.082,18	21.368,27
30	<b>RECURSO DO BRASIL CARINHOSO (VINCULADO)</b>		<b>43.608,50</b>	<b>43.151,47</b>
200	EDUCAÇÃO		43.608,50	43.151,47
31	<b>RECURSO DO CAMINHO DA ESCOLA (VINCULADO)</b>		<b>22.169,04</b>	<b>551,43</b>
200	EDUCAÇÃO		22.169,04	551,43
32	<b>RECURSOS DO PAR (VINCULADO)</b>		<b>65,49</b>	<b>59,70</b>
200	EDUCAÇÃO		65,49	59,70
34	<b>RECURSOS DO RPPS (VINCULADO)</b>		<b>1.259.501,31</b>	<b>995.816,25</b>
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		1.259.501,31	995.816,25
35	<b>PARTICIPAÇÃO DO ESTADO - FDS (VINCULADO)</b>		<b>6.462,14</b>	<b>5.274,52</b>
			0,00	-1.250,00
119	<b>APOIO EMERGENCIAL CULTURAL - LEI ALDIR BLANC (VINCULADO)</b>			
110	GERAL			



# PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Exercício de 2022

Pág.: 4

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			ATUAL	EXERC. ANTERIOR
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		6.462,14	5.274,52
36	<b>RECURSO DO PAIF (VINCULADO)</b>		<b>83.829,38</b>	<b>81.539,24</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		83.829,38	81.539,24
38	<b>RECURSO DO PDDE (VINCULADO)</b>		<b>28,54</b>	<b>29,26</b>
200	EDUCAÇÃO		28,54	29,26
39	<b>RECURSOS CRIANÇA FELIZ (VINCULADO)</b>		<b>99.166,95</b>	<b>49.297,25</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		99.166,95	49.297,25
41	<b>PROJETO VIVER MELHOR (VINCULADO)</b>		<b>10.117,76</b>	<b>9.232,71</b>
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		10.117,76	9.232,71
50	<b>FUNDEB 70% (VINCULADO)</b>		<b>128.562,94</b>	<b>0,00</b>
250	EDUCAÇÃO-FUNDEB		128.562,94	0,00
76	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DA SAÚDE (VINCULADO)</b>		<b>-272.242,94</b>	<b>6.201.757,69</b>
001	Ordinario		-272.242,94	6.201.757,69
77	<b>RECURSOS DESTINADOS A MANUTENÇÃO DO ENSINO (VINCULADO)</b>		<b>27.571,03</b>	<b>4.531.346,77</b>
001	Ordinario		27.571,03	4.531.346,77
80	<b>RECURSOS DE CONVENIOS (VINCULADO)</b>		<b>258.059,78</b>	<b>299.330,86</b>
110	GERAL		-742,03	0,04
200	EDUCAÇÃO		241.632,72	241.632,72
300	SAÚDE		17.169,09	57.698,10
90	<b>AFM - APOIO FINANCEIRO AOS MUNICÍPIOS (VINCULADO)</b>		<b>16.843,25</b>	<b>26.630,43</b>
001	Ordinario		17,53	17,53
200	EDUCAÇÃO		16.825,72	16.825,72
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	9.787,18
91	<b>CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE (VINCULADO)</b>		<b>35.283,08</b>	<b>13.691,29</b>
110	GERAL		35.283,08	13.691,29
92	<b>CONTRIBUIÇÃO PARA CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP (VINCULADO)</b>		<b>1.586,81</b>	<b>171,95</b>
110	GERAL		1.586,81	171,95
99	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIA (ORDINÁRIO)</b>		<b>-722.708,29</b>	<b>-1.974.642,29</b>
001	Ordinario		13.450,40	29,16
110	GERAL		-1.005.026,74	-1.741.074,58
900	EXTRAORÇAMENTÁRIO		268.868,05	-233.596,87
<b>TOTAL</b>			<b>8.905.578,90</b>	<b>14.695.036,57</b>





# Balanço Patrimonial

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONDADO**  
**GOVERNO**  
**ESTADO DE PERNAMBUCO**







Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: https://www.condado.pe.gov.br/portal/validaDoc.shtm  
Código do Documento: 5ea03583-4e3a-4acc-9a36-91ee0dbfd71c

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;

Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

O Município não possui órgãos da Administração Indireta.

As secretarias municipais são:

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

Os Fundos Especiais são:

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

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

A contabilização do exercício de 2022 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SIM, na maioria dos órgãos, ficando apenas a Câmara Municipal que se utilizaram de outros sistemas. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Município, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações



Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

## RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

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

#### Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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

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

#### Créditos a Curto Prazo

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

#### Perdas Estimadas de Créditos a Curto e Longo Prazo

Considerando que é inerente aos créditos algum risco de não recebimento, NBCASP 16.10 prevê que as perdas referentes a esses riscos sejam estimadas e reconhecidas em conta de ajuste, a qual deve ter seu saldo reduzido ou anulado quando deixarem de existir os motivos que deram causa à sua constituição. Porém, apresentou grau de dificuldade de recebimento e seu histórico de recebimento de créditos apontou que, em média, para a arrecadação de Impostos e Taxas e a Dívida Ativa inscrita, 25% dos valores reconhecidos no ativo são posteriormente recebidos sem a necessidade de procedimentos adicionais de cobranças. Portanto, permiti concluir que o risco de não recebimento de seus créditos é de apenas 75%, durante os três últimos anos.

#### Dívida Ativa - Curto e Longo Prazos

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

#### Dívida Ativa - Ajuste a Valor Recuperável

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.

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <https://etcd.tce.pe.gov.br/epp/validar>  
ID do documento: 9107883-4e3a-4acc-9b-6-2eeb1010





ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>12.832.826,62</b>	<b>18.892.169,81</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>12.230.458,89</b>	<b>17.903.413,93</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL</b>		<b>12.230.458,89</b>	<b>17.903.413,93</b>
CONTA ÚNICA	1 F	8.513.564,15	15.315.662,58
CONTA ÚNICA RPPS	1 F	1.109.765,58	130.110,29
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	2.607.129,16	2.457.641,06
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1 F	0,00	0,00
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>602.367,73</b>	<b>563.109,92</b>
<b>CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER</b>		<b>1.626.313,71</b>	<b>1.475.654,92</b>
IMPOSTOS	2 P	1.317.181,71	1.192.625,11
TAXAS	2 P	309.132,00	283.029,81
<b>(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>		<b>-1.453.436,56</b>	<b>-912.545,00</b>
(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	2 P	-1.453.436,56	-912.545,00
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>429.490,58</b>	<b>425.645,96</b>
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>		<b>8.640,00</b>	<b>8.640,00</b>
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	3 P	8.640,00	8.640,00
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</b>		<b>213.650,13</b>	<b>213.650,13</b>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	3 P	35.137,80	35.137,80
OUTROS DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	3 P	178.512,33	178.512,33
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>207.200,45</b>	<b>203.355,83</b>
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	3 F	190.126,13	189.782,65
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	3 F	-38.205,25	-41.706,39
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	3 F	55.279,57	55.279,57
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ESTOQUES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMEN.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota 01 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos 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 31/12/2022 somam R\$ 12.230.458,89. O valor disponível apresentou decréscimo de R\$ 5.672.955,04 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 17.055.626,24. Veja no gráfico sua composição:





**Nota 02 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO:** Compreende os direitos ou créditos de natureza tributária e 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 2022 dos créditos em Dívida Ativa:

Conta	Valor
Créditos Tributários a Receber	R\$ 1.626.313,71
Impostos	R\$ 1.317.181,71
Taxas	R\$ 309.132,00
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Curto Prazo	R\$ -1.453.436,56
<b>Total de Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 602.367,73</b>

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

Demais Créditos a Curto Prazo	Valor
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	R\$ 207.200,45
Depósitos Restituíveis	R\$ 213.650,13
<b>Total de Demais Créditos a Curto Prazo</b>	<b>R\$ 429.490,58</b>





ATIVO NÃO CIRCULANTE		90.288.225,08	65.818.593,12
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		57.345.224,76	35.998.601,20
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		57.345.224,76	35.998.601,20
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	4 P	41.892.917,11	21.804.499,65
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	4 P	-14.205.030,99	-10.724.787,84
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	4 P	29.657.338,64	0,00
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	4 P	0,00	24.918.889,39
INVESTIMENTOS		30.758,40	30.758,40
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		30.758,40	30.758,40
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	30.758,40	30.758,40
IMOBILIZADO		32.912.241,92	29.789.233,52
BENS MÓVEIS		17.500.795,02	15.911.489,82
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	5 P	89,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	5 P	593.937,35	542.053,75
VEÍCULOS	5 P	4.152.811,49	3.498.701,49
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5 P	2.280.054,62	2.117.496,09
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	5 P	1.518.589,34	1.225.653,78
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	5 P	2.931.495,39	2.692.610,02
DEMAIS BENS MÓVEIS	5 P	6.023.817,83	5.834.974,69
BENS IMÓVEIS		16.536.150,58	14.660.165,72
INSTALAÇÕES	5 P	627.217,49	627.217,49
BENS DE USO ESPECIAL	5 P	1.160.518,13	1.160.518,13
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	5 P	7.887.139,96	6.843.718,67
DEMAIS BENS IMÓVEIS	5 P	6.861.275,00	6.028.711,43
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.124.703,68	-782.422,02
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	5 P	-1.105.344,90	-766.936,48
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	5 P	-19.358,78	-15.485,54
INTANGÍVEL		0,00	0,00
DIFERIDO		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>103.121.051,70</b>	<b>84.710.762,93</b>

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

Os créditos inscritos em Dívida Ativa, embora gozem de diversas prerrogativas jurídicas que 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\$ 41.892.917,11
(-) Ajuste de Perda de Créditos a Receber a Longo Prazo	-R\$ 14.205.030,99
Dívida Ativa Não Tributária	R\$ 29.657.338,64
<b>Total de Dívida Ativa do Município</b>	<b>R\$ 57.345.224,76</b>



**Nota 05 – IMOBILIZADO:** Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento. Os gastos posteriores à aquisição ou registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil de depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade – NBC T 16.9.

No exercício de 2022 o setor de patrimônio da Prefeitura cursa um levantamento de todos os bens móveis e imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema integrado de contabilidade, que trará os valores reais ao Balanço. Diante do grande volume de bens móveis e imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6, não foi possível concluir a reavaliação de todos os bens da mesma conta, sendo que esse registro será feito ao término da reavaliação.

Conta	Valor
Bens Móveis	R\$ 17.500.795,02
Bens Imóveis	R\$ 16.536.150,58
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-R\$ 1.124.703,68
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>R\$ 30.912.241,92</b>





PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.591.809,62</b>	<b>2.900.532,59</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>385.647,18</b>	<b>86.784,06</b>
PESSOAL A PAGAR		2.157,40	1.309,00
PESSOAL A PAGAR	7 F	2.157,40	1.309,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		25.765,71	1.826,55
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	8 F	25.765,71	1.826,55
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		357.724,07	83.648,51
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	8 F	539,57	539,57
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	8 F	171.752,85	53.682,67
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	8 F	99.387,87	21.154,05
FGTS	8 F	0,00	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	8 F	86.043,78	8.272,22
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>		<b>230,00</b>	<b>0,00</b>
EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO		230,00	0,00
OUTROS EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	P	230,00	0,00
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>644.586,12</b>	<b>500.175,67</b>
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		644.586,12	500.175,67
FORNECEDORES NACIONAIS	9 F	628.900,26	494.741,17
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	9 F	15.685,86	5.434,50
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>		<b>1.561.346,32</b>	<b>2.313.572,86</b>
VALORES RESTITUÍVEIS		1.522.898,32	2.275.124,86
CONSIGNAÇÕES	10 F	1.490.077,31	2.242.303,85
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	10 F	7.209,20	7.209,20
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	10 F	25.611,81	25.611,81
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		38.448,00	38.448,00
CONSÓRCIOS A PAGAR	10 F	7.689,60	7.689,60
CONSÓRCIOS A PAGAR	10 P	30.758,40	30.758,40

**Nota 06 - PASSIVO CIRCULANTE:** Esta conta compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões.

**Nota 07 - PESSOAL A PAGAR:** é compreendido as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito.

**Nota 08 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR:** Compreende as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

**Nota 09 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR – CP:** é representado pelos diversos empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente, anteriormente denominados de “Restos a Pagar Processados”. Compreende também parcela a vencer, de Precatórios a pagar, reclassificados do



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

**Nota 10 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CP:** é composta pelas contas de Consignações, Depósitos e Cauções, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis, outras obrigações de Exercícios Anteriores e Outras obrigações a CP.

Conta	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	2.157,40	F
Encargos Sociais a pagar	357.724,07	F
Fornecedores a pagar	644.586,12	F
Demais Obrigações a CP	1.561.346,32	F
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>2.591.809,62</b>	

<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>303.499.324,17</b>	<b>247.819.699,51</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>		<b>47.570.886,39</b>	<b>28.977.592,79</b>
<b>PESSOAL A PAGAR</b>		<b>110.427,99</b>	<b>110.427,99</b>
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	11 P	110.427,99	110.427,99
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>		<b>47.460.458,40</b>	<b>28.867.164,80</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	11 P	21.462.170,68	19.511.862,46
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	11 P	25.998.287,72	9.355.302,34
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO</b>		<b>1.868.249,87</b>	<b>1.868.249,87</b>
OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	11 P	1.868.249,87	1.868.249,87
<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>254.060.187,91</b>	<b>216.973.856,85</b>
<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>		<b>254.060.187,91</b>	<b>216.973.856,85</b>
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	154.748.420,33	126.190.961,60
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	99.311.767,58	90.782.895,25
<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO DIFERIDO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>306.091.133,79</b>	<b>250.720.232,10</b>

**Nota 11 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE:** O passivo não-circulante compõe com contas de obrigações que não tem natureza financeira, nos termos da Lei nº. 4.320/64, e, ao mesmo tempo, atendem à definição de longo prazo (LP), nos termos da NBC T 16.6, tais como: Pessoal e Encargos a Pagar de CP, Fornecedor a Pagar de CP, Financiamento a Pagar de CP e Precatórios a Pagar de CP, todos ainda não empenhados, mas cujo fato gerador já incorreu fundamentado no princípio contábil da Competência.

O passivo não circulante monta em R\$ 303.499.324,17, sendo composto de parcelamento de dívida com:





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do Documento: 58035581-4e3a-4acc-9a3d-01e000000000

CONTA	VALOR
INSS	R\$ 21.462.170,68
CELPE	R\$ 1.868.249,87
FUNPRECON	R\$ 25.998.287,72
PRECATÓRIOS DE PESSOAL LP	R\$ 110.427,99
<b>TOTAL DO DÍVIDA PARCELADA</b>	<b>47.570.886,39</b>

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

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

<b>Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos</b>	<b>R\$ 154.748.420,39</b>
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos	R\$ 171.942.689,20
(-) Compensação Previdência do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (17.194.268,93)
<b>Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder</b>	<b>R\$ 99.311.767,58</b>
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder	R\$ 171.331.754,73
(-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (29.272.966,23)
(-) Contribuições do Servidor para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (25.613.845,42)
(-) Compensação Previdência do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ (17.133.175,47)
<b>Plano Previdenciário – Plano de Amortização</b>	-







Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <http://estadoc.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 5a0355831443149cc9193591e04b711c

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

Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022
R\$ 0,00	R\$ 0,00

#### 5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

#### 6. PLANO DE IMPLANTAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS (PIPCP), CONFORME PORTARIA STN Nº 548/2015

PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ORÇAMENTARIOS - PARTE I DO MCASP				
Ação	Adoção do Procedimento Contábil Orçamentário			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	LOA	SETOR DE CONTABILIDADE	31/12/2015	CONCLUÍDO
PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS PATRIMONIAIS - PARTE II DO MCASP				
Ação	1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTRO CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	SETOR DE FINANÇAS	31/12/2022	CONCLUÍDO
Ação	3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE TRIBUTAÇÃO	TRIBUTAÇÃO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações e provisões por competência.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE INFORMAÇÃO	FINANCEIRO	31/12/2019	CONCLUÍDO
Ação	6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2018	CONCLUÍDO
Ação	7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura).			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
Registros Contábeis	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
Ação	8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável.			
Subação	Produto	Responsável	Prazo Final	Situação Atual
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO





Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA - ALINE VANESSA MONTEIRO SILVA - VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR - ANTONIO CASSIANO DA SILVA  
Acesse em: <https://atde.tce.pe.gov.br/epi/validarDoc.shtm> Código do documento: 583-4d3a-4dc-9a3a-91e50c9f71c

<b>Ação</b>	9. Reconhecimento, mensuração e evidência dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP).			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PATRIMÔNIO	PATRIMÔNIO	31/12/2023	EM ANDAMENTO
<b>Ação</b>	10. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	SETOR FINANCEIRO	FINANCEIRO	31/12/2015	CONCLUÍDO
<b>Ação</b>	11. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.).			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA DE PESSOAL	RH DO MUNICÍPIO	31/12/2018	CONCLUÍDO
<b>Ação</b>	12. Reconhecimento, mensuração e evidência da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
DRAA	SISTEMA ATUARIAL	ATUÁRIO	31/12/2015	CONCLUÍDO
<b>Ação</b>	13. Reconhecimento, mensuração e evidência das obrigações com fornecedores por competência.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2019	CONCLUÍDO
<b>Ação</b>	14. Reconhecimento, mensuração e evidência das demais obrigações por competência.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	SISTEMA	CONTROLE INTERNO	31/12/2019	CONCLUÍDO
<b>Ação</b>	15. Reconhecimento, mensuração e evidência de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
<b>Ação</b>	16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
<b>Ação</b>	17. Reconhecimento, mensuração e evidência dos investimentos permanentes, e respectivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE	NÃO EXISTE
<b>Ação</b>	18. Reconhecimento, mensuração e evidência dos estoques.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	ALMOXARIFADO	SETOR DE COMPRAS/ALMOX.	31/12/2023	EM ANDAMENTO
<b>Ação</b>	19. Reconhecimento, mensuração e evidência dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP.			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2023	EM ANDAMENTO
<b>PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS - PARTE III DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - FUNDEB			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
<b>Ação</b>	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - OPERAÇÃO DE CREDITOS			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
<b>Ação</b>	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
<b>Ação</b>	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - DIVIDA ATIVA			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
<b>Ação</b>	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - PRECATORIOS			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
<b>Ação</b>	Registro de Procedimentos Contábeis Específicos - CONSORCIOS			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	GESTÃO	GESTÃO PÚBLICA	31/12/2021	CONCLUÍDO
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE IV DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	Aplicação do Plano de Contas, detalhado no nível exigível para a consolidação das contas nacionais			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído
<b>PLANO DE CONTAS APLICADO AO SETOR PÚBLICO - PARTE V DO MCASP</b>				
<b>Ação</b>	Adoção das Demonstrações Contábeis Aplicados ao Setor Público			
<b>Subação</b>	<b>Produto</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo Final</b>	<b>Situação Atual</b>
REGISTROS CONTÁBEIS	Sistema Integrado de Contabilidade Pública - Fiorilli Soc. Civil Ltda	MM ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA	31/12/2014	Concluído

## 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 2022, 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.



---

**ANTONIO CASSIANO DA SILVA**  
Prefeito Municipal

---

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

---

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

