



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO			PASSIVO			
	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
<b>ATIVO</b>		<b>201.594.009,38</b>	<b>169.238.154,20</b>	<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>201.594.009,38</b>	<b>169.238.154,20</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1</b>	<b>81.779.673,29</b>	<b>50.852.945,91</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>3</b>	<b>40.774.978,60</b>	<b>35.468.593,92</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>F</b>	<b>59.141.854,09</b>	<b>50.356.875,80</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>		<b>16.344.101,33</b>	<b>15.634.044,03</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	F	59.141.854,09	50.356.875,80	PESSOAL A PAGAR	F	1.392.324,63	3.314.633,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	F	59.141.854,09	50.356.875,80	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	F	1.392.324,63	3.314.633,97
CONTA ÚNICA RPPS	F	0,80	6.062,84	PESSOAL A PAGAR	F	1.376.863,23	3.297.033,07
BANCOS CONTA MOVIMENTO – PLANO PREVIDENCIÁRIO	F	0,80	6.062,84	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	F	1.376.863,23	3.297.033,07
CEF AG 0775 C/C - 713-0 - CAIXA MOVIMENTO	F	0,00	6.062,04	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F	15.461,40	17.600,90
CEF AG 0775 C/C - 714-9 - CAIXA MOVIMENTO	F	0,80	0,80	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - ANTES DE	F	15.461,40	17.600,90
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	207.300,92	9.773.029,93	05/05/2000			
BANCOS CONTA MOVIMENTO - PREFEITURA	F	18.786,61	1.078.017,64	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		14.951.776,70	12.319.411,06
BB AG 24376 C/C - 20902-3 - FPM	F	1.408,28	5.019,90	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	F	329.037,61	1.146.818,75
BB AG 24376 C/C - 8196-5 - BB ITR	F	0,00	1.069,98	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	329.037,61	1.146.818,75
BB AG 24376 C/C - 20951-1 - FUNDO ESPECIAL	F	0,00	691,88	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	F	12.037.273,25	8.780.411,54
BB AG 24376 C/C - 283141-4 - ICMSEXPORTAÇÃO	F	0,00	4.727,93	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	6.290.648,40	2.800.800,57
BB AG 24376 C/C - 20915-5 - IPVA	F	0,00	12.053,59	Contribuição a Regime Próprio de Previdência do Ente	F	4.003.551,33	311.349,36
CEF AG 0775 C/C - 2-0 - ARRECADADAÇÃO	F	0,00	270,22	Contribuições Previdenciárias - Débito Parcelado	F	5.702.365,78	5.702.365,78
CEF AG 0775 C/C - 32-2 - IPVA	F	0,00	3.393,61	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	44.259,07	286.241,19
BB AG 24376 C/C - 6432-7 - ARRECADADAÇÃO	F	13.712,26	10.508,57	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	F	2.585.465,84	2.384.111,77
BB AG 24376 C/C - 11738-2 - ECT	F	0,00	717,34	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	2.519.083,82	2.318.436,75
Bradesco AG 32158 C/C - 31702-0 - ARRECADADAÇÃO	F	1.028,04	181.102,55	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E	F	2.519.083,82	2.318.436,75
BB AG 24376 C/C - 9546-X - CIDE	F	0,00	3.162,39	REMUNERAÇÕES			
BB AG 24376 C/C - 11932-6 - SIMPLES NACIONAL	F	1.733,81	75.300,12	FGTS	F	699,14	699,14
CEF AG 0775 C/C - 66-7 - ICMS	F	0,00	6.534,71	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	65.682,88	65.682,88
CEF AG 0775 C/C - 647049-5 - CONVÊNIO	F	0,00	0,92	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>F</b>	<b>14.339.209,19</b>	<b>12.173.224,49</b>
CEF AG 0775 C/C - 133-7 - FDMP	F	0,00	7,02	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	F	14.339.209,19	12.173.224,49
CEF AG 0775 C/C - 167-1 - ATERRO SANITARIO	F	0,00	33.574,55	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO	F	14.339.209,19	12.173.224,49
CEF AG 0775 C/C - 159-0 - PAV. DISTRITO FEM	F	0,00	0,01	PRAZO - CONSOLIDAÇÃO			
CEF AG 0775 C/C - 162-0 - SECRETARIA DE FINANÇAS	F	0,00	9.656,63	FORNECEDORES NACIONAIS	F	14.339.209,19	12.173.224,49
CEF AG 0775 C/C - 182-5 - CARNAVAL DOS CAIPORAS	F	0,00	0,02	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	F	10.155.842,58	7.836.818,66
CEF AG 0775 C/C - 190-6 - GERENCIA DE TRANSITO	F	0,00	32.744,21	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	F	4.183.366,61	4.337.405,83
CEF AG 0775 C/C - 71011-7 - ABERTURA DE POÇOS NA AREA RURAL DO MUNICIPIO	F	0,00	0,02	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>F</b>	<b>10.091.668,08</b>	<b>7.661.324,40</b>
BB AG 24376 C/C - 22778-1 - CONVÊNIO ISS STN	F	0,00	30.967,04	VALORES RESTITUÍVEIS	F	10.007.517,32	7.661.324,40
CEF AG 0775 C/C - 71020-6 - PAV. DE PARALELEPIPEDOS EM DIVERSAS RUAS	F	0,00	60.628,32	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	F	9.856.464,78	7.521.595,79
CEF AG 0775 C/C - 71005-2 - REFORMA DO GRAMADO DO ESTADIO JOAQUIM DE BRITO	F	0,00	32.013,93	CONSIGNAÇÕES	F	9.856.020,78	7.511.688,59
CEF AG 0775 C/C - 71026-5 - EMENDA PARLAMENTAR0 56/2017	F	0,00	371,08	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	F	1.960.928,48	477.423,36
PAV. DIVERSAS RUAS				IPSEMP - SERVIDOR	F	1.855.302,30	475.869,40
CEF AG 0775 C/C - 71027-3 - EMENDA PARLAMENTAR0 55/2017	F	0,00	0,02	IPSEMP TETO	F	105.626,18	1.559,96
PAV. DIVERSAS RUAS				CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	F	1.493.432,82	1.508.909,45
				INSS - SERVIDOR	F	953.537,03	808.380,68



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
CEF AG 0775 C/C - 71028-1 - EMENDA PARLAMENTAR 054/2017 PAV. DIVERSAS RUAS	F	0,00	41.306,55	INSS - PESSOA FISICA	F	438.966,42	700.522,77
BB AG 24376 C/C - 24907-6 - ISS CARTORIO	F	0,00	10.410,86	INSS - PESSOA JURIDICA	F	100.929,37	100.929,37
Santander AG 4066 C/C - 45000007-8 - ARRECADADAÇÃO	F	904,22	1.336,35	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	F	773.921,21	196.300,73
CEF AG 0775 C/C - 71061-3 - AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA	F	0,00	20.016,41	IRRF - SERVIDOR	F	640.947,53	166.956,27
BB AG 24376 C/C - 29253-2 - AUXILIO EMERGÊNCIAL CULTURAL LEI 14.017/2020 ALDIR BLANC	F	0,00	969,23	IRRF - PESSOA FISICA	F	34.375,08	29.344,46
CEF AG 0775 C/C - 672005-0 - PESQUEIRA GABINETE EMENDA 202140690001 INVESTIMENTO	F	0,00	35.804,13	IRRF - PESSOA JURIDICA	F	98.598,60	98.598,60
CEF AG 0775 C/C - 71082-6 - CONVÊNIO FEMVA VIVEIRO	F	0,00	35.092,95	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	16.509,00	16.509,00
CEF AG 0775 C/C - 71087-7 - PM PAVIMENTACAO ASFALTICA	F	0,00	3.268,13	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	0,00	0,00
CEF AG 0775 C/C - 71091-5 - PAVIMENTACAO DISTRITO CIMBRES	F	0,00	92.288,97	OUTRAS RESTITUIÇÕES	F	16.509,00	16.509,00
CEF AG 0775 C/C - 71090-7 - CONVENIO PAV MIMOSO	F	0,00	713,37	ISS	F	123.855,01	50.333,32
CEF AG 0775 C/C - 71093-1 - PMP EMENDA 53 PAVIMENTACAO MIMOSO	F	0,00	178.856,11	ISS - PESSOA FISICA	F	46.677,22	50.333,37
CEF AG 0775 C/C - 71094-0 - PMP EMENDA 54 PAVIMENTACAO URBANA	F	0,00	6.388,52	ISS - PESSOA JURIDICA	F	77.177,79	77.177,79
CEF AG 0775 C/C - 71092-3 - PMP EMENDA 51 PAVIMENTACAO MUTUCA	F	0,00	47.749,50	PENSÃO ALIMENTÍCIA	F	5.983,88	5.983,88
BB AG 24376 C/C - 33506-1 - PREFEITURA DE PESQUEIRA LEILÃO	F	0,00	99.300,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	F	5.983,88	5.983,88
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FMS	F	1.026,49	2.565.587,22	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	F	29.195,83	29.195,83
BB AG 24376 C/C - 22000-0 - BB FUS/FMS 22.000-0	F	2,15	68.998,34	PROSMED	F	9.864,10	9.864,10
CEF AG 7757 C/C - 624029-5 - CEF SUS CUSTEIO 624.029-5	F	1.024,34	439.196,26	PLUS SAUDE	F	4.960,01	4.960,01
CEF AG 7757 C/C - 179-5 - CEF EMENDA PARLAMENTAR EQUIP. MAT. PERM. HOSPITAL 179-5	F	0,00	55.393,95	SYSTEM SAUDE	F	1.442,60	1.442,60
CEF AG 7757 C/C - 624005-8 - CEF FMS/MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE 624.005-8	F	0,00	115,40	PLANOS PREV. A MEDICA	F	3.772,00	3.772,00
CEF AG 7757 C/C - 624000-7 - CEF FMS/ASSISTENCIA FARMACEUTICA BASICA 624.000-7	F	0,00	0,02	UNIMED RECIFE	F	9.156,82	9.156,82
CEF AG 7757 C/C - 624010-4 - CEF INCENTIVO PARA CONSTRUÇÃO DA ACADEMIA DA SAÚDE - BÁSICA 624.010-4	F	0,00	0,60	PLANOS DE SAUDE	F	0,30	0,30
CEF AG 7757 C/C - 624012-0 - CEF INCENTIVO PARA CONSTRUÇÃO DA ACADEMIA DA SAÚDE - BÁSICA 624.012-0	F	0,00	2,87	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	F	59.921,40	59.921,40
CEF AG 7757 C/C - 624013-9 - CEF INCENTIVO PARA CONSTRUÇÃO DA ACADEMIA DA SAÚDE 624.013-9	F	0,00	1,12	SISMUP	F	5.319,20	5.319,20
CEF AG 7757 C/C - 624015-5 - CEF PROG. DE FINANC. DAS AÇÕES ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO 624.015-5	F	0,00	31,51	SINTMEP	F	29.831,26	29.831,26
CEF AG 7757 C/C - 624008-2 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS 624.008-2	F	0,00	0,06	TALLESGÁS SISMUP	F	1.614,00	1.614,00
CEF AG 7757 C/C - 624009-0 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - USB 624.009-0	F	0,00	5,61	TALLESGÁS SINTMEP	F	2.524,00	2.524,00
CEF AG 7757 C/C - 624006-6 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - USB 624.006-6	F	0,00	0,42	RETENÇÕES ENT. REP. CLASS	F	18.455,29	18.455,29
				ASSOCIAÇÃO PACS - ENDEMIAS	F	646,66	646,66
				SINDACS PACS / ENDEMIAS	F	1.530,99	1.530,99
				RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	F	679.386,70	613.386,70
				EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - CAIXA ECÔNOMICA FEDERAL	F	237.436,56	304.211,14
				EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO SANTANDER	F	134.612,64	15.893,38
				EMPRESTIMO CONSIGNADO - BANCO DO BRASIL	F	286.140,80	281.317,79
				CONSIGNADO BONSUCESSO	F	3.372,42	3.447,77
				CONSIGNADO BANCO GERADOR	F	5.846,07	5.846,07
				CONSIGNADO CEF CONVÊNIO S.M.S	F	5.964,66	0,00
				CONSIGNADO BB CONVÊNIO S.M.S	F	3.399,52	0,00
				CONSIGNADO CARTÃO DE CRÉDITO BANCO PANAMERICANO	F	18,63	0,00
				CONSIGNADO BRADESCO	F	1.027,25	1.027,25
				CONSIGNADO SANTANDER CONVÊNIO S.M.S	F	137,75	137,75





**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ESPECIFICAÇÃO	Nota	ATIVO		PASSIVO				
		SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		
		2023	2022			2023	2022	
BB AG 24376 C/C - 17323-1 - BB CONVENIO ESTADO - MEDICAMENTOS HLP 17.323-1	F	0,00	3.785,59	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	95.711.273,44	101.528.88,87	
CEF AG 7757 C/C - 624007-4 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - USB 624.007-4	F	0,00	0,57	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	110.115.796,52	115.375.85,60	
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FMAS	F	0,00	571.093,18	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	-6.323.208,28	6.077.33,12	
BB AG 24376 C/C - 21836-7 - PESQUEIRA PSB FNAS	F	0,00	23.343,07	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	-423.396,30	406.96,18	
CEF AG 7757 C/C - 124-8 - CCPI/FMDI	F	0,00	302.382,07	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	-7.657.918,50	7.360.65,43	
BB AG 24376 C/C - 21828-6 - PESQUEIRA ACESUAS TRAB	F	0,00	3,10	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	218.389.527,41	199.270.42,66	
BB AG 24376 C/C - 21829-4 - APRENDECNEAS	F	0,00	175,60	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	357.322.908,84	343.452.88,02	
BB AG 24376 C/C - 21830-8 - PESQUEIRA BCP ESCOLA	F	0,00	1.904,99	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	-53.212.726,57	56.706.70,11	
BB AG 24376 C/C - 21832-4 - PESQUEIRA BL GBF FNAS	F	0,00	367,09	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	-60.708.051,24	63.427.77,51	
BB AG 24376 C/C - 21833-2 - PESQUEIRA BL GSUAS FNAS	F	0,00	956,04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	P	-25.012.603,62	24.041.88,74	
BB AG 24376 C/C - 22609-2 - CRIANCA FELIZ	F	0,00	39.766,69	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	P	-47.852.757,69	-47.429.07,29	
BB AG 24376 C/C - 23302-1 - MAC FNAS	F	0,00	13.597,73	(-) OUTROS CRÉDITOS DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO	P	-47.852.757,69	47.429.07,29	
BB AG 24376 C/C - 27285-X - ACOES DO COVID NO SUAS (PORTARIA 369) PARA	F	0,00	11,84	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5</b>	<b>-168.884.324,02</b>	<b>-186.401.997,32</b>	
BB AG 24376 C/C - 32339-X - IGD - PROGRAMA AUXILIO BRASIL	F	0,00	29.284,89	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>-168.884.324,02</b>	<b>-186.401.997,32</b>	
CEF AG 0775 C/C - 126-4 - CRAS ESTADO - PESQUEIRA FMAS	F	0,00	530,41	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-168.884.324,02	-186.401.997,32	
CEF AG 0775 C/C - 134-5 - FMAS CCA I	F	0,00	0,01	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO		-694.858.672,75	-712.376.34,05	
CEF AG 0775 C/C - 137-0 - MANUT ADM FMAS	F	0,00	144.273,26	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		17.517.673,30	-51.309.98,61	
CEF AG 0775 C/C - 153-1 - MINHA CASA MINHA VIDA- FMAS	F	0,00	13.818,82	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-712.376.346,05	-661.067.26,44	
CEF AG 0775 C/C - 169-8 - PROJETO ACOLHER	F	0,00	62,74	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS		-29.001.094,46	-29.001.094,46	
CEF AG 0775 C/C - 175-2 - MINHA CASA MINHA VIDA 2	F	0,00	0,02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-29.001.094,46	-29.001.094,46	
CEF AG 0775 C/C - 184-1 - DOAÇÕES ACOLHIMENTO	F	0,00	0,02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO		484.786.267,56	484.786.267,56	
CEF AG 0775 C/C - 187-6 - FDS PESQUEIRA	F	0,00	0,02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		484.786.267,56	484.786.267,56	
CEF AG 0775 C/C - 71069-9 - AUXILIO FINANCEIRO COVID 19	F	0,00	0,02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO		76.966.984,95	76.966.984,95	
CEF AG 0775 C/C - 71063-0 - FMAS CCPI	F	0,00	614,73	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		76.966.984,95	76.966.984,95	
CEF AG 0775 C/C - 140-0 - PESQUEIRA FMAS PÉ NO BATENTE	F	0,00	0,02	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO		-6.777.809,32	-6.777.809,32	
BANCOS CONTA MOVIMENTO- CÂMARA	F	7.830,94	2.981,14	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-6.777.809,32	-6.777.809,32	
CEF AG 0775 C/C - 6000059-4 - CONTA CAIXA	F	5.092,07	242,27					
Bradesco AG 32158 C/C - 36365-0 - CONTA MOVIMENTO - BRADESCO	F	940,13	940,13					
BB AG 24376 C/C - 2090-3 - CONTA MOVIMENTO 2	F	1.798,74	1.798,74					
BANCOS CONTA MOVIMENTO- FME	F	174.784,46	4.684.461,20					
BB AG 24376 C/C - 24029-X - SME - PESQUEIRA FUNDEB	F	15.000,00	956.717,10					
BB AG 24376 C/C - 24624-7 - FUNDO RECURSOS PROPRIOS MDE	F	0,00	167.556,53					
CEF AG 0775 C/C - 672002-5 - SALÁRIO EDUCAÇÃO REPASSE	F	0,00	291,25					
BB AG 24376 C/C - 19818-8 - TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE	F	57.591,43	235.948,49					
CEF AG 0775 C/C - 672004-1 - SALÁRIO EDUCAÇÃO	F	0,00	382.770,54					
BB AG 24376 C/C - 20689-X - CRECHES BRASIL CARINHOSO	F	0,00	314,39					
BB AG 24376 C/C - 23753-1 - PRECATÓRIOS	F	0,00	3.260,24					
BB AG 24376 C/C - 5296-5 - MEC/FNDE PDDE	F	0,00	13.610,32					

Documento assinado digitalmente por: SIBRAS/NAO DEBITO DA SILVA e NITILIO ROBERTO FERREIRA JUNIOR  
 Acesso em: 27/03/2024 18:27:06  
 Documento assinado digitalmente por: SIBRAS/NAO DEBITO DA SILVA e NITILIO ROBERTO FERREIRA JUNIOR  
 Acesso em: 27/03/2024 18:27:06



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
BB AG 24376 C/C - 8114-0 - TRANSPORTE ESCOLAR	F	0,00	552.838,07				
BB AG 24376 C/C - 21267-9 - PRONACAMPO	F	0,00	2.454,00				
BB AG 24376 C/C - 24885-1 - FUNDO M FUNDEB 13º SALÁRIO	F	0,00	2.178.270,51				
BB AG 24376 C/C - 21619-4 - PAC II PROINFANCIA	F	0,00	2.291,44				
BB AG 24376 C/C - 17897-7 - APOIO AS CRECHES	F	0,00	0,01				
BB AG 24376 C/C - 22842-7 - PROGRAMA DE APOIO AO ENSINO P/ ATENDIMENTO EJA	F	0,00	3.918,65				
BB AG 24376 C/C - 14181-X - PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR/PNAE	F	0,03	1.623,50				
BB AG 24376 C/C - 22202-X - PAC1 - CONSTRUÇÃO DE QUADRAS	F	0,00	75.228,65				
BB AG 24376 C/C - 22892-3 - TRANSFERÊNCIA ESTADO E MUNICIPIO PDA	F	0,00	7.054,81				
CEF AG 0775 C/C - 71030-3 - PMP PRECATORIOS FUNDEF	F	0,00	100.312,70				
BB AG 24376 C/C - 34084-7 - RECURSO PROPRIO GPS	F	102.193,00	0,00				
BANCOS CONTA MOVIMENTO- FMDCA	F	4.872,42	870.889,55				
CEF AG 0775 C/C - 164-7 - CEF COMDECA	F	4.767,64	870.784,77				
BB AG 24376 C/C - 31661-X - B.B FUNDECA	F	104,78	104,78				
BANCOS CONTA VINCULADAS-DEMAIS CONTAS	F	391,96	0,00				
BANCOS CONTA VINCULADAS - PREFEITURA	F	391,96	0,00				
BANCOS CONTA VINCULADAS - PM	F	391,96	0,00				
CEF AG 0775 C/C - 45-4 - PROVISÃO 13º SALARIO	F	391,96	0,00				
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	58.934.160,41	40.577.783,03				
FUNDOS DE INVESTIMENTO	F	50.668.331,52	40.577.783,03				
FUNDOS DE INVESTIMENTO - FMAS	F	63.518,76	0,00				
BB AG 24376 C/FI - 34727-2 - FUNDO M A CREAS PAEFI	F	30.006,48	0,00				
BB AG 24376 C/FI - 33096-5 - FUNDO COZ COM INVES	F	33.512,28	0,00				
FUNDOS DE INVESTIMENTO - IPSEMP	F	50.604.812,76	40.577.783,03				
BNB AG 40 C/FI - 378154-1 - BNB PLUS FIC RF LP	F	5.069.461,99	4.492.997,96				
CEF AG 0775 C/FI - 381-1 - CAIXA FI BRASIL REF. DI LONGO PRAZO	F	52.353,44	46.199,77				
CEF AG 0775 C/FI - 381-2 - CAIXA FIC NOVO BRASIL RF REF IMA-B	F	62.820,31	54.165,34				
CEF AG 0775 C/FI - 381-3 - CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP	F	60.667,55	54.184,72				
CEF AG 0775 C/FI - 71301-7 - FIC FIA CAIXA COMPROMISSO BDR NIVEL	F	0,00	846.666,48				
CEF AG 0775 C/FI - 7130-1 - CAIXA FIC AÇÕES MULTIGESTOR	F	84.880,27	72.457,75				
CEF AG 0775 C/FI - 71301-0 - CAIXA FI AÇÕES DIVIDENDOS	F	656.918,33	525.556,90				
CEF AG 0775 C/FI - 71301-3 - CAIXA FIC BRASIL GESTÃO ESTRATÉGICA	F	1.248.691,29	1.099.335,11				
CEF AG 0775 C/FI - 71301-4 - CAIXA FIC BRASIL RF ATIVA LP	F	6.259.917,30	5.549.416,20				
CEF AG 0775 C/FI - 71301-6 - CAIXA FI MULTIMERCADO RV30 LP	F	745.396,55	651.031,82				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO			PASSIVO			
	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
CEF AG 0775 C/FI - 71301-8 - CAIXA FIC FIA BRASIL ACOES LIVRE	F	1.314.535,50	1.027.751,59				
CEF AG 0775 C/FI - 7130-3 - CAIXA FI BRASIL IDKA-IPCA 2A RF LP	F	6.390.881,45	5.711.230,53				
CEF AG 0775 C/FI - 7130-4 - CAIXA FIC PRATICO RENDA FIXA CURTO	F	5.581.578,17	6.872.467,86				
CEF AG 0775 C/FI - 7130-5 - CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP	F	2.460.897,69	2.197.930,26				
CEF AG 0775 C/FI - 7130-7 - CAIXA FI BRASIL IRF-M1 TP RF	F	7.656.460,32	0,00				
CEF AG 0775 C/FI - 7149-7 - CAIXA FIC ACOES MULTIGESTOR	F	501.655,40	428.236,41				
CEF AG 0775 C/FI - 7149-1 - CAIXA FIC BRASIL GESTAO ESTRATEGICA	F	5.066.401,19	4.460.408,07				
CEF AG 0775 C/FI - 7149-2 - CAIXA FI BRASIL REF. DI LONGO PRAZO	F	1.142.979,43	1.008.632,54				
CEF AG 0775 C/FI - 7149-4 - CAIXA FI BRASIL IMA-B5 TP RF LP	F	2.967.330,44	2.650.246,44				
CEF AG 0775 C/FI - 7149-5 - CAIXA FI BRASIL IRF-M1 TP RF	F	1.324.432,52	1.171.853,24				
CEF AG 0775 C/FI - 7149-6 - CAIXA FI BRASIL IMA-B TP RF LP	F	986.782,94	851.722,87				
CEF AG 0775 C/FI - 381-4 - CAIXA FI BRASIL IRF-M1 TP RF	F	274.486,65	242.864,83				
CEF AG 0775 C/FI - 381-5 - CAIXA FI BRASIL IMA-B TP RF LP	F	93.413,80	80.628,34				
CEF AG 0775 C/FI - 80-1 - CAIXA FIC PRATICO RENDA FIXA CURTO	F	0,01	0,01				
CEF AG 0775 C/FI - 7130-9 - FIA CAIXA INSTITUCIONAL BDR NIVEL I	F	601.870,22	481.797,99				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	8.265.828,89	0,00				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - PREFEITURA	F	3.660.295,35	0,00				
BB AG 24376 C/A - 8196-5 - BB ITR	F	24,49	0,00				
BB AG 24376 C/A - 20902-3 - FPM	F	756,33	0,00				
BB AG 24376 C/A - 20951-1 - FUNDO ESPECIAL	F	1.986,03	0,00				
BB AG 24376 C/A - 283141-4 - ICMSEXPORTAÇÃO	F	59,39	0,00				
BB AG 24376 C/A - 20915-5 - IPVA	F	782,28	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 2-0 - ARRECADAÇÃO	F	470,57	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 32-2 - IPVA	F	51,42	0,00				
BB AG 24376 C/A - 6432-7 - ARRECADAÇÃO	F	7.206,52	0,00				
BB AG 24376 C/A - 11738-2 - ECT	F	504,04	0,00				
Bradesco AG 32158 C/A - 31702-0 - ARRECADAÇÃO	F	842,49	0,00				
BB AG 24376 C/A - 9546-X - CIDE	F	12.180,49	0,00				
BB AG 24376 C/A - 11932-6 - SIMPLES NACIONAL	F	1.980,59	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 66-7 - ICMS	F	22.915,37	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 647049-5 - CONVÊNIO	F	0,92	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 133-7 - FDMP	F	7,02	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 167-1 - ATERRO SANITARIO	F	18.609,78	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 159-0 - PAV. DISTRITO FEM	F	0,01	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 162-0 - SECRETARIA DE FINANÇAS	F	9.707,17	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 182-5 - CARNAVAL DOS CAIPORAS	F	0,02	0,00				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
CEF AG 0775 C/A - 190-6 - GERENCIA DE TRANSITO	F	885,59	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71011-7 - ABERTURA DE POÇOS NA AREA RURAL DO MUNICIPIO	F	0,02	0,00				
BB AG 24376 C/A - 22778-1 - CONVÊNIO ISS STN	F	51.639,83	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71020-6 - PAV. DE PARALELEPIPEDOS EM DIVERSAS RUAS	F	66.771,57	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71005-2 - REFORMA DO GRAMADO DO ESTADIO JOAQUIM DE BRITO	F	35.257,79	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71026-5 - EMENDA PARLAMENTAR0 56/20172 PAV. DIVERSAS RUAS	F	371,08	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71027-3 - EMENDA PARLAMENTAR0 55/2017 PAV. DIVERSAS RUAS	F	0,02	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71028-1 - EMENDA PARLAMENTAR 054/2017 PAV. DIVERSAS RUAS	F	45.313,07	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71029-0 - EMENDA PARLAMENTAR 051/2017 PAV. DIVERSAS RUAS	F	555,08	0,00				
BB AG 24376 C/A - 24907-6 - ISS CARTORIO	F	1.357,47	0,00				
Santander AG 4066 C/A - 45000007-8 - ARRECADADAÇÃO	F	1.667,28	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71061-3 - AQUISIÇÃO DE PATRULHA MECANIZADA	F	19.468,01	0,00				
BB AG 24376 C/A - 29253-2 - AUXILIO EMERGÊNCIAL CULTURAL LEI 14.017/2020 ALDIR BLANC	F	969,16	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 672005-0 - PESQUEIRA GABINETE EMENDA 202140690001 INVESTIMENTO	F	39.438,07	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71082-6 - CONVÊNIO FEMA VIVEIRO	F	5.122,38	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71087-7 - PM PAVIMENTACAO ASFALTICA	F	201,45	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71091-5 - PAVIMENTACAO DISTRITO CIMBRES	F	5.955,18	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71090-7 - CONVENIO PAV MIMOSO	F	641,84	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71093-1 - PMP EMENDA 53 PAVIMENTACAO MIMOSO	F	0,02	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71092-3 - PMP EMENDA 51 PAVIMENTACAO MUTUCA	F	51.155,86	0,00				
BB AG 24376 C/A - 33506-1 - PREFEITURA DE PESQUEIRA LEILÃO	F	108.961,10	0,00				
BB AG 24376 C/A - 34085-6 - FESTIVIDADES CARNAVALESCAS 34.085-6	F	3.308,48	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 672006-8 - PESQUEIRA GABINETE EMENDA 202327240001 INVESTIMENTO	F	2.060.302,59	0,00				
BB AG 24376 C/A - 34917-8 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA - ART 5º AUDIOVISUAL - LEI PAULO GUSTAVO	F	423.309,13	0,00				
BB AG 24376 C/A - 34918-6 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA - ART 8º OUTRAS AREAS - LEI PAULO GUSTAVO	F	180.973,56	0,00				
BB AG 24376 C/A - 35907-6 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA - LEI ALDIR BLANC	F	478.584,79	0,00				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - FMS	F	2.723.378,66	0,00				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO			PASSIVO			
	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
BB AG 24376 C/A - 22000-0 - BB FUS/FMS 22.000-0	F	215.863,71	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624005-8 - CEF FMS/MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE 624.005-8	F	126,82	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624000-7 - CEF FMS/ASSISTENCIA FARMACEUTICA BASICA 624.000-7	F	0,02	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624010-4 - CEF INCENTIVO PARA CONSTRUÇÃO DA ACADEMIA DA SAÚDE - BÁSICA 624.010-4	F	0,66	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624012-0 - CEF INCENTIVO PARA CONSTRUÇÃO DA ACADEMIA DA SAÚDE - BÁSICA 624.012-0	F	3,17	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624013-9 - CEF INCENTIVO PARA CONSTRUÇÃO DA ACADEMIA DA SAÚDE 624.013-9	F	1,24	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624015-5 - CEF PROG. DE FINANC. DAS AÇÕES ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO 624.015-5	F	34,70	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624008-2 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - UBS 624.008-2	F	0,06	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624009-0 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - USB 624.009-0	F	6,18	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624006-6 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - USB 624.006-6	F	0,42	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624014-7 - CEF INCENT. PARA CONST. DE ACADEMIAS DA SAÚDE 624.014-7	F	14,89	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624011-2 - CEF INCENT. PARA CONST. DA ACADEMIA DA SAÚDE 624.011-2	F	0,63	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624018-0 - CEF BLOCO DE INVEST. AMPLIAÇÃO 624.018-0	F	10,11	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624017-1 - CEF BLOCO DE INVEST. AMPLIAÇÃO 624.017-1	F	28,91	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624019-8 - CEF BLOCO DE CONST. REQUALIFICAÇÃO UBS 624.019-8	F	59,25	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624021-0 - CEF BLOCO DE CONST. REQUALIFICAÇÃO UBS 624.021-0	F	3,36	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624020-1 - CEF BLOCO DE CONST. REQUALIFICAÇÃO UBS 624.020-1	F	39.987,09	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624022-8 - CEF INVESTIMENTOS ODONTOLÓGICOS	F	0,01	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624023-6 - CEF INCENTIVO QULIFAR 624.023-6	F	4,32	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624024-4 - CEF INVESTIMENTO NA ESTRUTURAÇÃO ATB 624.024-4	F	0,01	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624025-2 - CEF ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS DE ATB 624.025-2	F	0,01	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624026-0 - CEF EQUIPAMENTOS - HOSPITAL LIDIO PARAIBA 624.026-0	F	0,20	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 71068-0 - CEF RECURSOS DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020 71.068-0	F	3.751,28	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624027-9 - CEF BLINV 624.027-9	F	0,10	0,00				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO			PASSIVO			
	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
CEF AG 7757 C/A - 624028-7 - CEF BLINV 624.028-7	F	0,01	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624002-3 - CEF PESQUEIRA FNS 624.002-3	F	0,01	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624030-9 - CEF INVSUS INVESTSUS (INVESTIMENTO) 624.030-9	F	1.109.909,87	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 71034-6 - CEF FMS SEG VEÍCULOS 71.034-6	F	981,29	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 71065-6 - CEF COMBATE CORONA VÍRUS 71.065-6	F	4.952,08	0,00				
BB AG 24376 C/A - 14119-4 - BB FMS/ATENÇÃO BÁSICA 14.119-4	F	79,67	0,00				
BB AG 24376 C/A - 14122-4 - BB FMS/MAC 14.122-4	F	10,00	0,00				
BB AG 24376 C/A - 17497-1 - BB FMS/PESQUEIRA-FNS BLGES 17.497-1	F	5,72	0,00				
BB AG 24376 C/A - 17860-8 - BB ESTRUTURAÇÃO DE UNIDADES DE ATENÇÃO ESPEC. 17.860-8	F	5,80	0,00				
BB AG 24376 C/A - 17377-0 - BB BLOCO DE INVESTIMENTO 17.377-0	F	58,31	0,00				
BB AG 24376 C/A - 33370-0 - BB SEGURO VEÍCULO 33.370-0	F	76,07	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 89-6 - CEF FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE 89-6	F	1,50	0,00				
BB AG 24376 C/A - 17323-1 - BB CONVENIO ESTADO - MEDICAMENTOS HLP 17.323-1	F	4.198,90	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624029-5 - CEF SUS CUSTEIO 624.029-5	F	778.611,63	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 183-3 - CEF 183-3	F	7.410,42	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 624007-4 - CEF UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE - USB 624.007-4	F	0,62	0,00				
CEF AG 07757 C/A - 624031-7 - CEF PISO SALARIAL DOS PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEMFNS 6240317	F	536.618,85	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 179-5 - CEF EMENDA PARLAMENTAR EQUIP. MAT. PERM. HOSPITAL 179-5	F	20.560,76	0,00				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - FMAS	F	970.527,56	0,00				
CEF AG 7757 C/A - 124-8 - CCPI/FMDI	F	854.158,12	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21828-6 - PESQUEIRA ACESUAS TRAB	F	3,43	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21829-4 - APRENDECNEAS	F	193,46	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21830-8 - PESQUEIRA BCP ESCOLA	F	2.112,97	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21832-4 - PESQUEIRA BL GBF FNAS	F	7.393,21	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21833-2 - PESQUEIRA BL GSUAS FNAS	F	1.053,29	0,00				
BB AG 24376 C/A - 23302-1 - MAC FNAS	F	21.678,69	0,00				
BB AG 24376 C/A - 27285-X - ACOES DO COVID NO SUAS (PORTARIA 369) PARA	F	13,04	0,00				
BB AG 24376 C/A - 32339-X - IGD - PROGRAMA AUXILIO BRASIL	F	11,40	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 169-8 - PROJETO ACOLHER	F	0,02	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71069-9 - AUXILIO FINANCEIRO COVID 19	F	0,02	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 153-1 - MINHA CASA MINHA VIDA- FMAS	F	5,12	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71063-0 - FMAS CCPI	F	0,02	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 140-0 - PESQUEIRA FMAS PÉ NO BATENTE	F	0,03	0,00				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-ad63-71239390c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
CEF AG 0775 C/A - 187-6 - FDS PESQUEIRA	F	0,02	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21836-7 - PESQUEIRA PSB FNAS	F	57.740,28	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 184-1 - DOAÇÕES ACOLHIMENTO	F	1.166,57	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 175-2 - MINHA CASA MINHA VIDA 2	F	0,02	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 134-5 - FMAS CCA I	F	0,01	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 126-4 - CRAS ESTADO - PESQUEIRA FMAS	F	3.406,26	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 137-0 - MANUT ADM FMAS	F	15.501,84	0,00				
BB AG 24376 C/A - 34256-4 - PESQUEIRAPROCAD-SUAS	F	3.006,54	0,00				
BB AG 24376 C/A - 34165-7 - FUNDO M A S PESQUEIRA	F	425,69	0,00				
BB AG 24376 C/A - 35778-2 - EMENDA 01-FMAS	F	2.546,02	0,00				
BB AG 24376 C/A - 35704-9 - EMENDA 02- FMAS	F	111,49	0,00				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - FME	F	492.302,22	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21619-4 - PAC II PROINFANCIA	F	38,36	0,00				
BB AG 24376 C/A - 24624-7 - FUNDO RECURSOS PROPRIOS	F	2.760,70	0,00				
MDE							
BB AG 24376 C/A - 24029-X - SME - PESQUEIRA FUNDEB	F	5.099,44	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 672002-5 - SALÁRIO EDUCAÇÃO REPASSE	F	320,77	0,00				
BB AG 24376 C/A - 19818-8 - TRANSPORTE ESCOLAR-PNATE	F	14.276,35	0,00				
BB AG 24376 C/A - 22842-7 - PROGRAMA DE APOIO AO ENSINO	F	4.317,24	0,00				
P/ ATENDIMENTO EJA							
CEF AG 0775 C/A - 672004-1 - SALÁRIO EDUCAÇÃO	F	2.101,66	0,00				
BB AG 24376 C/A - 14181-X - PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR/PNAE	F	10.740,73	0,00				
BB AG 24376 C/A - 20689-X - CRECHES BRASIL CARINHOSO	F	8,18	0,00				
BB AG 24376 C/A - 22202-X - PAC1 - CONSTRUÇÃO DE QUADRAS	F	82.880,59	0,00				
BB AG 24376 C/A - 23753-1 - PRECATÓRIOS	F	3.591,85	0,00				
BB AG 24376 C/A - 22892-3 - TRANSFERÊNCIA ESTADO E MUNICIPIO PDA	F	7.772,40	0,00				
BB AG 24376 C/A - 5296-5 - MEC/FNDE PDDE	F	16.751,75	0,00				
BB AG 24376 C/A - 8114-0 - TRANSPORTE ESCOLAR	F	213.239,79	0,00				
BB AG 24376 C/A - 21267-9 - PRONACAMPO	F	2.721,92	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 71030-3 - PMP PRECATORIOS FUNDEF	F	111.606,72	0,00				
BB AG 24376 C/A - 24885-1 - FUNDO M FUNDEB 13º SALÁRIO	F	10,72	0,00				
BB AG 24376 C/A - 34066-9 - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO 30% MANUTENÇÃO	F	14.063,05	0,00				
OUTRAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONDECA	F	419.325,10	0,00				
CEF AG 0775 C/A - 164-7 - CEF COMDECA	F	419.325,10	0,00				
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>586.987,02</b>	<b>496.070,11</b>				
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	F	75.318,44	0,00				
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	F	75.318,44	0,00				
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	F	49.842,44	0,00				
SALÁRIOS E ORDENADOS - ADIANTAMENTOS	F	3.893,98	0,00				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-ad63-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 12.247/2010



Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
13º SALÁRIO - ADIANTAMENTO	F	45.948,46	0,00				
ADIANTAMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	F	25.476,00	0,00				
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	F	14.402,32	0,00				
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - CONSOLIDAÇÃO	F	14.402,32	0,00				
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS A COMPENSAR	F	14.402,32	0,00				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		497.266,26	496.070,11				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO		497.266,26	496.070,11				
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	F	472.753,00	496.070,11				
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	P	14.849,53	0,00				
SALÁRIO FAMÍLIA - RPPS	P	59,82	0,00				
SALÁRIO FAMÍLIA - RGPS	P	14.789,71	0,00				
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	P	6.099,73	0,00				
SALÁRIO MATERNIDADE - RGPS	P	6.099,73	0,00				
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS	P	3.564,00	0,00				
<b>ESTOQUES</b>	<b>P</b>	<b>22.050.832,18</b>	<b>0,00</b>				
ALMOXARIFADO	P	22.050.832,18	0,00				
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	P	22.050.832,18	0,00				
MATERIAL DE CONSUMO	P	11.293.403,36	0,00				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	3.612.855,82	0,00				
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P	927.044,42	0,00				
AUTOPEÇAS	P	399.940,57	0,00				
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	4.650.647,71	0,00				
MATERIAIS GRÁFICOS	P	595.073,65	0,00				
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	571.437,95	0,00				
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	428,70	0,00				
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>P 2</b>	<b>119.814.336,09</b>	<b>118.385.208,29</b>				
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>P</b>	<b>50.416.117,48</b>	<b>52.830.707,86</b>				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	50.416.117,48	52.830.707,86				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	P	7.785.175,70	7.883.797,75				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	13.407.214,13	13.505.836,18				
CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	P	13.407.214,13	13.505.836,18				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IPTU	P	12.062.136,81	12.062.136,81				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - MERCANTIL	P	1.345.077,32	1.443.699,37				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-5.622.038,43	-5.622.038,43				
(-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	-5.622.038,43	-5.622.038,43				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	P	42.630.941,78	44.946.910,11				
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	P	42.630.941,78	44.946.910,11				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	P	2.441.330,81	2.573.953,53				
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES SEGURADOS - ACORDO Nº 00685/22	P	2.441.330,81	2.573.953,53				
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL	P	40.161.490,89	42.343.309,20				
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS - ACORDO Nº 00683/22	P	31.746.637,06	33.471.242,60				
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS - ACORDO Nº 00684/22	P	8.414.853,83	8.872.066,60				
OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	28.120,08	29.647,38				
REPARCELAMENTO Nº 1381/13 - ACORDO Nº 00686/22	P	28.120,08	29.647,38				
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>P</b>	<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>				
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	P	34.000,00	0,00				
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - CONSOLIDAÇÃO	P	34.000,00	0,00				
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	34.000,00	0,00				
PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS	P	34.000,00	0,00				
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>P</b>	<b>69.364.218,61</b>	<b>65.554.500,43</b>				
BENS MÓVEIS	P	27.952.780,30	26.159.891,87				
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	P	27.952.780,30	26.159.891,87				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.700.116,22	810.743,85				
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	P	46.105,47	13.868,25				
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	P	912.920,38	166.672,92				
EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	P	37.468,99	31.169,99				
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	P	13.700,00	0,00				
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	P	3.171,12	0,00				
EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	P	15.225,00	0,00				
OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	671.525,26	599.032,69				
BENS DE INFORMÁTICA	P	3.504.698,56	3.392.416,56				
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	P	199.831,00	104.090,00				
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	P	3.304.867,56	3.288.326,56				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	1.290.837,98	816.442,22				
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	P	249.119,26	203.942,60				
MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	P	163.536,09	132.957,61				
MOBILIÁRIO EM GERAL	P	860.682,63	462.042,01				
UTENSÍLIOS EM GERAL	P	17.500,00	17.500,00				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	20.445,70	13.228,98				
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	P	20.445,70	13.228,98				
VEÍCULOS	P	532.868,00	392.400,00				
VEÍCULOS EM GERAL	P	532.868,00	392.400,00				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**

Anexo 14 - Art. 105 da Lei Federal nº 13.204/2016



Exercício: 2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	20.903.813,84	20.734.660,26				
OUTROS BENS MÓVEIS	P	20.903.813,84	20.734.660,26				
BENS IMÓVEIS	P	52.098.329,56	46.102.579,61				
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	P	52.098.329,56	46.102.579,61				
BENS DE USO ESPECIAL	P	33.619.279,33	33.619.279,33				
IMÓVEIS COMERCIAIS	P	277.191,74	277.191,74				
IMÓVEIS DE USO EDUCACIONAL	P	4.046.327,88	4.046.327,88				
OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	P	29.295.759,71	29.295.759,71				
BENS DE USO COMUM DO POVO	P	4.875.527,89	4.852.391,40				
SISTEMAS DE ABASTECIMETNO DE ENERGIA	P	23.136,49	0,00				
OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO	P	4.852.391,40	4.852.391,40				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	5.868.636,10	0,00				
OBRAS EM ANDAMENTO	P	5.868.636,10	0,00				
INSTALAÇÕES	P	103.977,36	0,00				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	7.630.908,88	7.630.908,88				
OUTROS BENS IMÓVEIS	P	7.630.908,88	7.630.908,88				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	P	-10.686.891,25	-6.707.971,05				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	P	-10.686.891,25	-6.707.971,05				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	P	-6.755.784,79	-3.990.018,12				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	-165.863,79	-49.275,12				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	P	-1.239.484,42	-553.262,67				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	-142.167,58	-32.711,83				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACÃO	P	-4.565,20	0,00				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	P	-199.936,03	-56.628,33				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS EM ANDAMENTO	P	-9.702,53	-9.702,53				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	P	-4.994.065,24	-3.288.437,64				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS	P	-3.931.106,46	-2.717.952,93				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL	P	-2.867.176,70	-2.336.263,14				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO	P	-37.582,54	-37.582,54				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES	P	-6.065,35	0,00				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	-1.020.281,87	-344.107,25				

Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-ad3-7123930c0815



**ESTADO DE PERNAMBUCO**  
**MUNICÍPIO DE PESQUEIRA**  
**Balanco Patrimonial**



Exercício: 2023

<b>TOTAL</b>		<b>201.594.009,38</b>	<b>169.238.154,20</b>	<b>TOTAL</b>		<b>201.594.009,38</b>	<b>169.238.154,20</b>
<b>QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI N.º 4.320/64</b>							
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	6	<b>59.704.327,85</b>	<b>50.852.945,91</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	8	<b>40.774.978,60</b>	<b>35.497.107,10</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	7	<b>141.889.681,53</b>	<b>118.385.208,29</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	9	<b>329.703.354,80</b>	<b>320.171.655,60</b>
<b>TOTAL</b>		<b>201.594.009,38</b>	<b>169.238.154,20</b>	<b>TOTAL</b>		<b>370.478.333,40</b>	<b>355.668.762,70</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>						<b>-168.884.324,02</b>	<b>-186.430.508,50</b>

<b>QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI N.º 4.320/64</b>				<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>				<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Nota</b>	<b>SALDO</b>		<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Nota</b>	<b>SALDO</b>	
		<b>2023</b>	<b>2022</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		38.160.100,00	10.258.500,97
DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00	DEMANDAS JUDICIAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>38.160.100,00</b>	<b>10.258.500,97</b>

<b>QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)</b>			<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO</b>	
<b>DESTINAÇÃO DE RECURSOS</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>
	5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS			3.367.295,46
5001001 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO			104.519,37	-10.980,77
5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE			215.865,86	-6.170,67
5010000 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS			0,00	0,31
5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS 30%			34.173,21	-8.222,17
5410000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF			0,00	-184,78
5420000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT			0,00	-710,22
5440000 - RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF			115.198,57	0,00
5500000 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO			2.422,43	360,79
5510000 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)			16.751,75	1.681,32
5520000 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)			10.740,76	-29.87,48
5530000 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)			71.867,78	778.88,97
5690000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE			7.047,34	0,00
5700000 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO			82.918,95	-56.493,52
5710000 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO			221.012,19	-5.465,54





# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2c928e39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

### a) Informações Gerais

#### a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Pesqueira

CNPJ: 10.264.406/0001-35

#### a.2. Domicílio da entidade

Praça Comendador José Didier, s/n

Centro, Pesqueira – PE

CEP: 55200-000

#### a.3. Dados do gestor

SEBASTIÃO LEITE DA SILVA NETO

Cargo: PREFEITO

CPF: 061.014.264-08

#### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR

CRC: 16643/0-1

#### a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

A Prefeitura Municipal de Pesqueira concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 124-4“Município” possui como atividade principal “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 3426/2022 de 01 de dezembro de 2022 (LOA 2023). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

#### a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04 (atualizado em Janeiro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021, Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

#### a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Pesqueira:

Fundo Municipal de Assistência Social de Pesqueira, Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Pesqueira, Câmara Municipal de Pesqueira, Prefeitura Municipal de Pesqueira, Fundo Municipal de Educação de Pesqueira, Fundo Municipal de Saúde de Pesqueira, Fundo Municipal de Defesa Dos Direitos da Criança e do Adolescente de Pesqueira

### b) Resumo das Políticas Contábeis Significativas

#### b.1. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos, demais créditos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo e provisões) e

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado ou de controle com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. O balanço mostra também quadro próprio com o superávit/déficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos, inclusive as que apresentam valores negativos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Foram utilizados os atributos (P) para “Permanente” e (F) para “Financeiro” quanto as contas patrimoniais. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

### **b.2. Bases de mensuração utilizadas**

O Balço Patrimonial foi elaborado seguindo o regime de competência, exceto para as contas de controle por sua natureza gerencial. O quadro principal do Balço Patrimonial foi elaborado utilizando-se a classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, em contas sintéticas até no mínimo o 3º nível (subgrupo). A apresentação de ativos e passivos está segregada em circulante e não circulante em atendimento as exigências da NBC TSP nº 11. Quanto a base temporal para definição de circulante e não circulante, utilizou-se os seguintes critérios: 1) para ativo circulante, quando se estima que a arrecadação seja realizada até 12 meses após a data das demonstrações contábeis; 2) para ativo não circulante, todos os ativos que não se enquadrem na classificação anterior para ativo circulante; 3) para passivo circulante, para passivos que devem ser pagos no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; e 4) para o passivo não circulante, todos os demais passivos que não se enquadrem na classificação anterior para passivo circulante. As contas patrimoniais estão destacadas com a sigla (F), para “Financeiro”, e (P), para “Permanente”, conforme regras estabelecidas no MCASP e em atendimento as exigências previstas na Resolução TCE-PE nº 217/2023. Os elementos patrimoniais foram mensurados pelo valor de custo, excepcionalmente, as contas intituladas no grupo “Imobilizado” foram reconhecidas inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando possuem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período. Quanto a execução orçamentária e fiscal os atos e fatos contábeis se basearam nas políticas de registros patrimoniais dos grupos descritos a seguir:

#### **b.2.1. O caixa e equivalente de caixa**

Incluem dinheiro, demais valores depositados em instituições bancárias e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo, e quando estes recursos são aplicados, são acrescidos os rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Em algumas situações poderão estar registrados no caixa e equivalentes de caixa, valores no grupo “depósitos restituíveis”, que são ativos financeiros de natureza extraorçamentária e que representam entradas transitórias do atributo “F” de financeiro. Poderá a equipe contábil, analisado cada caso, e decorrente do prazo de realização destes valores, proceder os lançamentos de ajustes do curto para o longo prazo, alterando o atributo das contas para “P” de permanente, sempre utilizando variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, ao tempo que não prejudica o resultado do exercício.

#### **b.2.2. Créditos a curto prazo**

Compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente, com: créditos tributários; créditos não tributários; dívida ativa; transferências concedidas; empréstimos e financiamentos concedidos; adiantamentos; e valores a compensar. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros, quando aplicável. É registrado também o ajuste para perdas, com base na análise dos riscos de realização dos créditos a receber.

#### **b.2.3. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo**

São as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais do município. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

#### **b.2.4. Estoques**

Compreendem as mercadorias para uso (dentre elas, os estoques reguladores do município), os produtos acabados e os em elaboração, almoxarifado e adiantamento a fornecedores. Na entrada, esses bens são avaliados pelo valor de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. Há, também, a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao valor de mercado. Os estoques, são avaliados e mensurados da seguinte forma: nas entradas, pelo valor de aquisição ou produção; e nas saídas, pelo custo médio ponderado. Para os ativos desse item, quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas.

#### **b.2.5. Ajuste para perdas dos créditos tributários**

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

Os créditos tributários são ajustados contabilmente com base no percentual de perda real calculado sobre o saldo do estoque da dívida em 01 de janeiro de 2023, em comparação com o valor efetivamente arrecadado até o dia 31 de dezembro de 2023 o qual apresentará o percentual de efetividade de arrecadação e de perda. Desta forma, ao se identificar o percentual de perda de arrecadação é realizado lançamento em conta retificadora de ativo do montante provável de insucesso de arrecadação.

### **b.2.6. Imobilizado**

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando possuem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período. O setor de patrimônio Prefeitura Municipal deverá fornecer em tempo hábil ao setor contábil as informações sintéticas do imobilizado, inclusive com os valores relativos à depreciação, amortização e/ou exaustão, os valores da redução ao valor recuperável (impairment) e possíveis reavaliações. Quando estas informações não são disponibilizadas o imobilizado apresenta equivocadamente aumento de valor sem os devidos ajustes determinados pelos normativos contábeis.

### **b.2.7. Intangível**

Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, devem ser mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando possuem vida útil definida) e o montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (impairment). No entanto, tais práticas contábeis ainda não estão profundamente adotadas, especialmente o registro de amortização e redução ao valor recuperável do intangível.

### **b.2.8. Reavaliação, redução ao valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão**

Os procedimentos para registro da reavaliação, redução a valor recuperável, depreciação, amortização e exaustão na Administração Pública Direta, suas autarquias e fundações, tem como base legal a Lei nº 4.320/64, a LC nº 101/2000, as NBCASP e o MCASP. Por simetria, adotando os critérios de mensuração utilizados pelo governo federal sugerimos a utilização dos procedimentos contábeis do Manual SIAFIWeb, disponível no sítio da STN e na Portaria Conjunta STN/SPU nº 3/2014.

### **b.2.9. Passivo circulante e não circulante**

As obrigações do município são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis. Os passivos circulantes e não circulantes apresentam a seguinte divisão: obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais; empréstimos e financiamentos; fornecedores e contas a pagar; obrigações fiscais; obrigações de repartições a outros entes (exclusivo no passivo circulante); provisões; e demais obrigações. Além disso, o resultado diferido consta especificamente do passivo não circulante.

### **b.2.10. Empréstimos e financiamentos**

Compreendem as obrigações financeiras, internas e externas, do município a título de empréstimos, bem como as aquisições financiadas efetuadas diretamente com o fornecedor. Os empréstimos são segregados em dívida mobiliária (emissão de títulos da dívida pública) e dívida contratual (contratos de empréstimos). Os empréstimos são avaliados observando-se os seguintes critérios: I. Dívida Pública Mobiliária Interna (DPMI): pelo valor a pagar ao final do período, incluindo os deságios, juros e encargos por competência devidos até o fechamento do exercício; II. Dívida Pública Externa (DPE): por seu saldo devedor (principal, acrescido dos juros apropriados por competência de cada obrigação). É realizada a conversão da moeda estrangeira para a moeda nacional, de acordo com a cotação cambial da data de elaboração das demonstrações contábeis.

### **b.2.11. Provisões**

As provisões estão segregadas em seis categorias: riscos trabalhistas; riscos fiscais; riscos cíveis; repartição de créditos tributários; provisões matemáticas; e outras. As provisões são reconhecidas quando é provável a saída de recursos no futuro e é possível estimar o seu valor com suficiente segurança. São atualizadas até a data das demonstrações contábeis pelo montante provável de perda, observadas suas naturezas e os relatórios técnicos emitidos pelas áreas responsáveis. As provisões matemáticas previdenciárias (passivo atuarial) referentes ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) dos servidores civis do município, está registrada no passivo não circulante.

### **b.2.12. Apuração do resultado**

No modelo de contabilidade aplicada ao setor público, é possível a apuração dos seguintes resultados: I. Patrimonial; II. Orçamentário; e III. Financeiro. A apuração do resultado patrimonial consiste no confronto das variações patrimoniais aumentativas (VPA) e das variações patrimoniais diminutivas (VPD). As VPA são reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos fluirão para o município e quando puderem ser mensuradas confiavelmente, utilizando-se o regime de competência. As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerão decréscimos nos benefícios econômicos para o município, implicando em saída de recursos ou em redução de ativos ou na assunção de passivos, seguindo o regime de competência. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta de

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2c928c39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para a conta de Superávit/Déficit do Exercício. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais. O regime orçamentário do Prefeitura Municipal segue o descrito no art. 35 da Lei nº 4.320/64. Desse modo, o resultado orçamentário representa o confronto entre as receitas orçamentárias arrecadadas e as despesas orçamentárias empenhadas. O superávit/déficit é apresentado diretamente no Balço Orçamentário. O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilidades do município. No Balço Financeiro, é possível realizar a apuração do resultado financeiro. Em função das particularidades do município, pela observância do princípio de caixa único, é possível, também, verificar o resultado financeiro na Demonstração dos Fluxos de Caixa, pela geração líquida de caixa e equivalentes de caixa.

### b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

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

### b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto a classificação de ativos, não houve mais de uma base de mensuração de classes de ativos similares. Quanto a constituição de provisões, não houve registro de provisões para esta entidade. Em relação ao reconhecimento de variações patrimoniais, não houve reconhecimento de variações patrimoniais significativas além das operações comuns resultantes e independentes da execução orçamentária.

## c) Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados nas Demonstrações Contábeis Através das Referências Cruzadas

### Nota 1: Ativo circulante

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balço Patrimonial do exercício de 2023 foram de R\$ 81.779.673,29. São compostos pelas contas: CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (R\$ 207.693,68); CRÉDITOS A CURTO PRAZO (R\$ 586.987,02); INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO (R\$ 58.934.160,41); ESTOQUES (R\$ 22.050.832,18); ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA (R\$ 0,00); VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE (R\$ 0,00);

### Nota 2: Caixa e Disponibilidade de Caixa

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2023 somam R\$ 207.300,92

### Nota 3: Créditos a Curto Prazo

Os Créditos a curto prazo são compostos pelas contas 1.1.2 (Créditos a Curto Prazo) e 1.1.3 (Demais Créditos e Valores a Curto Prazo), que totalizam R\$ 586.987,02.

### Detalhamento dos Créditos a Curto Prazo

Registros de Créditos a Curto Prazo: OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO (F) (R\$ 497.266,26); TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR (F) (R\$ 14.402,32); ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS (F) (R\$ 75.318,44).

### Nota 4: Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo

O valor evidenciado no total de R\$ 58.934.160,41, compreende as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade. Registra os investimentos realizados pelo RPPS em títulos de emissão do Tesouro Nacional, efetuados em conformidade com as Resoluções CMN nº 3.992/2010 e 4.392/2014.

### Nota 5: Estoque / Almojarifado

Os registros de estoque totalizaram R\$ 22.050.832,18.

### Nota 6: Política contábil e critérios de valoração adotada na mensuração do estoque

Os Estoques, são avaliados na entrada pelo valor de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado. Há, também, a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao valor de mercado. Os valores dos estoques foram compatibilizados pela contabilidade pelos saldos residuais ao final do exercício, disponibilizados pelo setor responsável baseados em seus controles. O tratamento contábil dado mensalmente ao material de consumo (elemento 3.3.90.30), foi registrado diretamente numa variação patrimonial diminutiva.

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Valor total contabilizado em estoque	22.050.832,18
Valor classificado em outras contas específicas da entidade	0,00
Valor do estoque contabilizado pelo valor justo menos as despesas de vendas	0,00
Valor de estoques reconhecidos como despesa durante o período	22.050.832,18
Valor de qualquer redução de estoque reconhecido como despesa no resultado do período	0,00

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2e928e39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

Valor contabilizado de estoques dados como garantia a passivos	0,00
Valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do ano	0,00
Valor contabilizado de estoques dados como garantias de passivos	0,00

### Nota 7: Ativo Não Circulante

Os ativos de longo prazo totalizam R\$ 119.814.336,09. São compostos pelas contas: ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO (R\$ 50.416.117,48); INVESTIMENTOS (R\$ 34.000,00); IMOBILIZADO (R\$ 69.364.218,61); INTANGÍVEL (R\$ 0,00); DIFERIDO (R\$ 0,00);

### Nota 8: Créditos a Longo Prazo

O Total em Créditos a Longo Prazo é de R\$ 50.416.117,48.

### Detalhamento dos Créditos a Longo Prazo

Registros de Créditos a Longo Prazo: DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA- IPTU (P) (R\$ 12.062.136,81); DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - MERCANTIL (p) (R\$ 1.345.077,32); (-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA (P) (R\$ -5.622.038,43); PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES SEGURADOS - ACORDO Nº 00685/2022 (P) (R\$ 2.441.330,81); PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS - ACORDO Nº 00683/2022 (P) (R\$ 31.746.637,06); REPARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS - ACORDO Nº 00684/2022 (P) (R\$ 8.414.853,83); REPARCELAMENTO Nº. 1381/2013 - ACORDO Nº 00686/2022 (P) (R\$ 28.120,08);

### Nota 9: Imobilizado

O saldo do imobilizado ao final do exercício de 2023 foram de R\$ 69.364.218,61. É composto pelas contas: BENS MÓVEIS (R\$ 27.952.780,30); BENS IMÓVEIS (R\$ 52.098.329,56); (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (R\$ -10.686.891,25);

DESCRIÇÃO	2023 (R\$)	2022 (R\$)
Bens Móveis	27.952.780,30	26.159.891,87
Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada (bens móveis)	-6.755.784,79	-3.990.018,12
Bens Imóveis	52.098.329,56	46.102.579,61
Depreciação/Amortização/Exaustão Acumulada (bens imóveis)	-3.931.106,46	-2.717.952,93
<b>TOTAL</b>	<b>69.364.218,61</b>	<b>65.554.500,43</b>

### Nota 10: Intangível

0,00

### Nota 11: Passivo Circulante

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balço Patrimonial do exercício de 2023 foram de R\$ 40.774.978,60. São compostos pelas contas: OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO (R\$ 16.344.101,33); EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO (R\$ 0,00); FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO (R\$ 14.339.209,19); OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO (R\$ 0,00); OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES (R\$ 0,00); PROVISÕES A CURTO PRAZO (R\$ 0,00); DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (R\$ 10.091.668,08);

### Nota 12: Passivo Não Circulante

Os bens e direitos de longo prazo evidenciados no Balço Patrimonial do exercício de 2023 foram de R\$ 329.703.354,80. São compostos pelas contas: OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (R\$ 63.095.665,01); EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (R\$ 0,00); FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (R\$ 359.646,63); OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO (R\$ 0,00); PROVISÕES A LONGO PRAZO (R\$ 266.248.043,16); DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (R\$ 0,00); RESULTADO DIFERIDO (R\$ 0,00);

### Nota 13 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a longo prazo

O saldo das Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a longo prazo ao final do exercício de 2023 é de R\$ 63.095.665,01.

### Nota 14: Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências de curto e longo prazo

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 16.344.101,33, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 14.339.209,19 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 10.091.668,08. Totalizando passivo circulante em R\$ 40.774.978,60.

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo no valor de R\$ 63.095.665,01 e fornecedores e contas a pagar a longo prazo no valor de R\$ 359.646,63. Totalizando restos a pagar a longo prazo em R\$ 63.455.311,64.

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO		OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO	
PESSOAL	R\$ 1.392.324,63	PESSOAL	R\$ 0,00

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2c928c39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 14.951.776,70	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 63.095.665,01

### Nota 15: Empréstimos e Financiamentos

O saldo de Empréstimos e Financiamentos a longo prazo ao final do exercício de 2023 é de R\$ 0,00.

### Nota 16: Fornecedores e Contas a Pagar a longo prazo

O saldo de Fornecedores e Contas a Pagar a longo prazo ao final do exercício de 2023 é de R\$ 359.646,63.

### Nota 17: Provisões a Longo Prazo

O saldo de Provisões a longo prazo ao final do exercício de 2023 é de R\$ 266.248.043,16.

### Nota 18: Provisões

O total de provisões de curto prazo para o exercício de 2023 totalizou R\$ 0,00. O total de provisões de longo prazo para o exercício de 2023 foi de R\$ 266.248.043,16 o que resultou num total de provisões de R\$ 266.248.043,16 distribuídas na tabela a seguir .

PROVISÕES DE CURTO PRAZO		PROVISÕES DE LONGO PRAZO	
PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00	PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00
PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00	PROVISÕES PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 266.248.043,16
OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00	PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00
		OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00

### Nota 19: Provisões Matemáticas Previdenciárias

O Total das Provisões Matemáticas Previdenciárias para o exercício de 2023 é de R\$ 266.248.043,16. É Composto pelas contas: APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ 110.115.796,52); (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ -6.323.208,28); (-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ -423.396,30); (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ -7.657.918,50); APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ 357.322.908,84); (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ -53.212.726,57); (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ -60.708.051,24); (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS (R\$ -25.012.603,62); (-) OUTROS CRÉDITOS DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO (R\$ -47.852.757,69);

### Nota 20: Demais Obrigações a Longo Prazo

O saldo das Demais Obrigações a Longo Prazo ao final do exercício de 2023 é de R\$ 0,00.

### Nota 21: Passivo Financeiro

O passivo financeiro no final do exercício de 2023 totalizou R\$ 40.774.978,60. dos quais R\$ 40.774.978,60 são de elementos do passivo com atributo F e R\$ 0,00 são restos a pagar não-processados.

### Nota 22: Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido (R\$ -168.884.324,02) trata-se do resultado da diferença entre todos os ativos (R\$ 201.594.009,38) e passivos (R\$ 370.478.333,40). É composto pelas contas: PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL (R\$ 0,00); ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL (R\$ 0,00); RESERVAS DE CAPITAL (R\$ 0,00); AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL (R\$ 0,00); RESERVAS DE LUCROS (R\$ 0,00); DEMAIS RESERVAS (R\$ 0,00); RESULTADOS ACUMULADOS (R\$ -168.884.324,02); (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA (R\$ 0,00);

### Nota 23: Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2022 totalizou R\$ -51.058.149,65. O resultado econômico da entidade no exercício de 2023 foi de R\$ 17.517.673,30, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ -168.884.324,02.

### Nota 24: Quadro de Superávit/Déficit Financeiro

- Apresentação de ativos e passivos está segregada em circulante e não circulante em atendimento as exigências da NBC TSP nº 11.
- Quanto a base temporal para definição de circulante e não circulante, utilizou-se os seguintes critérios: a) para ativos circulantes, quando se espera que sejam realizados até 12 meses após a data das demonstrações contábeis; b) para ativos não circulantes, todos os ativos que não se enquadrem na classificação anterior (a); c) para passivo circulante, para passivos que devem ser pagos no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; e d) para o passivo não circulante, todos os demais passivos que não se enquadrem na classificação anterior (c).

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://eccc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2c928e39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

- As contas patrimoniais estão destacadas com a sigla (F), para “Financeiro”, e (P), para “Permanente”, conforme regras estabelecidas no MCASP e em atendimento as exigências previstas na Resolução TCE-PE nº 217/2023.
- Em algumas situações poderão estar registrados no caixa e equivalentes de caixa, valores no grupo “depósitos restituíveis”, que são ativos financeiros de natureza extraorçamentária e que representam entradas transitórias do atributo “F” de financeiro. Poderá a equipe contábil, analisado cada caso, e decorrente do prazo de realização destes valores, proceder os lançamentos
- de ajustes do curto para o longo prazo, alterando o atributo das contas para “P” de permanente, sempre utilizando variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, ao tempo que não prejudica o resultado do exercício.
- Os atos potenciais passivos inerentes aos contratos a executar, foram estruturadas no PCASP a nível de item e subitem (6º e 7º níveis).
- O quadro de superávit e déficit financeiro, apurado conforme regras do §2º do art. 43 da Lei Federal nº 4.320/64, foi estruturado com base nas contas do nível PCASP 8.2.1.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recursos (DDR), segregado por fonte/destinação.

### ANALISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

- Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) / Passivo Financeiro (PF)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{59.704.327,85}{40.774.978,60} = 1,46$$

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar, etc.). Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação favorável, em que a entidade tem saldo do AF para poder pagar suas dívidas registradas no PF, então terá superávit financeiro, poderá dispor no ano seguinte para abertura, por exemplo, de créditos adicionais.

### d) Outras Informações Relevantes

#### d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

#### d.2. Divulgações não financeiras

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

#### d.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 futura das operações da entidade.

#### d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

#### d.5. Atualização da Dívida (Passivo Não-Circulante):

No Exercício de 2023 houve uma atualização positiva no valor da dívida.

### e) Saldos Significativos de Caixa e Equivalente de Caixa Mantidos, mas que não Estejam Disponíveis para Uso Imediato por Restrições Legais ou Controle Cambial

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

Saldos significativos de caixa e equivalente de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais, conta judicial - precatórios 60%.

### f) Informações Relevantes sobre Transações de Investimentos e Financiamentos que não Envolvem o Uso de Caixa

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2c928e39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

Saldo do Exercício Anterior	Saldo para o Exercício Seguinte
R\$ 0,00	R\$ 0,00

### g) Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações que Impactem no Balço Patrimonial

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentário e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo que necessitem de eventuais ajustes.

### h) Informações Adicionais Exigidas pela Resolução TCE-PE Nº 217/2023

#### h.1. Descrição de ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis

Não houve ajustes decorrentes de omissões ou erros de anos anteriores.

#### h.2. Ativos imobilizados obtidos a título gratuito

Não houve no exercício de 2023 bens recebidos por doação.

#### h.3. Transferência de Ativos

Não houve transferência de ativos para outras entidades que ensejem registro na entidade de origem.

#### h.4. Ativos Intangíveis obtidos a título gratuito

Não houve doação de ativos intangíveis no exercício de 2023.

#### h.5. Componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos

Na mensuração dos bens do imobilizado foi utilizado um único critério de mensuração para toda a classe do ativo.

#### h.6. Relação de Provisões e Passivos Contingentes

Não houve durante o exercício de 2023, relação de provisões e passivos contingentes inerentes ao mesmo fenômeno contábil.

#### h.7. Informações de Passivos Contingentes

Não foram realizados registros de passivos contingentes que acarretem estimativa de seus efeitos financeiros, indicação de incerteza em relação à periodicidade de saída, bem como da possibilidade de algum reembolso.

#### h.8. Perdas da Dívida Ativa

Não foram registrados valores de perdas da dívida ativa durante o exercício de 2023.

#### h.9. Informações adicionais

Não houve situações relativas a passivos reconhecidos sujeitos a transferência de ativos, ou empréstimos subsidiados, bem como não houve ativos reconhecidos sujeitos a restrições ou recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação. Não houve registro de passivos perdoados.

#### h.10. Probabilidade de Benefícios Econômicos ou Potencial de Serviços

Não houve entradas de benefícios econômicos ou potencial de serviços prováveis que se sujeitem a estimativas financeiras de recebimentos.

#### h.11. Avaliações Externas de Mensuração de Provisões

Não houve avaliações externas de mensuração de provisões para esta entidade.

#### h.12. Teste de Imparidade (Impairment)

Não houve a realização de testes de imparidade de ativos com interrupção do poder de geração de caixa.

#### h.13. Ganhos e Perdas decorrentes de Baixas no Imobilizado

Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou informações inerentes a ganhos ou perdas decorrentes de baixas no imobilizado.

#### h.14. Passivos reconhecidos referentes a Ativos Transferidos

Não houve passivos reconhecidos referentes a ativos transferidos.

#### h.15. Passivos reconhecidos em relação a Empréstimos Subsidiados

# Prefeitura Municipal de Pesqueira

## Nota Explicativa Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIÃO LEITE DA SILVA NETO, MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR  
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 2c928e39-fc80-42ae-a6d3-7f23930c0815

Não houve passivos reconhecidos em relação aos empréstimos subsidiados que estão sujeitos a condições sobre os ativos transferidos.

### **h.16. Ativos reconhecidos que estão sujeitos a Restrições e a Natureza de tais Restrições**

Não há ativos reconhecidos que estão sujeitos a restrições.

### **h.17. Recebimentos Antecipados em relação a Transações sem Contraprestação**

Não houve recebimentos antecipados em relação a transações sem contraprestação.

### **h.18. Passivos Perdoados**

Não houve passivos perdoados durante o exercício de 2023.

### **h.19. Ativos Contingentes**

Não houve ativos contingentes com entrada de benefícios econômicos ou potenciais de serviços.

### **h.20. Avaliação Externa das Provisões**

Não houve registro para esta entidade.

## **i) Adequação ao PIPCP:**

As informações apresentadas neste Balço, com base nos seus elementos constituintes e peculiares, 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 §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

**SEBASTIÃO LEITE DA SILVA NETO**  
PREFEITO, CPF 061.014.264-08

**MIGUELITO RODRIGUES DE ALMEIDA JUNIOR**  
CONTADOR, CRC 16643/0-1