



CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFFS

ATIVO		PASSIVO	
Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
ESPECIFICAÇÃO			
ATIVO CIRCULANTE	15.595.699,10	15.104.674,53	1.696.948,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	15.434.971,04	15.032.553,97	145.910,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	15.434.971,04	15.032.553,97	1.225,73
CONTA ÚNICA	F	1.845.198,79	1.225,73
CONTA ÚNICA RPPS	F	58.864,16	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	13.207.691,87	144.684,62
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	F	13.128.491,02	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	88.607,50	0,00	0,00
IMPOSTOS	P	88.607,50	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	72.120,56	72.120,56	109.741,03
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	49.037,41	49.037,41	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	P	49.037,41	2.966,69
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUNICIPAIS	P	23.083,15	31.976,90
	-	23.083,15	973.521,37
ATIVO NÃO CIRCULANTE	19.117.048,35	17.215.471,42	973.521,37
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.298.194,42	1.335.960,20	921.441,02
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.298.194,42	1.335.960,20	52.080,35
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	843.603,75	6.302,56
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-96.421,11	571.214,54
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	551.011,78	571.214,54
IMOBILIZADO	17.818.853,93	15.879.511,22	571.214,54
BENS MÓVEIS	8.072.481,00	7.176.042,72	56.163,47
VEÍCULOS	P	1.392.565,00	7.402.729,46
BENS DE INFORMÁTICA	P	135.255,80	7.402.729,46
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	754.261,98	1.352.506,02
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	271.525,61	6.050.223,44
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	854.574,25	48.760.740,70
DENÁIS BENS MÓVEIS	P	4.659.810,14	48.760.740,70
BENS IMÓVEIS	11.113.490,21	9.334.750,56	48.760.740,70
BENS DE USO ESPECIAL	P	133.000,00	30.536.946,21
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	6.768.285,94	30.536.946,21
DENÁIS BENS IMÓVEIS	P	4.212.144,27	28.134.642,63
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.367.057,28	-631.282,06	28.134.642,63
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-1.366.416,66	-9.910.848,14
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-640,62	-9.910.848,14
TOTAL	34.712.747,45	32.320.145,95	57.226.662,32
			57.860.418,98
ESPECIFICAÇÃO			
PASSIVO CIRCULANTE	2.025.768,64	1.696.948,82	1.696.948,82
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	551.735,91	145.910,35	145.910,35
PESSOAL A PAGAR	339.792,98	1.225,73	1.225,73
PESSOAL A PAGAR	F	339.792,98	1.225,73
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	211.942,93	144.684,62	144.684,62
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	3.125,59	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	F	17.981,89	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	98.009,93	109.741,03
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	57.881,93	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P	31.976,90	2.966,69
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	P	971.623,92	31.976,90
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	971.623,92	971.623,92	973.521,37
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	F	961.421,97	973.521,37
CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	10.201,95	921.441,02
OBRIGAÇÕES FISCALIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	6.302,56
OBRIGAÇÕES FISCALIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	F	0,00	6.302,56
PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	0,00	6.302,56
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	502.408,81	502.408,81	571.214,54
VALORES RESTITUIVEIS	502.408,81	502.408,81	571.214,54
CONSIGNAÇÕES	F	502.408,81	571.214,54
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	55.200.893,68	56.163,47	56.163,47
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	6.440.152,98	7.402.729,46	7.402.729,46
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	6.440.152,98	7.402.729,46	7.402.729,46
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P	781.008,47	1.352.506,02
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	5.659.084,51	6.050.223,44
PROVISÕES A LONGO PRAZO	48.760.740,70	48.760.740,70	48.760.740,70
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	P	48.760.740,70	48.760.740,70
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS	P	30.536.946,21	30.536.946,21
CONCESSIONES	P	28.134.642,63	28.134.642,63
PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCESSIONER	P	-9.910.848,14	-9.910.848,14
TOTAL PASSIVO	57.226.662,32	57.860.418,98	57.860.418,98
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO			
Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-21.995.650,58	-24.736.630,81	-24.736.630,81
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	0,00	0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVALCANTI PIMENTEL, FRANCISCO DE ASSIS RAMOS DE ANDRADE, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 14567890-1209-4806-3922-0640000237

Exercício de 2019

RENTERIA MUNICIPAL DE MACHADOS
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)

2 of 4

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO SOCIAL						0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-21.995.650,58				-24.736.630,81	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-21.995.650,58				-24.736.630,81	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		2.740.980,23	P		P	-1.130.105,14	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-24.736.630,81	P		P	-23.606.525,67	
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-21.995.650,58				-24.736.630,81	
TOTAL		35.231.011,74				33.123.788,17	



Documento Assinado Digitalmente por: ARGEMIRO CAVALCANTI PIMENTEL, FRANCISCO DE ASSIS RAMOS DE ANDRADE, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do Documento: 1306-8067-9824-0420-00237

PEREIRA MACHADOS

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	13.434.971,04	13.032.533,97	PASSIVO FINANCEIRO (1.990.825,05) - Restos não Processados(2.035.826,62)	4.026.651,67	3.830.590,86
ATIVO PERMANENTE	19.277.776,41	17.287.591,98	PASSIVO PERMANENTE	55.235.837,27	56.198.413,75
SALDO PATRIMONIAL			-24.549.741,49	-27.708.858,66	



Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

4 of 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
COMPENSAÇÕES		-347.190,19	0,00	COMPENSAÇÕES		1.909.671,93	1.909.671,93
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS		-347.190,19	0,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		1.909.671,93	1.909.671,93
INSTRUMENTOS CONGÊNERES							
TOTAL		-347.190,19	0,00	TOTAL		1.909.671,93	1.909.671,93



Exercício de 2019

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACHADOS
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Dezembro(31/12/2019)
CONSOLIDADO

1 of 1

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO						SALDO P/O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.			
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA		
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS								
EXERCÍCIO 2016	59.485,71	0,00	59.485,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2017	358.514,57	0,00	6.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.474,57
EXERCÍCIO 2018	1.073.825,32	0,00	1.059.092,54	151,20	33.289,38	0,00	0,00	47.870,96
EXERCÍCIO 2019	0,00	1.806.457,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.806.457,85
Sub-total	1.491.825,60	1.806.457,85	1.124.618,25	151,20	33.289,38	0,00	0,00	2.206.803,38
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS								
EXERCÍCIO 2016	18.047,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.047,70
EXERCÍCIO 2018	2.150.537,93	0,00	1.312.845,00	0,00	0,00	33.289,38	0,00	804.403,55
EXERCÍCIO 2019	0,00	1.213.375,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.213.375,37
Sub-total	2.168.585,63	1.213.375,37	1.312.845,00	0,00	0,00	33.289,38	0,00	2.035.826,62
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES								
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	72.467,88	635.043,75	596.905,05	0,00	0,00	0,00	0,00	110.606,58
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	38.389,18	788.379,43	779.292,51	0,00	0,00	0,00	0,00	47.476,10
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	203.889,99	276.389,32	308.047,83	0,00	0,00	0,00	0,00	172.231,48
ISS	33.001,58	25.325,93	27.007,30	0,00	0,00	0,00	0,00	31.320,21
PENSAÇÃO ALIMENTÍCIA	1.418,10	12.265,34	12.265,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.418,10
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	459,46	4.658,48	4.641,76	0,00	0,00	0,00	0,00	476,18
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	49.043,40	955.255,13	958.450,22	0,00	0,00	0,00	0,00	45.848,31
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	172.544,95	13.360,05	92.873,15	0,00	0,00	0,00	0,00	93.031,85
Sub-total	571.214,54	2.710.677,43	2.779.483,16	0,00	0,00	0,00	0,00	502.408,81
TOTAL	4.231.625,77	5.730.510,65	5.216.946,41	151,20	33.289,38	33.289,38	0,00	4.745.038,81



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura do Município de Machados.

O objetivo é destacar os principais aspectos que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam a situação patrimonial da entidade, notadamente as contas representativas do patrimônio e as de controle, com ênfase àqueles que possam afetar o patrimônio público municipal.

ATIVO CIRCULANTE

I. Caixa e Equivalentes de Caixa: compreende as contas correntes e aplicações financeiras do Município, a disponibilidade dos recursos financeiros evidencia, no exercício de 2019, o valor de R\$ 15.434.971,04, conforme está ilustrado na tabela a seguir.

II. Créditos a receber: são créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

III. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo: esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo. A situação no fechamento do exercício de 2018 está representada no demonstrativo referido.

IV. Investimento de Aplicação Temporária a Curto Prazo: os investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem o Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da entidade.

V. Estoques: compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

VI. Ativo Realizável a Longo Prazo: os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.



VII. Imobilizado: são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens do uso do povo, inclusive imóveis em construção. É relevante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, todavia, não foi concluída a avaliação do valor real dos bens em uso e dos sucateados, assim como da depreciação. No decorrer do exercício de 2019 efetuamos as incorporações sintéticas ao patrimônio municipal nas contas Bens Móveis e Imóveis, enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento no controle do patrimônio. Historicamente na conta Outros Bens Imóveis permanece registrado o valor global dos imóveis desmembrados.

PASSIVO CIRCULANTE

VIII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

IX. Empréstimos e Financiamentos: compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

X. Fornecedores a Pagar: compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em curto prazo.

XI. Demais Obrigações a Curto Prazo: compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

XII. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo: são as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento em Longo Prazo.

XIII. Fornecedores a Longo Prazo: são as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais



da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

XIV. Provisões a Longo Prazo: são os passivos de prazos ou valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

XV. Demais Obrigações a Longo Prazo: são as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

XVI. Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2019	2018
Banco Movimento	15.434.971,04	15.032.553,97
IMOBILIZADO		
Bens Móveis	8.072,481,00	7.176.042,72
Bens Imóveis	11.113.430,21	9.334.750,56
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Valores Restituíveis	2.025.768,64	1.696.948,82
PATRIMONIO LIQUIDO		
Resultado do Exercício	2.740.980,23	-1.130.105,14
Resultado de exercícios anteriores	-24.736.630,81	-23.606.525,67

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Prefeitura do Município de Machados, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2019 a 31 de dezembro de 2019, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Autarquia e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Machados, 31 de dezembro de 2019.

Argemiro Cavalcanti Pimentel
Prefeito

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador