



PREFEITURA DO RECIFE

0101 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exercício: 2021

**BALANÇO PATRIMONIAL**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
<b>ATIVO</b>			
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>I</b>	<b>27.111.314,32</b>	<b>46.923.072,99</b>
Caixa e Equivalente de Caixa		23.453.223,67	43.418.381,33
Créditos a Curto Prazo		6.000,00	2.000,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		3.652.090,65	3.502.689,66
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>II</b>	<b>4.408.616,24</b>	<b>3.228.838,77</b>
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		4.408.616,24	3.228.838,77
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>31.519.930,56</b>	<b>50.151.911,76</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 22/03/2022 10:19:16

Documento Assinado Digitalmente por: JOÃO LUIZ DE ALMEIDA NETO, LDO, LICENCIADO EM CONTABILIDADE, inscrita no CNPJ nº 06.917.717/0001-20, em 22/03/2022 às 10:19:16. Documento assinado digitalmente em 22/03/2022 às 10:19:16. Documento assinado digitalmente em 22/03/2022 às 10:19:16.



## BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2021	EXERCÍCIO ANTERIOR 2020
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>III</b>	<b>507.305,57</b>	<b>502.239,04</b>
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		102.088,23	180.841,71
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartição e Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		405.217,34	321.397,33
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>IV</b>	<b>970.200,09</b>	<b>1.393.392,54</b>
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		970.200,09	1.393.392,54
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>V</b>	<b>30.042.424,90</b>	<b>48.256.286,15</b>
Patrimônio Social e Capital Social		345.315,54	345.315,54
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		29.697.109,36	47.910.964,59
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>31.519.930,56</b>	<b>50.151.911,71</b>

FONTE: SOFIN /      Dezembro 2021 - 22/03/2022 10:19:17

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI Nº 4.320/64****2021 - DEZEMBRO**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATIVO</b>	<b>I</b>	31.519.930,56	50.151.911,71
Ativo Financeiro		23.453.223,67	43.418.387,39
Ativo Permanente		8.066.706,89	6.733.524,32
<b>PASSIVO</b>	<b>II</b>	1.780.504,92	2.102.726,00
Passivo Financeiro		810.304,83	709.333,46
Passivo Permanente		970.200,09	1.393.392,54
<b>Saldo Patrimonial</b>	<b>III</b>	29.739.425,64	48.049.185,71

Fonte: SOFIN / Dezembro 2021 – 23/03/2022 10:23:17



Exercício: 2021

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**  
**2021 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
Garantias e contra garantias recebidas	0,00	
Direitos convêniados e outros instrumentos congêneres	0,00	
Direitos contratuais	0,00	
Outros atos potenciais ativos	0,00	
<b>Total dos atos potenciais ativos</b>	0,00	
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contra garantias concedidas	0,00	
Obrigações Convêniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	
Obrigações Contratuais	0,00	
Outros atos potenciais passivos	0,00	
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>	0,00	

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 24/03/2022 11:16:03

**RICOR**



PREFEITURA DO RECIFE

01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE



Exercício: 2021

### QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Em			
Em	FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
	0125 - CMR - RECURSOS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	22.642.918,84	42.709.053,93
	<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>22.642.918,84</b>	<b>42.709.053,93</b>

FONTE: SOFIN / Dezembro 2021 - 23/03/2022 10:19:21

Documento Assinado Digitalmente por: ROMERO JATOBA CAVALCANTI NETO, LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS  
Assinatura em: https://etc.rec.pe.br/validaDoc.seam Código do documento: dc567e8b-15ff-4178-a43a-8beb17fd7c20



CÂMARA MUNICIPAL DO  
**RECIFE**  
CASA DE JOSÉ MARIANO  
**DIRETORIA DE FINANÇAS**  
**Divisão de Contabilidade**

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**EXERCÍCIO 2021**

**BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES**

O Balanço Patrimonial (BP) é elaborado utilizando-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo) do PCASP e segue as instruções da ICP, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em 19/06/2015.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

Na Classe 1 – Ativo, os itens abaixo, merecem ser destacados:

**(I) ATIVO CIRCULANTE**

**Caixa e Equivalentes de Caixa**

Neste subgrupo encontram-se as Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata, que somam o total de **R\$ 23.453.223,67**. Essas aplicações são realizadas em 05 (cinco) Contas Bancárias junto ao Banco do Brasil.

**Estoques**

Neste subgrupo encontram-se os valores correspondentes aos Materiais de Consumo de utilização corriqueira para manutenção das atividades administrativas do Poder Legislativo e somam um total de **R\$ 3.652.090,65**.

**(II) ATIVO NÃO CIRCULANTE**

**Imobilizado**

Neste subgrupo encontram-se os bens móveis e imóveis adquiridos, que são registrados pelo Custo de Aquisição e são



apropriados no Sistema de Patrimônio do Poder Legislativo. Somam um total de **R\$ 4.408.616,24**.

Na Classe 2 – Passivo, os itens abaixo, merecem ser destacados:

### (III) PASSIVO CIRCULANTE

#### Demais Obrigações a Curto Prazo

Neste subgrupo, as Demais Obrigações a Curto Prazo correspondem aos valores das consignações retidas nos pagamentos das Notas de Empenho de Prestação de Serviços (ISS, INSS e IRPF) no mês de Dezembro de 2021 e que são recolhidas ao município e à união no mês subsequente, bem como o valor dos depósitos de terceiros. Somam um valor de **R\$ 405.217,34**.

### (IV) PASSIVO NÃO CIRCULANTE

#### Obrigações Fiscais a Longo Prazo

Neste subgrupo, as Obrigações Fiscais a Longo Prazo correspondem às obrigações decorrentes de parcelamentos junto à Receita Federal do Brasil, relativas à débitos junto ao INSS. Somam **R\$ 970.200,09**.

### (V) PATRIMÔNIO LÍQUIDO

#### Resultados Acumulados

Neste subgrupo encontram-se registrados os valores acumulados do resultado patrimonial do exercício e de exercícios anteriores. Compostos da seguinte forma:

Resultado Patrimonial do Exercício (Superávit) **R\$ 3.786.144,77**  
Resultado Patrimonial de Ex. Anter.(Superávit) **R\$ 47.910.964,59**  
Ajustes de Exercícios Anteriores (Déficit) (R\$ 22.000.000,00)  
Total dos Resultados Acumulados (Superávit) **R\$ 29.697.109,36**

- O Valor de **R\$ 22.000.000,00** corresponde aos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores que foi devolvido aos cofres do Poder Executivo ao final deste Exercício.
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais, incluindo-se no total do Passivo Financeiro, a partir do Exercício Atual, os Restos a Pagar Não Processados no valor de **R\$ 302.999,26**. Também somamos o valor dos Restos a Pagar Não Processados ao Passivo Financeiro do Exercício



Anterior no valor de **R\$ 207.094,42**, para fins de comparabilidade entre exercícios.

- Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso. Cujo saldo já se encontram deduzidos os Restos a Pagar Não Processados do Exercício.

O estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais segue o cronograma determinado pelo Poder Executivo Municipal, uma vez que o Poder Legislativo Municipal se subordina, para fins de consolidação das informações financeiras e contábeis, à Gerência Geral de Contabilidade do Município, responsável pelas alterações do Sistema e, consequentes implantações e determinações de prazos das Unidades Jurisdicionadas (Administração Direta, Indireta e Poder Legislativo). Em tempo, informamos que o Item 12 desta Prestação de Contas apresenta, de forma clara, o atual estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais nos termos do que determina a Portaria STN nº 548/2015.

ROMERO JATOBÁ CAVALCANTI NETO

Presidente da Câmara Municipal do Recife

LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS

Diretor da Divisão de Contabilidade

CRC 021270/O-8 – PE