

**CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

AVENIDA FERNANDES BASTOS, 30

TRAMANDAI - RS

05136614122 - CNPJ : 89.811.533/0001-67

secretaria@camaratramandai.rs.gov.br

www.camaratramandai.rs.gov.br

INSTITUIÇÃO : CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES - RS
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO : 2025
PERÍODO : FEVEREIRO
TIPO : ANALÍTICO

INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	0,00	0,00
Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	2.289.099,16	997.416,80
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	1.620.237,45	997.416,80
Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	668.861,71	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPP	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGP	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.188.679,66	673.205,36
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	920.431,48	187.162,04
Inscrição de Restos a Pagar Processados	9.166,64	477.892,67
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	259.081,54	8.150,65
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	1.043.703,21	1.238.233,65
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.043.703,21	1.238.233,65
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL(V) = (I+II+III + IV)	4.521.482,03	2.908.855,81

DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	2.683.442,25	1.522.228,99
Ordinária	2.683.442,25	1.522.228,99
Vinculada	0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RP	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RG	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	438.421,93	320.538,26
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	103.253,17	155.677,43
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00	60.452,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	335.168,76	104.407,98
Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	730.756,14	1.821.341,28
Caixa e Equivalentes de Caixa	730.756,14	1.821.341,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	3.852.620,32	3.664.108,53



CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

AVENIDA FERNANDES BASTOS, 30
TRAMANDAI - RS
05136614122 - CNPJ : 89.811.533/0001-67
secretaria@camaratramandai.rs.gov.br
www.camaratramandai.rs.gov.br

INSTITUIÇÃO : CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES - RS
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO : 2025
PERÍODO : FEVEREIRO
TIPO : ANALÍTICO

Especificação	Exercicio Atual			Exercicio Anterior		
	Receita Orçamentaria (a)	Dedução da Receita Orçamentaria (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentaria (d)	Dedução da Receita Orçamentaria (e)	Saldo (f) = (d-e)
Ordinária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeito

Contadoria

Secretaria da Fazenda



CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

AVENIDA FERNANDES BASTOS, 30
TRAMANDAI - RS
05136614122 - CNPJ : 89.811.533/0001-67
secretaria@camaratramandai.rs.gov.br
www.camaratramandai.rs.gov.br

INSTITUIÇÃO : CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES - RS
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO : 2025
PERÍODO : FEVEREIRO
TIPO : ANALÍTICO

Nota Explicativa: A elaboração do Balanço Financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota exclusivamente o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas (duodécimo) como para as despesas, procurando sempre a atender ao princípio contábil da competência, que por fim atende a contabilidade de custos. (IFAC, por meio do Comitê do Setor Público (PSC), apresentou o Estudo nº 14 (2003)).

Lei nº 4.320/1964 Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

RETENÇÕES (CONSIGNAÇÕES)

As retenções foram contabilizadas no momento do pagamento da nota de empenho (3º estágio da despesa pública), o que não atende ao princípio contábil da competência, que por fim atenderia a contabilidade de custos. O saldo a pagar em 28.02.2025 é de R\$ 111.179,52 c/ disponibilidades financeiras na conta extraorçamentária 1.1.3.0.00.00.00.00 Caixa e Equivalentes de Caixa- Valores Restituíveis e Recursos Vinculados (Bco: 041 Ag: 0943 Cta: 040463560) 1869 - 8001 - 0000 no valor de R\$ 111.179,52.

Retratando os valores em consignação temos:

Consignações e Retenções Disponibilidades Financeiras Total a Pagar
R\$ 111.179,52 C R\$ 111.179,52 D R\$ 111.179,52 C

DUODÉCIMO

O valor recebido como duodécimo no mês de FEVEREIRO/25 do Poder Executivo foi de R\$ 1.136.894,14 + R\$ 5.402,76 de juros de aplicações financeiras a curto prazo deste mesmo mês contabilizados como adiantamento de duodécimo + R\$ 2.507,65 de anulação de restos a pagar, totalizando R\$ 1.144.804,55. O IRRF é totalmente devolvido ao Poder Executivo não sendo considerado como duodécimo, isto porque, o dinheiro já está à disposição na conta bancária do Legislativo, não havendo, portanto, um novo ingresso de recursos.

COMPETÊNCIA IRRF IRRF EFD - Reinf TOTAIS

Janeiro/2025 R\$ 50.335,38 R\$ 2.619,07 R\$ 52.954,45
Fevereiro/2025 R\$ 37.955,56 R\$ 2.214,30 R\$ 40.169,86
TOTAIS R\$ 88.290,94 R\$ 4.833,37 R\$ 93.124,31

CAIXA E EQUIVALENTES 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, que no mês de FEVEREIRO/25 está um valor bruto de R\$ 730.756,14. 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, que no caso do mês de FEVEREIRO/2025 é de R\$ 111.179,52. √

CONCILIAÇÃO COM OS ANEXOS 14 E 18

O Anexo 13 está em conformidade com os valores dos fluxos financeiros dos Anexos 14 e 18 valores constantes no balancete de verificação de 28/02/2025.
O Anexo 13 está de acordo com o IPC nº 06 (Instruções de Procedimentos Contábeis).

AJUSTES DECORRENTES DA OMISÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não houve neste mês ajustes. √

O Anexo 13 está em conformidade ao IPC – Instruções de Procedimentos Contábeis nº 06 - Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro