

**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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2023
PERÍODO : MAIO

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante	869.454,67	387.609,02
Caixa e Equivalentes de Caixa	829.169,50	361.441,51
Créditos a Curto Prazo	8.874,99	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	31.410,18	26.167,51
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Total do Ativo Circulante	869.454,67	387.609,02
Ativo Não Circulante	1.181.121,23	1.193.339,04
Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	1.176.181,55	1.187.890,29
Intangível	4.939,68	5.448,75
Diferido	0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante	1.181.121,23	1.193.339,04
TOTAL DO ATIVO	2.050.575,90	1.580.948,06
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante	279.288,98	288.180,79
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	38.743,52	39.470,50
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	110.588,67	7.011,72
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	241.698,57
Demais Obrigações a Curto Prazo	129.956,79	0,00
Total do Passivo Circulante	279.288,98	288.180,79
Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
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
Total do Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	1.771.286,92	1.292.767,33
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
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	1.771.286,92	1.292.767,33
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	1.771.286,92	1.292.767,33
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.050.575,90	1.580.948,12

Nota Explicativa: O Balanço Patrimonial 14 é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012.

PREVISÕES

a) Os valores de Pessoal a Pagar referem-se às provisões (apropriação) de férias e licenças-prêmio; tratam-se de despesas futuras para o(s) próximo(s) 12 meses.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

b) Os valores de Caixa e Equivalentes de Caixa referem-se às disponibilidades financeiras aplicadas em curto prazo e depósitos bancários na conta corrente com risco insignificante de mudanças de valores, que estão à disposição da Administração, que no caso do mês de MAIO de 2023 permaneceu aplicado na integralidade.

RESTOS A PAGAR

c) Dos Retos a Pagar de 2022 no valor de R\$ 8.083,37 (PROCESSADOS), R\$ 112.004,30 (NÃO-PROCESSADOS) e Extraorçamentários de R\$ 31.799,51 totalizando R\$ 151.887,18 foram pagos R\$



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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2023
PERÍODO : MAIO

145.462,70.

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 possuírem 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 do legislativo deverá fornecer em tempo hábil ao setor contábil as informações sintéticas do imobilizado, inclusive com os valores relativos a depreciação, amortização e/ou exaustão, os valores da redução ao valor recuperável (impairment) e possíveis reavaliações.

Os Bens Móveis e Imóveis estão com seus valores atualizados no que se refere à depreciação inicialmente pelo método direto, mas devido a troca de sistema passou a ser por cotas constantes porque foi ajustado a fórmula de cálculo incluindo o valor residual, o que não havia no método anterior.. Os terrenos foram apenas atualizados monetária.

INTANGÍVEL

São direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição ou desenvolvimento, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida). Neste legislativo, trata-se apenas de softwares (word, excel e Windows).

ESTOQUES

O valor dos estoques o final do mês de MAIO/2023 na contabilidade soma R\$ 25.545,58 em materiais de consumo, e no BMS – Balancete Mensal Sintético do Almoxarifado possui o mesmo valor, não havendo necessidade de ajustes.

Nota: Devido a falta de parametrização entre o setor de almoxarifado e a contabilidade, não houve registros de movimentação de estoques neste mês.

**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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E
PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2023
PERÍODO : MAIO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo(I)	2.050.575,90	1.580.948,12
Ativo Financeiro	946.258,44	361.441,57
Ativo Permanente	1.104.317,46	1.219.506,55
Total do Ativo	2.050.575,90	1.580.948,12
Passivo(II)	498.915,44	400.185,09
Passivo Financeiro	460.171,92	361.441,57
Passivo Permanente	38.743,52	38.743,52
Total do Passivo	498.915,44	400.185,09
Saldo Patrimonial(III) = (I - II)	1.551.660,46	1.180.763,03

Nota Explicativa: O Balanço Patrimonial 14 é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012.

PREVISÕES

a) Os valores de Pessoal a Pagar referem-se às provisões (apropriação) de férias e licenças-prêmio; tratam-se de despesas futuras para o(s) próximo(s) 12 meses.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

b) Os valores de Caixa e Equivalentes de Caixa referem-se às disponibilidades financeiras aplicadas em curto prazo e depósitos bancários na conta corrente com risco insignificante de mudanças de valores, que estão à disposição da Administração, que no caso do mês de MAIO de 2023 permaneceu aplicado na integralidade.

RESTOS A PAGAR

c) Dos Retos a Pagar de 2022 no valor de R\$ 8.083,37 (PROCESSADOS), R\$ 112.004,30 (NÃO-PROCESSADOS) e Extraorçamentários de R\$ 31.799,51 totalizando R\$ 151.887,18 foram pagos R\$ 145.462,70.

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 possuírem 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 do legislativo deverá fornecer em tempo hábil ao setor contábil as informações sintéticas do imobilizado, inclusive com os valores relativos a depreciação, amortização e/ou exaustão, os valores da redução ao valor recuperável (impairment) e possíveis reavaliações.

Os Bens Móveis e Imóveis estão com seus valores atualizados no que se refere à depreciação inicialmente pelo método direto, mas devido a troca de sistema passou a ser por cotas constantes porque foi ajustado a fórmula de cálculo incluindo o valor residual, o que não havia no método anterior.. Os terrenos foram apenas atualizados monetária.

INTANGÍVEL

São direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição ou desenvolvimento, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida). Neste legislativo, trata-se apenas de softwares (word, excel e Windows).

ESTOQUES

O valor dos estoques o final do mês de MAIO/2023 na contabilidade soma R\$ 25.545,58 em materiais de consumo, e no BMS – Balancete Mensal Sintético do Almoxarifado possui o mesmo valor, não havendo necessidade de ajustes.

Nota: Devido a falta de parametrização entre o setor de almoxarifado e a contabilidade, não houve registros de movimentação de estoques neste mês.

**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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2023
PERÍODO : MAIO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos	461.942,92	461.942,92
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	461.942,92	461.942,92
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	461.942,92	461.942,92

Nota Explicativa: O Balanço Patrimonial 14 é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012.

PREVISÕES

a) Os valores de Pessoal a Pagar referem-se às provisões (apropriação) de férias e licenças-prêmio; tratam-se de despesas futuras para o(s) próximo(s) 12 meses.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

b) Os valores de Caixa e Equivalentes de Caixa referem-se às disponibilidades financeiras aplicadas em curto prazo e depósitos bancários na conta corrente com risco insignificante de mudanças de valores, que estão à disposição da Administração, que no caso do mês de MAIO de 2023 permaneceu aplicado na integralidade.

RESTOS A PAGAR

c) Dos Restos a Pagar de 2022 no valor de R\$ 8.083,37 (PROCESSADOS), R\$ 112.004,30 (NÃO-PROCESSADOS) e Extraorçamentários de R\$ 31.799,51 totalizando R\$ 151.887,18 foram pagos R\$ 145.462,70.

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 possuírem 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 do legislativo deverá fornecer em tempo hábil ao setor contábil as informações sintéticas do imobilizado, inclusive com os valores relativos a depreciação, amortização e/ou exaustão, os valores da redução ao valor recuperável (impairment) e possíveis reavaliações.

Os Bens Móveis e Imóveis estão com seus valores atualizados no que se refere à depreciação inicialmente pelo método direto, mas devido a troca de sistema passou a ser por cotas constantes porque foi ajustado a fórmula de cálculo incluindo o valor residual, o que não havia no método anterior.. Os terrenos foram apenas atualizados monetária.

INTANGÍVEL

São direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição ou desenvolvimento, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida). Neste legislativo, trata-se apenas de softwares (word, excel e Windows).

ESTOQUES

O valor dos estoques o final do mês de MAIO/2023 na contabilidade soma R\$ 25.545,58 em materiais de consumo, e no BMS – Balancete Mensal Sintético do Almoxarifado possui o mesmo valor, não havendo necessidade de ajustes.

Nota: Devido a falta de parametrização entre o setor de almoxarifado e a contabilidade, não houve registros de movimentação de estoques neste mês.

**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
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2023
PERÍODO : MAIO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECURSO LIVRE	-424.170,82	0,00
RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA - RETENÇÕES	732,32	0,00
Total das Fontes de Recursos	-423.438,50	0,00

Nota Explicativa: O Balanço Patrimonial 14 é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. A fim de atender aos novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP), as estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012.

PREVISÕES

a) Os valores de Pessoal a Pagar referem-se às provisões (apropriação) de férias e licenças-prêmio; tratam-se de despesas futuras para o(s) próximo(s) 12 meses.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

b) Os valores de Caixa e Equivalentes de Caixa referem-se às disponibilidades financeiras aplicadas em curto prazo e depósitos bancários na conta corrente com risco insignificante de mudanças de valores, que estão à disposição da Administração, que no caso do mês de MAIO de 2023 permaneceu aplicado na integralidade.

RESTOS A PAGAR

c) Dos Restos a Pagar de 2022 no valor de R\$ 8.083,37 (PROCESSADOS), R\$ 112.004,30 (NÃO-PROCESSADOS) e Extraorçamentários de R\$ 31.799,51 totalizando R\$ 151.887,18 foram pagos R\$ 145.462,70.

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 possuírem 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 do legislativo deverá fornecer em tempo hábil ao setor contábil as informações sintéticas do imobilizado, inclusive com os valores relativos a depreciação, amortização e/ou exaustão, os valores da redução ao valor recuperável (impairment) e possíveis reavaliações.

Os Bens Móveis e Imóveis estão com seus valores atualizados no que se refere à depreciação inicialmente pelo método direto, mas devido a troca de sistema passou a ser por cotas constantes porque foi ajustado a fórmula de cálculo incluindo o valor residual, o que não havia no método anterior.. Os terrenos foram apenas atualizados monetária.

INTANGÍVEL

São direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados e avaliados com base no valor de aquisição ou desenvolvimento, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida). Neste legislativo, trata-se apenas de softwares (word, excel e Windows).

ESTOQUES

O valor dos estoques o final do mês de MAIO/2023 na contabilidade soma R\$ 25.545,58 em materiais de consumo, e no BMS – Balancete Mensal Sintético do Almoxarifado possui o mesmo valor, não havendo necessidade de ajustes.

Nota: Devido a falta de parametrização entre o setor de almoxarifado e a contabilidade, não houve registros de movimentação de estoques neste mês.

Prefeito

Contadoria

Secretaria da Fazenda