



CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE DOIS IRMÃOS

Pág 1 / 2

Prestação de Contas

AN 14 - Balanço Patrimonial

Período de Referência: Dezembro / 2019

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

BALANÇO PATRIMONIAL			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
Ativo Circulante		30.797,81	40.656,15
Caixa e Equivalentes de Caixa		23.675,82	31.118,42
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		6.071,20	8.277,35
VPD Pagas Antecipadamente		1.050,79	1.260,38
Total do Ativo Circulante		30.797,81	40.656,15
Ativo Não Circulante		229.769,67	235.504,67
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		229.769,67	234.564,67
Intangível		0,00	940,00
Diferido		0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante		229.769,67	235.504,67
TOTAL DO ATIVO		260.567,48	276.160,82
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante		74.231,93	62.251,79
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		58.819,84	31.934,73
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		2.889,37	2.621,87
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	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		12.522,72	27.695,19
Total do Passivo Circulante		74.231,93	62.251,79
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		186.335,55	213.909,03
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		186.335,55	213.909,03
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido		186.335,55	213.909,03
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		260.567,48	276.160,82

**CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE DOIS IRMÃOS**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas

AN 14 - Balanço Patrimonial

Período de Referência: Dezembro / 2019

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		23.675,82	31.118,42
Ativo Permanente		236.891,66	245.042,40
Total do Ativo		260.567,48	276.160,82
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		23.675,82	31.118,42
Passivo Permanente		51.076,11	31.653,37
Total do Passivo		74.751,93	62.771,79
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		185.815,55	213.389,03

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos			
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 ativo		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		12.667,68	8.324,02
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		12.667,68	8.324,02

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
0001 - RECURSO LIVRE	8.441,25	0,00
Total das Fontes de Recursos	8.441,25	0,00

Notas Explicativas**FONTE:** Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE DOIS IRMÃOS, **Data Emissão** 08/01/2020, **Hora emissão** 11:17:45

Notas: Caixa e Equivalentes de Caixa: A Câmara de Vereadores de Dois Irmãos possui uma conta bancária no Banco do Estado do Rio Grande do Sul – Banrisul, agência 0197, conta 04.011283.0-5, encerrando o exercício de 2019 com saldo bancário de R\$ 23.675,82. O saldo contabilizado ao final de 2019 na conta Caixa e Equivalentes de Caixa é de R\$ 23.675,82, não havendo nenhuma diferença a conciliar. O saldo contábil de R\$ 23.675,82 compõe-se de: R\$ 520,00 para cobertura de Restos a Pagar não Processados; R\$ 334,06 para cobertura de Restos a Pagar Processados de 2015; R\$ 10.299,04 para cobertura de Restos a Pagar Processados de 2019; R\$ 4.081,47 para despesas extra-orçamentárias a pagar; e R\$ 8.441,25 ficaram como antecipação de repasse de janeiro/2020. **Estoques:** O estoque é controlado através do sistema de Almoxarifado, que emite relatórios para contabilização mensal. As entradas no Almoxarifado são lançadas pelo valor de aquisição e as saídas pela média ponderada de cada item. Ao final do exercício foi realizado o inventário físico e realizados os ajustes contábeis necessários. **Imobilizado:** No exercício de 2019 não foram adquiridos bens móveis pelo Legislativo. As depreciações não foram efetuadas. Durante o exercício foram baixados da contabilidade da Câmara e entregues ao Poder Executivo Municipal os bens móveis relacionados no ofício 058/2019 de 18/04/2019. Findo o exercício foram inventariados os bens móveis do Legislativo conforme consta em Ata de Inventário de Bens realizada pela Comissão de Inventário de Bens em 16/12/2019. **Intangível:** Foi baixado da contabilidade da Câmara de Vereadores o valor referente a softwares de informática, pois os itens tombados de nº 24262 e nº 24263 foram entregues ao setor de Patrimônio do Poder Executivo, conforme ofício 058/2019 de 18/04/2019. **Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo:** Os reconhecimentos por competência dos passivos relativos à gratificação natalina, férias e encargos, foram estimados tendo por referência o relatório do sistema da folha de pagamento, na razão de 1/12 (um doze avos) por mês. O saldo refere-se a provisão de férias e encargos sobre a provisão (R\$ 51.076,11), reconhecido por competência. Ainda compõem o saldo de Obrigações os valores de R\$ 298,60 referente a Benefícios Assistenciais a Pagar, e R\$ 7.445,13 referente a Contribuições ao RGPS a Pagar, que ficaram registrados em Restos a Pagar de 2019. **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:** Refere-se a fornecedores a pagar que foram inscritos em restos a pagar processados. **Demais Obrigações a Curto Prazo:** Valores de Consignações a pagar no montante de R\$ 4.081,47 e Outras Obrigações a Curto Prazo Intra-OFSS – Antecipação de Repasse de Duodécimo de R\$ 8.441,25 a ser descontado do repasse de janeiro/2020. **Quadro das Contas de Compensação: Obrigações Contratuais:** Refere-se aos saldos dos contratos vigentes.

CHARLISE SALLA VETTER
Técnica em Contabilidade
CRCRS 075593/O-4LEO BUTTENBENDER
Presidente da Câmara