



CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

DOIS IRMÃOS - RS

Notas Explicativas

Anexo 14 – Balanço Patrimonial

Exercício de 2019

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 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

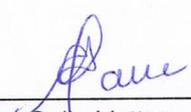
Refere-se a fornecedores a pagar que foram inscritos em restos a pagar processados.

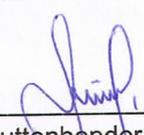
Demais Obrigações a Curto Prazo

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.


Charlisé Salla Vetter
Técnica em Contabilidade - CRC 075593/O-4


Leo Bittenbender
Presidente da Câmara de Vereadores 2020