

Período: Exercício de 2019

Balanco Patrimonial

Unidade Gestora: 0001 - CAMARA MUNICIPAL

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	13.928,15	14.349,65	PASSIVO CIRCULANTE	38.634,02	29.436,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	13.928,15	11.155,47	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	32.065,77	25.136,50
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	3.194,18	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.163,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	26.686,76	25.448,09	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.405,25	4.299,86
IMOBILIZADO	26.686,76	25.448,09	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.980,89	10.361,38
			RESULTADOS ACUMULADOS	1.980,89	10.361,38
TOTAL	40.614,91	39.797,74	TOTAL	40.614,91	39.797,74

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)	40.614,91	39.797,74
ATIVO FINANCEIRO	13.928,15	14.349,65
ATIVO PERMANENTE	26.686,76	25.448,09
PASSIVO (II)	38.634,02	29.436,36
PASSIVO FINANCEIRO	13.924,60	11.149,87
PASSIVO PERMANENTE	24.709,42	18.286,49
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	1.980,89	10.361,38

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64		
ESPECIFICAÇÃO	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 ATIVOS	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	16.841,67	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	16.841,67	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal	3,55	3.199,78
Total das Fontes de Recursos:	3,55	3.199,78

*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

Angela G. D. Dumke
 Angela Gelsdorf Dumke
 Presidente - 2019
 CPF nº 516.603.180-68

Eliana Silva Souza
 Eliana Silva Souza
 Contadora
 CRC/RS nº 62723/O



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS

Notas Explicativas do Balanço Patrimonial

Nota 1 – Apresentação das Demonstrações Contábeis: foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

Nota 2 – Caixa e Equivalente de Caixa: compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Em 2019, o Caixa e Equivalentes de Caixa totalizou R\$ 13.928,15.

Nota 3 – Estoques: Não há almoxarifado, sendo adquirido os materiais conforme a necessidade de uso.

Nota 4 – Imobilizado – Bens Móveis: os saldos apresentados correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação). Em 2019, os Bens Móveis totalizaram o valor de R\$ 26.686,76, representando 100% do total do ativo imobilizado. No confronto com o exercício anterior verifica-se um acréscimo de R\$ 1.238,67. Alguns bens, no controle analítico, realizado pelo setor de Patrimônio, encontram-se totalmente depreciados. A tabela a seguir demonstra a composição dos bens móveis:

Título / Subtítulo	Saldo
1.2.3.1.1.01 - MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	3.453,82
1.2.3.1.1.02 - BENS DE INFORMATICA	13.534,84
1.2.3.1.1.03 - MOVEIS E UTENSILIOS	16.494,44
1.2.3.1.1.04 - MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	20.054,20
1.2.3.1.1.99 - DEMAIS BENS MOVEIS	465,00
1.2.3.8.1.01 - (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	(27.315,54)
Total de Bens Móveis	25.488,09

Nota 5 - Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo e a Longo Prazo: compreende o saldo das obrigações reconhecidas pelo regime de competência referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o servidor tenha direito, férias e encargos a pagar. No curto prazo foram classificados os valores exigíveis em até 12 meses da data das demonstrações contábeis. O quadro a seguir demonstra, para efeitos de comparação, os valores registrados a curto e a longo prazo:

Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	Saldo	Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	Saldo
2.1.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR	20.401,68	2.2.1.1.0.00 - PESSOAL A PAGAR	0,00
2.1.1.2.0.00 - BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	0,00	2.2.1.2.0.00 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00
2.1.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	2.2.1.3.0.00 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00
2.1.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	11.664,09	2.2.1.4.0.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00
Total a Curto Prazo	32.065,77	Total a Longo Prazo	0,00

Nota 6 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto e a Longo Prazo: os valores registrados nesses títulos são decorrentes de obrigações junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS

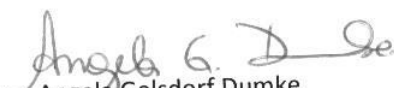
operacionais da Câmara de Vereadores. Compreende também obrigações decorrentes do fornecimento de prestação de serviços. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados. Em síntese, verifica-se que os valores registrados a curto prazo totalizaram R\$ 3.163,00, representando um aumento em relação ao ano anterior.

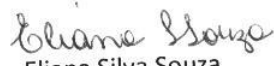
Nota 7 – Demais Obrigações a Curto Prazo e a Longo Prazo: o grupo Demais Obrigações a Curto Prazo sofreu um decréscimo de 20,81% em relação ao exercício anterior e representou, no final do exercício de 2019, 8,81% do passivo circulante. O saldo apresentado no Balanço encontra-se na conta 2.1.8.8.0 – Valores Restituíveis.

Nota 8 – Patrimônio Líquido: compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Após apuração do resultado do exercício, que evidenciou um superávit de R\$ 1.980,89, o Patrimônio Líquido apresentou um decréscimo de 80,88% em relação ao ano de 2018.

Nota 9 – Ajustes de Exercício Anteriores: de acordo com o MCASP, os ajustes de exercícios anteriores são relacionados com registros decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil, omissão de registro, ou retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Nesta rubrica encontra-se registrado o saldo devedor de R\$ 2.087,45 resultante principalmente dos lançamentos listados abaixo:

- a) Lançamento a Crédito - Lançamento para ajuste valores empenhados e pagos a maior no sistema referentes a folha de pagamento (R\$ 2,43) e INSS (R\$ 2,32), competência 02/2013, estando desde 28/02/2013 a conciliar como saída não considerada pelo banco, verificado com o sistema GP, lançamento ocorrido em 18/11/2019;
- b) Lançamento a Débito - Baixa valor referente a conta contábil nº 3867 – 2.1.8.8.1.01.02.01 – INSS Câmara, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 535,12, lançamento ocorrido em 18/12/2019;
- c) Lançamento a Crédito - Baixa valor referente a conta contábil nº 1127 – 2.1.8.8.1.01.15.01 – Empréstimo Funcionário Público Bannisul, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 1.101,98, lançamento ocorrido em 18/12/2019;
- d) Lançamento a Débito - Baixa valor referente a conta contábil nº 3885 – 2.1.8.8.1.01.99.02 – Adiantamento de Férias, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 1.609,06, lançamento ocorrido em 18/12/2019;
- e) Lançamento a Débito - Baixa valor referente a conta contábil nº 3887 – 2.1.8.8.1.01.99.04 – Adiantamento Parcela 13º Salário, conforme autorização constante no despacho do Gabinete da Presidência do Legislativo, valor referente ao exercício de 2007 que encontra-se prescrito conforme artigo 1º do Decreto nº 29.910/1932, no valor de R\$ 1.050,00, lançamento ocorrido em 18/12/2019.


Angela Gelsdorf Dumke
Presidente – 2019
CPF nº 516.603.180-68


Eliana Silva Souza
Contadora
CRC/RS nº 62723/O