

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Setembro(19/09/2018)

Exercício de 2018

1 of 3

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	710.243,02	408.384,33	PASSIVO CIRCULANTE	1.569.516,93	781.210,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	710.243,02	408.384,33	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	674.117,45	21.171,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	710.243,02	408.384,33	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	674.117,45	21.171,80
CONTA ÚNICA	F 710.243,02	408.384,33	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 652.691,80	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.789.813,23	1.774.497,30	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 1.224,24	1.224,24
IMOBILIZADO	1.789.813,23	1.774.497,30	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 17.286,08	17.286,08
BENS MÓVEIS	877.001,98	861.686,05	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 2.915,33	2.661,48
BENS DE INFORMÁTICA	P 2.375,00	2.375,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	48.889,97	0,00
VEÍCULOS	P 59.900,00	59.900,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	48.889,97	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 58.691,29	56.549,06	FORNECEDORES NACIONAIS	F 33.960,42	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 101.269,64	95.287,64	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F 14.929,55	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 8.707,70	5.765,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	846.509,51	760.038,96
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 646.058,35	641.809,35	VALORES RESTITUÍVEIS	846.509,51	760.038,96
BENS IMÓVEIS	912.811,25	912.811,25	CONSIGNAÇÕES	F 846.509,51	760.038,96
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 72.400,00	72.400,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	101.597,37	165.764,13
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 840.411,25	840.411,25	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
TOTAL	2.500.056,25	2.182.881,63	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
			DÉBITO PARCELADO - IMPOSTO DE RENDA	P 101.597,37	165.764,13
			TOTAL PASSIVO	1.671.114,30	946.974,89
PATRIMÔNIO LÍQUIDO					
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	828.941,95	1.235.906,74			
RESULTADOS ACUMULADOS	828.941,95	1.235.906,74			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	828.941,95	1.235.906,74			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -406.964,79	-66.617,57			
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 1.235.906,74	1.302.524,31			
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	828.941,95	1.235.906,74			
TOTAL	2.500.056,25	2.182.881,63			

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

2 of 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	710.243,02	408.384,33	PASSIVO FINANCEIRO (1.569.516,93)+ Restos não Processado(9.363.085,75)	10.932.602,68	790.539,92
ATIVO PERMANENTE	1.789.813,23	1.774.497,30	PASSIVO PERMANENTE	101.597,37	165.764,13
			SALDO PATRIMONIAL	-8.534.143,80	1.226.577,58

MÁRIO ANDERSON DA SILVA BARRETO
PRESIDENTE
039.451.024-05

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Setembro(19/09/2018)

Exercício de 2018

3 of 3

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	165.764,13	165.764,13
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENT	0,00	0,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	165.764,13	165.764,13
			TOTAL	165.764,13	165.764,13

MÁRIO ANDERSON DA SILVA BARRETO
PRESIDENTE
039.451.024-05

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Setembro(19/09/2018)

1 of 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	710.243,02	408.384,33	PASSIVO CIRCULANTE	1.569.516,93	781.210,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	710.243,02	408.384,33	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	674.117,45	21.171,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	710.243,02	408.384,33	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	674.117,45	21.171,80
CONTA ÚNICA	710.243,02	408.384,33	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	652.691,80	0,00
TOTAL	710.243,02	408.384,33	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	17.286,08	17.286,08
			CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	2.915,33	2.661,48
			OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	1.224,24	1.224,24
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	48.889,97	0,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	48.889,97	0,00
			CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	14.929,55	0,00
			FORNECEDORES NACIONAIS	33.960,42	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	846.509,51	760.038,96
			VALORES RESTITUÍVEIS	846.509,51	760.038,96
			CONSIGNAÇÕES	846.509,51	760.038,96
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	9.363.085,75	9.329,16
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	9.363.085,75	9.329,16
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	9.329,16	9.329,16
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	9.329,16	9.329,16
			RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	9.353.756,59	0,00
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	9.353.756,59	0,00
			TOTAL	10.932.602,68	790.539,92

MÁRIO ANDERSON DA SILVA BARRETO
PRESIDENTE
039.451.024-05

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Setembro(19/09/2018)

1 of 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.789.813,23	1.774.497,30	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	101.597,37	165.764,13
IMOBILIZADO	1.789.813,23	1.774.497,30	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
BENS MÓVEIS	877.001,98	861.686,05	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
BENS DE INFORMÁTICA	2.375,00	2.375,00	DÉBITO PARCELADO - IMPOSTO DE RENDA	101.597,37	165.764,13
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	101.269,64	95.287,64			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	8.707,70	5.765,00			
VEÍCULOS	59.900,00	59.900,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	58.691,29	56.549,06			
DEMAIS BENS MÓVEIS	646.058,35	641.809,35			
BENS IMÓVEIS	912.811,25	912.811,25			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	72.400,00	72.400,00			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	840.411,25	840.411,25			
TOTAL	1.789.813,23	1.774.497,30	TOTAL	101.597,37	165.764,13

MÁRIO ANDERSON DA SILVA BARRETO
 PRESIDENTE
 039.451.024-05

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR
 089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Setembro(19/09/2018)

Exercício de 2018

1 of 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001 Ordinário	-382.155,59	-382.155,59
00 RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-382.155,59	-382.155,59
001 Ordinário	-9.840.204,07	0,00
	-9.840.204,07	0,00
TOTAL	-10.222.359,66	-382.155,59

MÁRIO ANDERSON DA SILVA BARRETO
PRESIDENTE
039.451.024-05

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 3

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	987.534,79	408.384,33	PASSIVO CIRCULANTE	920.210,71	781.210,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	987.534,79	408.384,33	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	35.777,25	21.171,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	987.534,79	408.384,33	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	35.777,25	21.171,80
CONTA ÚNICA	987.534,79	408.384,33	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	1.224,24	1.224,24
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.874.293,20	1.774.497,30	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	22.513,39	17.286,08
IMOBILIZADO	1.874.293,20	1.774.497,30	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	12.039,62	2.661,48
BENS MÓVEIS	961.481,95	861.686,05	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	27.192,73	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	2.375,00	2.375,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	27.192,73	0,00
VEÍCULOS	59.900,00	59.900,00	FORNECEDORES NACIONAIS	27.192,73	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104.492,14	95.287,64	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	857.240,73	760.038,96
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	8.707,70	5.765,00	VALORES RESTITUÍVEIS	857.240,73	760.038,96
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	58.691,29	56.549,06	CONSIGNAÇÕES	857.240,73	760.038,96
DEMAIS BENS MÓVEIS	727.315,82	641.809,35	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	101.597,37	165.764,13
BENS IMÓVEIS	912.811,25	912.811,25	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	72.400,00	72.400,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
DEMAIS BENS IMÓVEIS	840.411,25	840.411,25	DÉBITO PARCELADO - IMPOSTO DE RENDA	101.597,37	165.764,13
TOTAL	2.861.827,99	2.182.881,63	TOTAL PASSIVO	1.021.808,08	946.974,89
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.840.019,91	1.235.906,74
			RESULTADOS ACUMULADOS	1.840.019,91	1.235.906,74
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	1.840.019,91	1.235.906,74
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	604.113,17	-66.617,57
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.235.906,74	1.302.524,31
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.840.019,91	1.235.906,74
			TOTAL	2.861.827,99	2.182.881,63

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

2 of 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	987.534,79	408.384,33	PASSIVO FINANCEIRO (920.210,71)+ Restos não Processado(9.329,16)	929.539,87	790.539,92
ATIVO PERMANENTE	1.874.293,20	1.774.497,30	PASSIVO PERMANENTE	101.597,37	165.764,13
			SALDO PATRIMONIAL	1.830.690,75	1.226.577,58

VICENTE MENDES SILVA NETO
PRESIDENTE
824.673.154-87

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 3

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	101.597,37	165.764,13
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENT	0,00	0,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	101.597,37	165.764,13
			TOTAL	101.597,37	165.764,13

VICENTE MENDES SILVA NETO
PRESIDENTE
824.673.154-87

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	987.534,79	408.384,33	PASSIVO CIRCULANTE	920.210,71	781.210,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	987.534,79	408.384,33	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI	35.777,25	21.171,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	987.534,79	408.384,33	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	35.777,25	21.171,80
CONTA ÚNICA	987.534,79	408.384,33	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	22.513,39	17.286,08
TOTAL	987.534,79	408.384,33	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	12.039,62	2.661,48
			OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	1.224,24	1.224,24
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	27.192,73	0,00
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	27.192,73	0,00
			FORNECEDORES NACIONAIS	27.192,73	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	857.240,73	760.038,96
			VALORES RESTITUÍVEIS	857.240,73	760.038,96
			CONSIGNAÇÕES	857.240,73	760.038,96
			EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	9.329,16	9.329,16
			EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	9.329,16	9.329,16
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	9.329,16	9.329,16
			RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	9.329,16	9.329,16
			TOTAL	929.539,87	790.539,92

VICENTE MENDES SILVA NETO
PRESIDENTE
824.673.154-87

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.874.293,20	1.774.497,30	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	101.597,37	165.764,13
IMOBILIZADO	1.874.293,20	1.774.497,30	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
BENS MÓVEIS	961.481,95	861.686,05	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	101.597,37	165.764,13
BENS DE INFORMÁTICA	2.375,00	2.375,00	DÉBITO PARCELADO - IMPOSTO DE RENDA	101.597,37	165.764,13
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	104.492,14	95.287,64			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	8.707,70	5.765,00			
VEÍCULOS	59.900,00	59.900,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	58.691,29	56.549,06			
DEMAIS BENS MÓVEIS	727.315,82	641.809,35			
BENS IMÓVEIS	912.811,25	912.811,25			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	72.400,00	72.400,00			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	840.411,25	840.411,25			
TOTAL	1.874.293,20	1.774.497,30	TOTAL	101.597,37	165.764,13

 VICENTE MENDES SILVA NETO
 PRESIDENTE
 824.673.154-87

 RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
 CONTADOR
 089.572.464-28

CÂMARA MUNICIPAL DO CABO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

Exercício de 2018

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001 Ordinário	0,00	-382.155,59
00 RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	0,00	-382.155,59
001 Ordinário	57.994,92	0,00
TOTAL	57.994,92	-382.155,59

VICENTE MENDES SILVA NETO
PRESIDENTE
824.673.154-87

RAMIRO BEZERRA DA ROCHA NETO
CONTADOR
089.572.464-28

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Câmara Municipal - Exercício: 2018
Município: Cabo de Santo Agostinho

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Câmara de Vereadores do Cabo de Santo Agostinho

CNPJ:

08.147.415/0001-02

Endereço da entidade:

Rua Tenente Manuel Barbosa da Silva nº 131, Bairro Centro, CEP: 54.510-005

Natureza jurídica da entidade:

A Câmara de Vereadores do Cabo de Santo Agostinho - PE é concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 106-6 "Órgão Público do Poder Legislativo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Câmara de Vereadores do Cabo de Santo Agostinho - PE possui como atividade principal a "Administração pública em geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 3.324, de 12 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de duodécimo da Prefeitura Municipal, da arrecadação de rendimentos de depósitos bancários e de outras eventuais receitas.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do Gestor:

Vicente Mendes Silva Neto, cargo: Presidente. Período de Gestão: 20/09/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Ramiro Bezerra da Rocha Neto, CRC nº 028.738/O-0, ramiro@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

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. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Câmara Municipal - Exercício: 2018
Município: Cabo de Santo Agostinho

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

Neste demonstrativo, o regime contábil utilizado foi o Regime Misto, sendo Regime de Caixa para a Receita e o de Competência para a Despesa.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável a Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições a Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.

Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; Resultados Acumulados e Ações/Cotas em Tesouraria.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Câmara Municipal - Exercício: 2018
Município: Cabo de Santo Agostinho

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos, negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Detalhamento do Quadro Principal:

1.1 Ativo Circulante:

As disponibilidades financeiras da Câmara totalizaram R\$ 987.534,79, provenientes de Caixa e Equivalentes de Caixa. Houve um aumento nas Disponibilidades de R\$ 579.150,46 se comparado com o exercício de 2017. Não há outros dados informados.

Não há estoques de qualquer maneira nesta Câmara Municipal.

1.2 Ativo Não Circulante:

Foi registrado no Imobilizado da Câmara o total de R\$ 99.795,9, provenientes de bens móveis e imóveis.

1.3 Passivo Circulante:

Foi registrado R\$ 920.210,71, resultantes de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais, Fornecedores a Pagar e Valores Restituíveis, provenientes de Consignações.

1.4 Passivo Não Circulante:

Foi registrado R\$ 101.597,37, advindos de Encargos Sociais a Pagar, provenientes de parcelamento – imposto de Renda.

1.5 Patrimônio Líquido:

O patrimônio líquido da entidade totalizou R\$ 1.840.019,91. Todo esse valor é oriundo de Superávits acumulados.

2. Comportamento do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

O Ativo Financeiro da Câmara Municipal de Vereadores totalizou R\$ 987.534,79, enquanto o Ativo Permanente totalizou R\$ 1.874.293,20. Os Passivos Financeiros totalizaram R\$ 929.539,87 e os Permanentes R\$ 101.597,37. Com isso, o saldo patrimonial em 2018 foi de R\$ 1.830.690,75. Esse resultado se deu pela diferença entre o Ativo (R\$ 2.861.827,99) e o Passivo (R\$1.021.808,08).

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

Dos contratos de parcelamentos da entidade, falta ser executado R\$ 101.597,37.

4. Comportamento do Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Foi constatado um superávit no valor de R\$ 1.840.019,91, que se dá pela suficiência de recursos para cumprir com todas as obrigações inerentes ao ente federativo.

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

NOTAS EXPLICATIVAS
BALANÇO PATRIMONIAL
Órgão: Câmara Municipal - Exercício: 2018
Município: Cabo de Santo Agostinho

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

8. Natureza e Principais classes de heranças, presentes e doações (principais classes de bens em espécie recebidos):

Não há registros para esta entidade.

e) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

Cabo de Santo Agostinho, 11/03/2019.