

Camara Municipal de Votuporanga
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 de 5

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE VOTUPORANGA

ATIVO				PASSIVO								
ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior			
ATIVO CIRCULANTE				9.824,01	9.013,64	PASSIVO CIRCULANTE				317.696,31	0,00	
VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE				9.824,01	9.013,64	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS				317.696,31	0,00	
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR				5.683,94	6.042,96	PESSOAL A PAGAR				317.696,31	0,00	
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO (P)		P	5.683,94	6.042,96	PESSOAL A PAGAR		P	317.696,31	0,00			
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR				4.140,07	2.970,68	TOTAL PASSIVO				317.696,31	0,00	
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO (P)		P	4.140,07	2.970,68								
ATIVO NÃO-CIRCULANTE				4.186.653,36	4.085.226,26	PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
IMOBILIZADO				4.186.653,36	4.085.226,26	ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior		
BENS MÓVEIS				1.015.317,60	982.980,65	PATRIMÔNIO LÍQUIDO					3.878.781,06	4.094.239,90
VEÍCULOS		P	327.212,00	312.512,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL					1.622.052,42	1.622.052,42	
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		P	125.296,50	123.233,35	PATRIMÔNIO SOCIAL					1.622.052,42	1.622.052,42	
BENS DE INFORMÁTICA		P	282.913,14	270.655,14	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO		P	1.622.052,42	1.622.052,42			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		P	171.615,46	166.831,66	RESULTADOS ACUMULADOS					2.256.728,64	2.472.187,48	
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		P	57.389,74	58.857,74	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS					2.256.728,64	2.472.187,48	
DEMAIS BENS MÓVEIS		P	50.890,76	50.890,76	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		P	49.695,62	-76.355,39			
BENS IMÓVEIS				3.949.581,88	3.783.367,66	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P	2.472.187,48	2.548.542,87		
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		P	166.214,22	0,00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		P	-265.154,46	0,00			
BENS DE USO ESPECIAL		P	3.271.688,00	3.271.688,00	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO					3.878.781,06	4.094.239,90	
BENS DOMINICAIS		P	511.679,66	511.679,66	TOTAL						4.196.477,37	4.094.239,90
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS				-778.246,12	-681.122,05							
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		P	-323.792,36	-266.616,78								
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		P	-454.453,76	-414.505,27								
TOTAL				4.196.477,37	4.094.239,90							

Camara Municipal de Votuporanga
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2019

2 de 5

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	0,00	0,00	PASSIVO FINANCEIRO (0,00)+ Restos não Processado(0,00)	0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE	4.196.477,37	4.094.239,90	PASSIVO PERMANENTE	317.696,31	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	3.878.781,06	4.094.239,90

MEHDE MEIDAO SLAIMAN KANSO
PRESIDENTE DA CÂMARA
221.645.968-20

ANTONIO LUIS MOLINA
ASS. COORD. TÉCN. ADMINISTRAÇÃO
087.379.628-41

CÉSAR FERNANDO SORARES DA COSTA
OFICIAL REC. HUMANOS E FINANCEIRO
099.895.298-25

Camara Municipal de Votuporanga
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 de 5

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas Grupo 811xxx e 8944201)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	415.644,44	395.623,64
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	415.644,44	395.623,64
			TOTAL	415.644,44	395.623,64

MEHDE MEIDAO SLAIMAN KANSO
PRESIDENTE DA CÂMARA
221.645.968-20

ANTONIO LUIS MOLINA
ASS. COORD. TÉCN. ADMINISTRAÇÃO
087.379.628-41

CÉSAR FERNANDO SORARES DA COSTA
OFICIAL REC. HUMANOS E FINANCEIRO
099.895.298-25

Camara Municipal de Votuporanga

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

4 de 5

NOTA EXPLICATIVA

Critérios contábeis adotados para o Balanço Patrimonial – Anexo 14

1 – Aspectos Gerais.

a) O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 da Lei 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.

b) Pode-se usar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo – são recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

Passivo – são obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços.

Patrimônio Líquido – é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

Contas de Compensação – compreende os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

2 – Critérios contábeis de Mensuração dos Ativos.

a) Ativo Financeiro – O ativo financeiro está demonstrado pelo seu valor de realização. Nos valores listados no grupo do Ativo Financeiro, nenhuma conta foi atualizada a valor presente e nem monetariamente, constando de seus valores originais.

b) Ativo Permanente – Os bens do ativo permanente estão demonstrados ao custo atual, ajustados monetariamente pelo valor de mercado e com dedução da depreciação.

c) Durante o exercício em foco foram incorporados ao patrimônio diversos bens moveis.

3 – Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos.

a) Passivo Financeiro – O Passivo Financeiro está demonstrado ao custo de aquisição ou realização.

Ao Final do período o Ativo Financeiro restou a importância de R\$ 0,00 (zero reais), importância esta que é exatamente idêntica ao Passivo Financeiro no final do período.

b) Passivo Permanente – As obrigações do passivo permanente estão demonstradas até 31/12/2019.

MEHDE MEIDAO SLAIMAN KANSO
PRESIDENTE DA CÂMARA
221.645.968-20

ANTONIO LUIS MOLINA
ASS. COORD. TÉCN. ADMINISTRAÇÃO
087.379.628-41

CÉSAR FERNANDO SORARES DA COSTA
OFICIAL REC. HUMANOS E FINANCEIRO
099.895.298-25

Camara Municipal de Votuporanga

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

5 de 5

NOTA EXPLICATIVA

Ao final do período o Passivo Permanente encerrou com a importância de R\$ 317.696,31 (trezentos e dezessete mil, seiscentos e noventa e seis reais e trinta e um centavos).

c) Verifica-se pelo Passivo Financeiro e no Permanente, que a Câmara Municipal devia a importância de R\$ 317.696,31 que refere-se a provisões de pessoal com férias vencidas e proporcionais provisionadas até 31/12/2019.

4 – Critérios Contábeis de Mensuração das contas do Patrimônio Líquido

a) O Superávit do exercício foi da ordem de R\$ 49.695,62 (quarenta e nove mil, seiscentos e noventa e cinco reais e sessenta e dois centavos). Tal superávit foi apurado pelo aumento das variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente, aumento do imobilizado ainda que depreciado no ano e redução das provisões do ano para férias de servidores, sejam elas vencidas ou proporcionais.

b) Os ajustes de exercícios anteriores da ordem de R\$ 265.154,46 (duzentos e sessenta e cinco mil, cento e cinquenta e quatro reais e quarenta e seis centavos), referem-se ao estoque de férias de servidores, vencidas e proporcionais, cujos fatos geradores são de exercícios anteriores ao exercício em análise. Fez-se necessário este ajuste para fins de adaptação as técnicas atuais da contabilidade pública.

5 – Contas de Compensação

A execução de obrigações contratuais no período foi da ordem de R\$ 415.644,44 (quatrocentos e quinze mil, seiscentos e quarenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos).

MEHDE MEIDAO SLAIMAN KANSO
PRESIDENTE DA CÂMARA
221.645.968-20

ANTONIO LUIS MOLINA
ASS. COORD. TÉCN. ADMINISTRAÇÃO
087.379.628-41

CÉSAR FERNANDO SORARES DA COSTA
OFICIAL REC. HUMANOS E FINANCEIRO
099.895.298-25