

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 6

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAÍSO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		43.534,11	39.338,94	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		29.700,00	29.700,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		29.700,00	29.700,00	PATRIMÔNIO LIQUIDO		963.087,68	986.156,18
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	29.700,00	29.700,00	RESULTADOS ACUMULADOS		963.087,68	986.156,18
ESTOQUES		13.834,11	9.638,94	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		963.087,68	986.156,18
ALMOXARIFADO		13.834,11	9.638,94	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-23.068,50	123.062,09
MATERIAL DE CONSUMO	P	7.030,17	7.551,99	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	986.156,18	863.094,09
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	3.205,19	126,34	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		963.087,68	986.156,18
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P	65,44	630,52	TOTAL		963.087,68	986.156,18
AUTOPEÇAS	P	590,51	0,00				
MATERIAIS GRÁFICOS	P	1.180,00	0,00				
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	1.762,80	1.330,09				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		919.553,57	946.817,24				
IMOBILIZADO		919.553,57	946.817,24				
BENS MOVEIS		455.921,57	430.550,34				
VEÍCULOS	P	183.200,00	211.888,44				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	10.194,97	10.194,97				
BENS DE INFORMÁTICA	P	66.356,29	52.846,51				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	157.260,07	139.349,09				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	13.610,58	9.823,98				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	25.299,66	6.447,35				
BENS IMÓVEIS		571.264,94	571.264,94				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	100.173,68	100.173,68				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	0,00	171.558,78				
BENS DE USO ESPECIAL	P	471.091,26	299.532,48				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-107.632,94	-54.998,04				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	P	-107.632,94	-54.998,04				
TOTAL		963.087,68	986.156,18				

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2018

2 of 6

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	29.700,00	29.700,00	PASSIVO FINANCEIRO (0,00)+ Restos não Processado(29.700,00)	29.700,00	29.700,00
ATIVO PERMANENTE	933.387,68	956.456,18		0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	933.387,68	956.456,18

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 6

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	29.700,00	0,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	29.700,00	0,00
			TOTAL	29.700,00	0,00

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 6

NOTA EXPLICATIVA

ATIVO CIRCULANTE

Compreende os ativos que satisfazem um dos dois seguintes critérios:

- a. estarem disponíveis para realização imediata; ou
- b. terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

CAIXA E EQUIVALENTES 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.

O saldo da conta Bancos Movimento no final do exercício apresenta o montante de R\$ 29.700,00, vinculado para pagamentos de Restos a Pagar Não Processados, demonstrado no QUADRO DAS COTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE) como Obrigações Contratuais.

ESTOQUES

Compreende o valor dos bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades.

O estoque foi mensurado pelo valor de custo histórico de aquisição, ou seja, o preço de compra.

O Poder Legislativo Municipal de Alto Paraíso/RO normatizou procedimentos e rotinas para controlar o estoque de bens de consumo do departamento de almoxarifado por meio da INSTRUÇÃO NORMATIVA DCI- Nº. 006/2014 de 25 de Outubro de 2014.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo a amortizar do ativo diferido.

ATIVO IMOBILIZADO

É o item tangível que é mantido para o uso na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou para fins administrativos, inclusive os decorrentes de operações que transfiram para a entidade os benefícios, riscos e controle desses bens, cuja utilização se dará por mais de um período (exercício).

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 6

NOTA EXPLICATIVA

O Poder Legislativo Municipal de Alto Paraíso/RO normatizou procedimentos e rotinas para o serviço/departamento de Gestão de Patrimônio por meio da INSTRUÇÃO NORMATIVA DCI - Nº. 001/2015.

BENS MÓVEIS

Compreende os bens que têm existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social. São exemplos de bens móveis as máquinas, aparelhos, equipamentos, ferramentas, bens de informática (equipamentos de processamento de dados e de tecnologia da informação), móveis e utensílios, materiais culturais, educacionais e de comunicação, veículos, bens móveis em andamento, dentre outros.

BENS IMÓVEIS

Compreende os bens vinculados ao terreno (solo) que não podem ser retirados sem destruição ou danos. São exemplos deste tipo de bem os imóveis residenciais, comerciais, edifícios, terrenos, aeroportos, pontes, viadutos, obras em andamento, hospitais, dentre outros.

Os bens imóveis classificam-se em:

- a. Bens de uso especial: compreendem os bens, tais como edifícios ou terrenos, destinados a serviço ou estabelecimento da administração federal, estadual ou municipal, inclusive os de suas autarquias e fundações públicas, como imóveis residenciais, terrenos, glebas, aquartelamento, aeroportos, açudes, fazendas, museus, hospitais, hotéis dentre outros.
- b. Bens dominiais: compreendem os bens que constituem o patrimônio das pessoas jurídicas de direito público, como objeto de direito pessoal, ou real, de cada uma dessas entidades. Compreende ainda, não dispondo a lei em contrário, os bens pertencentes às pessoas jurídicas de direito público a que se tenha dado estrutura de direito privado, como apartamentos, armazéns, casas, glebas, terrenos, lojas, bens destinados a reforma agrária, dentre outros.
- c. Bens de uso comum do povo: podem ser entendidos como os de domínio público, construídos ou não por pessoas jurídicas de direito público.
- d. Bens imóveis em andamento: compreendem os valores de bens imóveis em andamento, ainda não concluídos. Exemplos: obras em andamento, estudos e projetos (que englobem limpeza do terreno, serviços topográficos etc), benfeitoria em propriedade de terceiros, dentre outros.
- e. Demais bens imóveis: compreendem os demais bens imóveis não classificados anteriormente. Exemplo: bens imóveis locados para terceiros, imóveis em poder de

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

6 of 6

NOTA EXPLICATIVA

terceiros, dentre outros bens.

DEPRECIAÇÃO

É a redução do valor dos bens tangíveis pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência.

A base das Depreciações foi o custo histórico do bem (Valor da Nota Fiscal) registrado no sistema contábil.

ATOS POTENCIAS PASSIVOS

COMPENSAÇÕES

EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS

Origem das Despesas/Contratos

Decorrente do **Processo Administrativo 050/2011** de despesa referente a contratação de empresa para realização de concurso público, do qual não ocorreu a conclusão final de resultados devido a denúncias ao Poder Judiciário, conforme **Número de Processo 0007241-16.2012.822.0002** o qual é possível fazer consulta no site do TJRO.

O Poder Legislativo aguarda Decisão Judicial para saber qual procedimento adotar.

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

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

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 2

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAÍSO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	29.700,00	29.700,00	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	29.700,00	29.700,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	29.700,00	29.700,00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	29.700,00	29.700,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	29.700,00	29.700,00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	29.700,00	29.700,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	29.700,00	29.700,00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	29.700,00	29.700,00
TOTAL	29.700,00	29.700,00	TOTAL	29.700,00	29.700,00

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

2 of 2

NOTA EXPLICATIVA

RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR

Origem da Despesa

Decorrente do **Processo Administrativo 050/2011** de despesa referente a contratação de empresa para realização de concurso público, do qual não ocorreu a conclusão final de resultados devido a denúncias ao Poder Judiciário, conforme **Número de Processo 0007241-16.2012.822.0002** o qual é possível fazer consulta no site do TJRO.

O Poder Legislativo aguarda Decisão Judicial para saber qual procedimento ser tomado.

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAÍSO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	13.834,11	9.638,94			
ESTOQUES	13.834,11	9.638,94			
ALMOXARIFADO	13.834,11	9.638,94			
MATERIAL DE CONSUMO	7.030,17	7.551,99			
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	3.205,19	126,34			
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	65,44	630,52			
AUTOPEÇAS	590,51	0,00			
MATERIAIS GRÁFICOS	1.180,00	0,00			
MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.762,80	1.330,09			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	919.553,57	946.817,24			
IMOBILIZADO	919.553,57	946.817,24			
BENS MOVEIS	455.921,57	430.550,34			
BENS DE INFORMÁTICA	66.356,29	52.846,51			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	157.260,07	139.349,09			
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	13.610,58	9.823,98			
VEÍCULOS	183.200,00	211.888,44			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	25.299,66	6.447,35			
DEMAIS BENS MÓVEIS	10.194,97	10.194,97			
BENS IMÓVEIS	571.264,94	571.264,94			
BENS DE USO ESPECIAL	471.091,26	299.532,48			
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	0,00	171.558,78			
DEMAIS BENS IMÓVEIS	100.173,68	100.173,68			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-107.632,94	-54.998,04			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	-107.632,94	-54.998,04			
TOTAL	933.387,68	956.456,18			

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 2

ISOLADO:2 - CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAÍSO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTO PARAISO

ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL PERÍODO

2 of 2

NOTA EXPLICATIVA

O QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso.

Podem ser apresentadas algumas fontes com déficit e outras com superávit financeiro, de modo que o total seja igual ao superávit / déficit financeiro apurado pela diferença entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro.

Para o exercício não houve superavit ou deficit financeiro por fonte de recursos conforme demonstrado no balanço acima, demonstrando o equilibrio financeiro dos gastos do Legislativo.

O quadro abaixo confirma o equilibrio financeiro entre o repasse financeiro recebido do Poder Executivo e a execução de despesas para o exercício.

EQUILÍBRIO FINANCEIRO EM 31.12.2018

Page 1

DISPONIBILIDADE COMPROMETIDA

Emp. Tipo	Data	Ficha	Vinculo	Fonte	Ent. Unid.Orç.	DISPONÍVEL	SALDO EXTRA		RESTOS A PAGAR		EMP DO EXERCÍCIO		SUFICIENCIA/ INSUFICIENCIA
							ATIVO	PASSIVO	PROCESSADO	NÃO PROC	LIQUIDADO	À LIQUIDAR	
Fonte Detalh.	99			Outras Destinações de Recursos		29.700,00	0,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	0,00	0,00
Total:						29.700,00	0,00	0,00	0,00	29.700,00	0,00	0,00	0,00

MONICA C. S. FERNANDES
CONTADORA
804.327.602-10

APARECIDO ANTÔNIO MACHADO
VEREADOR PRESIDENTE
326.744.902-25