

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1 de 4

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	2.506.887,85	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	0,00	0,00	2.506.887,85	0,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELER FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2 de 4

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.245.000,00	2.315.159,25	2.272.264,50	2.272.264,50	2.272.264,50	42.894,75
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.403.000,00	1.359.051,57	1.353.726,92	1.353.726,92	1.353.726,92	5.324,65
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	842.000,00	956.107,68	918.537,58	918.537,58	918.537,58	37.570,10
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	55.000,00	234.840,75	234.623,35	234.623,35	234.623,35	217,40
INVESTIMENTOS	50.000,00	234.840,75	234.623,35	234.623,35	234.623,35	217,40
INVERSÕES FINANCEIRAS	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	2.300.000,00	2.550.000,00	2.506.887,85	2.506.887,85	2.506.887,85	43.112,15
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	2.300.000,00	2.550.000,00	2.506.887,85	2.506.887,85	2.506.887,85	43.112,15
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	2.300.000,00	2.550.000,00	2.506.887,85	2.506.887,85	2.506.887,85	43.112,15
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 3 de 4

ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO B

DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPEAS EMPENHADAS (g)	DESPEAS LIQUIDADAS (h)	DESPEAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPEAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPEAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

NOTA EXPLICATIVA**NOTA 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO****Nota 1 – Balanço Orçamentário – Anexo 12**

O Balanço Orçamentário (Anexo 12), de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado de acordo com a última edição vigente do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

As despesas orçamentárias resultantes da autorização legislativa seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito da Lei de Responsabilidade Fiscal. As despesas são apresentadas sem ajustes inflacionários, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

O orçamento do Poder Legislativo em 2023, aprovado pela Lei Municipal nº 521/2022, estimou os recursos (o Legislativo não possui receita e recebe seus recursos através Transferências Financeiras - Décimo do Poder Executivo) e fixou as despesas no valor de R\$ 2.300.000,00 (dois milhões e trezentos mil reais), sendo atualizado ao final do exercício através de crédito adicional para o valor de R\$ 2.550.000,00 (dois milhões quinhentos e cinquenta mil reais).

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		<u>2.412.696,12</u>	<u>1.818.975,85</u>	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		<u>2.506.887,85</u>	<u>1.899.476,77</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>2.412.696,12</u>	<u>1.818.975,85</u>	ORDINÁRIO		<u>2.506.887,85</u>	<u>1.899.476,77</u>
REPASSE RECEBIDO		2.412.696,12	1.818.975,85	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		<u>285,42</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		<u>275.753,46</u>	<u>236.899,30</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>285,42</u>	<u>0,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>275.753,46</u>	<u>236.899,30</u>	REPASSE CONCEDIDO		285,42	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES (F)		578,40	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		<u>181.271,34</u>	<u>156.398,50</u>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)		127.493,40	123.272,16	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>181.271,34</u>	<u>156.398,50</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)		5.362,51	2.285,97	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)		4.614,43	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)		5.697,19	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)		34.395,27	26.936,34
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)		87.815,32	77.226,59	ISS (F)		14.189,84	6.190,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)		36.751,45	27.774,58	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)		127.493,40	123.272,16
ISS (F)		11.999,49	6.340,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES (F)		578,40	0,00
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)		55,70	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		<u>5,73</u>	<u>0,76</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		<u>0,76</u>	<u>0,88</u>	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>5,73</u>	<u>0,76</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>0,76</u>	<u>0,88</u>	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS (F)		0,00	0,00
CONTA ÚNICA (F)		0,76	0,88	CONTA ÚNICA (F)		5,73	0,76
TOTAL		<u>2.688.450,34</u>	<u>2.055.876,03</u>	TOTAL		<u>2.688.450,34</u>	<u>2.055.876,03</u>

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 2 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro (Anexo 13) evidenciou as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado conforme a última edição vigente do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Receitas (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extra orçamentários) e Despesas (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extra orçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

A título de Despesas Orçamentárias foram registradas em dispêndios com folha de pagamento, encargos trabalhistas e as demais despesas correntes e de investimentos para manutenção do Poder Legislativo, sem Restos a Pagar processados ou não processados no exercício sendo o saldo final da conta “Caixa e equivalentes de caixa” de R\$ 5,73 (cinco reais e setenta e três centavos) visto a devolução do saldo do duodécimo ao Poder Executivo municipal na ordem de R\$ 285,42 (duzentos e oitenta e cinco reais e quarenta e dois centavos).

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

Exercício de 2023

Pág.: 1

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		110.625,66	0,76				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		5,73	0,76	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		612.828,81	345.625,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		5,73	0,76	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	795,32
CONTA ÚNICA (F)	F	5,73	0,76	PATRIMÔNIO SOCIAL		0,00	795,32
ESTOQUES		110.619,93	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO		0,00	795,32
ALMOXARIFADO		110.619,93	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS		612.828,81	344.829,74
MATERIAL DE CONSUMO (P)	P	94.038,01	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		612.828,81	344.829,74
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)	P	7.360,30	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		234.628,32	180.253,70
AUTOPEÇAS (P)	P	2.839,76	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		378.200,49	164.576,04
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)	P	6.381,86	0,00	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		612.828,81	345.625,06
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		502.203,15	345.624,30	TOTAL		612.828,81	345.625,06
IMOBILIZADO		502.203,15	345.624,30				
BENS MÓVEIS		67.461,44	154.106,46				
VEÍCULOS	P	0,00	29.000,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	53.761,44	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	13.700,00	125.106,46				
BENS IMÓVEIS		434.741,71	191.517,84				
INSTALAÇÕES (P)	P	0,00	34.844,91				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	434.741,71	138.350,84				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	0,00	18.322,09				
TOTAL		612.828,81	345.625,06				

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		5,73	0,76	PASSIVO FINANCEIRO (0,00)+RP não Proc.(0,00)		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		612.823,08	345.624,30	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		612.828,81	345.625,06

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ATOS POTENCIAIS PASSIVO		27.405,00	21.465,00
				OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		27.405,00	21.465,00
				TOTAL		27.405,00	21.465,00

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 4

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 3 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal nº 4.320/64 evidenciou, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação. As atualizações de saldos patrimoniais iniciais advinda da integração de banco de dados do Poder Executivo e Legislativo atendendo ao SIAFIC ocorreu no dia 02/01/2023 incorporando ao saldo das contas patrimoniais consolidado os saldos iniciais das contas patrimoniais do Poder Legislativo.

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		5,73	0,76				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5,73	0,76				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		5,73	0,76				
CONTA ÚNICA (F)		5,73	0,76				
TOTAL		5,73	0,76				

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

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

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		110.619,93	0,00				
ESTOQUES		110.619,93	0,00				
ALMOXARIFADO		110.619,93	0,00				
MATERIAL DE CONSUMO (P)		94.038,01	0,00				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)		7.360,30	0,00				
AUTOPEÇAS (P)		2.839,76	0,00				
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)		6.381,86	0,00				
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		502.203,15	345.624,30				
IMOBILIZADO		502.203,15	345.624,30				
BENS MÓVEIS		67.461,44	154.106,46				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		53.761,44	0,00				
VEÍCULOS		0,00	29.000,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		13.700,00	125.106,46				
BENS IMÓVEIS		434.741,71	191.517,84				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO		434.741,71	138.350,84				
INSTALAÇÕES (P)		0,00	34.844,91				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		0,00	18.322,09				
TOTAL		612.823,08	345.624,30				

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

Exercício de 2023

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
1500	RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS (EXERC.CORRENTE)	-3.027,92	0,76
0	Não se aplica	-3.027,92	0,76
1869	OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (EXERC.CORRENTE)	3.033,65	0,00
0	Não se aplica	3.033,65	0,00
TOTAL		5,73	0,76

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		97.011,47	215.264,69	PESSOAL E ENCARGOS		1.356.716,92	1.184.948,48
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS		97.011,47	215.264,69	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		1.074.766,73	941.459,64
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		2.412.696,12	1.818.975,85	ENCARGOS PATRONAIS		281.950,19	243.488,84
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS		2.412.696,12	1.818.975,85	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		909.607,58	651.664,41
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		2.509.707,59	2.034.240,54	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		50.513,36	69.335,26
TOTAL		2.509.707,59	2.034.240,54	SERVIÇOS		859.094,22	582.329,15
				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		2.529,35	4.316,93
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		2.529,35	4.316,93
				TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		285,42	0,00
				TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		285,42	0,00
				TRIBUTARIAS		5.940,00	7.790,67
				CONTRIBUIÇÕES		5.940,00	7.790,67
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		0,00	5.266,35
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		0,00	5.266,35
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		2.275.079,27	1.853.986,84
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		234.628,32	180.253,70
				TOTAL		2.509.707,59	2.034.240,54

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

Exercício de 2023

Pág.: 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		234.623,35	49.806,86
INVESTIMENTOS		234.623,35	49.806,86

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2023)

Exercício de 2023

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 4 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo 15) foi elaborada utilizando-se as variações patrimoniais diminutivas e as variações patrimoniais aumentativas do PCASP, a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente e segue as instruções da última edição vigente do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

Variações Patrimoniais Aumentativas: O Poder Legislativo recebeu recursos através de Transferências Financeiras Recebidas - Duodécimo.

Variações Patrimoniais Diminutivas: São as despesas com salários de servidores e vereadores, encargos trabalhistas, depreciações, desincorporação de bens do ativo imobilizado e outras despesas correntes e a devolução das sobras de Duodécimo para o Poder Executivo.

O resultado entre as Variações Patrimoniais aumentativas e Variações Patrimoniais Diminutivas gerou um superávit patrimonial no exercício de R\$ 234.638,32 (duzentos e trinta e quatro mil seiscientos e trinta e oito reais e trinta e dois centavos).

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
Sub-total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES (F)	0,00	917,40	917,40	0,00	0,00	0,00
		0,00	339,00			(339,00)
CAMARA MUN PEDRA GRANDE COD:2 TP:1 08492712000187		99,00	0,00			99,00
FOLHA DE PAGAMENTO - VEREADORES CÂMARA MUNICIPAL COD:2838 TP:1 01612439000138		240,00	0,00			240,00
SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE PE COD:15 TP:1 13639060000109		578,40	578,40			0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	0,00	127.493,40	127.493,40	0,00	0,00	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL COD:70 TP:1 00360305000104		127.493,40	127.493,40			0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)	0,00	5.362,51	5.362,51	0,00	0,00	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL COD:70 TP:1 00360305000104		5.362,51	5.362,51			0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	0,00	5.697,19	5.697,19	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	0,00	87.815,32	87.815,32	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)	0,00	36.751,45	36.751,45	0,00	0,00	0,00
ISS (F)	0,00	14.189,84	14.189,84	0,00	0,00	0,00
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)	0,00	55,70	55,70	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	278.282,81	278.282,81	0,00	0,00	0,00
T O T A L	0,00	278.282,81	278.282,81	0,00	0,00	0,00

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
032.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

*

*

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 1

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		2.688.449,58	2.055.875,15
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.688.449,58	2.055.875,15
Ingressos Extraorçamentários		275.753,46	236.899,30
Transferências Financeiras Recebidas		2.412.696,12	1.818.975,85
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		2.453.821,26	2.006.068,41
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	2.272.264,50	1.849.669,91
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		181.556,76	156.398,50
Desembolsos Extra-Orçamentários		181.271,34	156.398,50
Transferências Financeiras Concedidas		285,42	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		234.628,32	49.806,74
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		234.623,35	49.806,86
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		234.623,35	49.806,86
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-234.623,35	-49.806,86
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		0,76	0,88

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELÉ FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2023

Dezembro(31/12/2023)

Pág.: 2

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		4,97	-0,12
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		5,73	0,76

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		2.272.264,50	1.849.669,91
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		2.272.264,50	1.849.669,91

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELÉ FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39

CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL PEDRA GRANDE

Exercício de 2023

Pág.: 3

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

NOTA 5 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de caixa (DFC) apresentou as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimentos e de financiamentos, e foi elaborada de acordo com a última edição vigente do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta caixa e Equivalentes de caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre o saldo de caixa e Equivalentes de caixa do exercício em relação ao saldo de caixa e Equivalentes de caixa do exercício anterior.

Os campos "Outros ingressos" e "Outros desembolsos" (do fluxo operacional, do fluxo de investimento e do fluxo de financiamento) contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades. Geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de caixa e Equivalentes de caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extra orçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente, aplicações e resgates de investimentos temporários.

APARECIDA DE FÁTIMA X. DE ANDRADE
CONTADORA CRC RN 009603/O-2
027.319.994-38

FÁBIO FIDELE FERREIRA
PRESIDENTE DA CÂMARA
332.846.138-89

MARIA LAUZIMAR DE PASSOS
TESOUREIRA
051.299.818-39