

CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

1 de 10

ISOLADO:1 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTÂNIA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	77.745,28	7.673,32	PASSIVO CIRCULANTE	46.425,94	41.245,38
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	77.745,28	7.673,32	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	24.401,82	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	77.745,28	7.673,32	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	24.401,82	0,00
CAIXA	F 300,00	300,00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F 546,00	0,00
CONTA ÚNICA	F 77.445,28	7.373,32	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F 321,67	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	172.345,51	91.310,03	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 23.534,15	0,00
IMOBILIZADO	172.345,51	91.310,03	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.950,00	6.341,88
BENS MÓVEIS	127.051,40	43.231,40	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	3.950,00	6.341,88
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 2.955,00	2.255,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F 3.950,00	6.341,88
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P 2.600,00	2.600,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	18.074,12	34.903,50
BENS DE INFORMÁTICA	P 20.337,00	2.055,00	VALORES RESTITUÍVEIS	18.074,12	34.903,50
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 20.707,00	14.449,00	CONSIGNAÇÕES	F 18.074,12	34.903,50
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 80.452,40	21.872,40	TOTAL PASSIVO	46.425,94	41.245,38
BENS IMÓVEIS	48.743,85	48.743,85	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P 48.743,85	48.743,85	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-3.449,74	-665,22	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	203.664,85	57.737,97
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	P -3.449,74	-665,22	RESULTADOS ACUMULADOS	203.664,85	57.737,97
TOTAL	250.090,79	98.983,35	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	203.664,85	57.737,97
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 127.373,67	-19.982,94
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 57.737,97	77.720,91
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 18.553,21	0,00
			TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	203.664,85	57.737,97
			TOTAL	250.090,79	98.983,35

ATIVO FINANCEIRO	77.745,28	7.673,32	PASSIVO FINANCEIRO (46.425,94)+ Restos não Processado(6.200,00)	52.625,94	41.245,38
ATIVO PERMANENTE	172.345,51	91.310,03	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	197.464,85	57.737,97



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

2 de 10

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	0,00	35.049,45
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	35.049,45
			TOTAL	0,00	35.049,45

 JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
 PRESIDENTE
 039.010.374-89



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

3 de 10

NOTA EXPLICATIVA

PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2016

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas de forma consolidada, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município.

Critérios Contábeis adotados para o Balanço Patrimonial

Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo que está previsto no artigo 104 e no Anexo 14 da Lei Federal 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. Pode-se utilizar 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 os seus passivos.

Análise do Balanço Patrimonial

Ativo Circulante

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
039.010.374-89

Documento Assinado Digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abce-51e70e21c8a6



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

4 de 10

NOTA EXPLICATIVA

1. Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende as contas correntes e aplicações financeiras da Câmara Municipal. A disponibilidade dos recursos financeiros demonstra no exercício de 2016 um valor de R\$ 77.745,28 (Setenta e sete mil, setecentos e quarenta e cinco reais e vinte e oito centavos).

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Descrição	2016	2015
Caixa	300,00	300,00
Banco Movimento	77.445,28	7.373,32
Aplicação Financeira	0,00	0,00
Investimento do RPPS	0,00	0,00
Total	77.745,28	7.673,32

2. Créditos a Receber

São créditos a curto prazo os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis no curso do exercício social subsequente.

3. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Esse grupo inclui os valores a receber decorrentes das demais transações realizáveis no curto prazo como os por reembolso de adiantamento de salário família e maternidade.

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
039.010.374-89

Assinado digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abce-51e70e21c8a6



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

5 de 10

NOTA EXPLICATIVA

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Descrição	2016	2015
Valores em trânsito realizáveis a curto prazo	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

4. Investimentos de Aplicação Temporária a Curto Prazo

Os Investimentos decorrentes de aplicações temporárias de curto prazo compreendem as participações permanentes em outras sociedades, bem como os bens e direitos não classificáveis no Ativo Circulante, nem no Ativo Realizável a Longo Prazo, que não se destinem à manutenção da atividade da entidade.

5. Estoques

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

Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo

Os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longoprazo.

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
030.010.374-89

Assinado digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Acesse em: <https://eic.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abce-51e70e21c8a6



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

6 de 10

NOTA EXPLICATIVA

7. Imobilizado

Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção.

Abaixo a posição do valor patrimonial do imobilizado da entidade:

IMOBILIZADO		
Descrição	2016	2015
Bens móveis	127.051,40	43.231,40
Bens imóveis	48.743,85	48.743,85
Intangíveis	0,00	0,00
(-) Depreciação Acumulada Bens Móveis	-3.449,74	-665,22
Total	172.345,51	91.310,03

É importante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, foi concluída a reavaliação dos bens em uso e dos sucateados, assim como o valor da depreciação acumulada dos bens móveis; podemos ver que houve um aumento no imobilizado pela incorporação de ativos nos bens móveis em comparação com o exercício de 2015.

Passivo Circulante

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
039.010.374-89

Assinado digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abce-51e70e21cba6



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

7 de 10

NOTA EXPLICATIVA

8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas.

O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		
Descrição	2016	2015
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	24.401,82	0
Total	24.401,82	0

9. Empréstimos e Financiamentos

Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

10. Fornecedores a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
039.010.374-89

Assinado digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abce-51e70e21c8a6



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

8 de 10

NOTA EXPLICATIVA

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO A PRAZO

Descrição	2016	2015
FORNECEDORES NACIONAIS	3.950,00	6.341,88
Total	3.950,00	6.341,88

11. Demais Obrigações a Curto Prazo

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

Passivo Não Circulante

12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

13. Fornecedores a Longo Prazo

Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

14. Provisões a Longo Prazo

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
039.010.374-89

Assinado digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abe-51e70e21c6a6



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

9 de 10

NOTA EXPLICATIVA

Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

15. Demais Obrigações a Longo Prazo

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

16. Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Descrição	2016	2015
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS	127.373,67	-19.982,94
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTER	57.737,97	77.720,91
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	18.553,21	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	203.664,85	57.737,97

Em síntese a administração apresentou o Balanço Patrimonial da Câmara Municipal de Sertânia-PE do exercício de 2016 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
039.010.374-89

Assinado digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abce-51e70e21c8a6



CÂMARA MUN. VEREADORES DE SERTÂNIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2016)

Exercício de 2016

10 de 10

NOTA EXPLICATIVA

JOSÉ DAMIÃO DA SILVA
PRESIDENTE
039.010.374-89

Documento Assinado Digitalmente por: EZILDA MARIA DE SOUSA, JOSE DAMIAO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a1b88f44-59ab-4aa7-abe-51e70e21cba6

