

CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Page 1



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO: 1 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|--|------|-------------------|---------------------|--|------|-------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | PASSIVO CIRCULANTE | | 134.137,77 | 50.733,15 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 24.758,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 24.758,00 |
| CAIXA | F | 299,99 | 299,99 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | 23.534,15 | 23.534,15 |
| CONTA ÚNICA | F | 136.315,70 | 123.441,65 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | -321,67 | -321,67 |
| CONTA ÚNICA RPPS | F | 5.300,04 | 1.711.979,56 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | F | -23.534,15 | 1.223,85 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | F | 321,67 | 321,67 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 125.190,00 | 5.429,98 |
| ESTOQUES | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 125.190,00 | 5.429,98 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA | | 0,00 | 0,00 | FORNECEDORES NACIONAIS | F | 125.190,00 | 5.429,98 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 704.201,42 | 430.046,36 | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | | 0,00 | 0,00 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | | 0,00 | 0,00 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 8.947,77 | 20.545,17 |
| IMOBILIZADO | | 704.201,42 | 430.046,36 | VALORES RESTITUÍVEIS | | 8.947,77 | 20.545,17 |
| BENS MÓVEIS | | 619.444,95 | 345.289,89 | CONSIGNAÇÕES | F | 8.947,77 | 20.545,17 |
| BENS DE INFORMÁTICA | P | 20.337,00 | 20.337,00 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | | 0,00 | 0,00 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | P | 2.955,00 | 2.955,00 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 0,00 |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | P | 2.600,00 | 2.600,00 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | P | 28.443,00 | 28.443,00 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | P | 439.919,95 | 290.954,89 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| VEÍCULOS | P | 125.190,00 | 0,00 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS | | 118.455,17 | 118.455,17 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | | 0,00 | 0,00 |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | P | 48.743,85 | 48.743,85 | RESULTADO DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | P | 69.711,32 | 69.711,32 | TOTAL PASSIVO | | 134.137,77 | 50.733,15 |
| (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -33.698,70 | -33.698,70 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | P | -33.698,70 | -33.698,70 | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| INTANGÍVEL | | 0,00 | 0,00 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 711.979,38 | 2.215.034,41 |
| DIFERIDO | | 0,00 | 0,00 | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 846.117,15 | 2.265.767,56 | | | | |

CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gnp/validaDoc.seam> Código do documento: e4e31106-027e-4292-be6b-ad9c2fd20f57

Orçamento Programa - Exercício de 2022

A) QUADRO PRINCIPAL **ISOLADO: 1 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA**

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | |
|---------------|------|-----------------|--------------------|---|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| | | | | RESULTADOS ACUMULADOS | | 711.979,38 | 2.215.034,41 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS | | 711.979,38 | 2.215.034,41 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO | P | -1.503.055,03 | 388.960,44 |
| | | | | SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | P | 2.215.034,41 | 1.826.073,97 |
| | | | | TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 711.979,38 | 2.215.034,41 |
| | | | | TOTAL | | 846.117,15 | 2.265.767,56 |

CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

3 of 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | PASSIVO FINANCEIRO (134.137,77)+RP não Proc.(0,00) | | 134.137,77 | 250.710,89 |
| ATIVO PERMANENTE | | 704.201,42 | 430.046,36 | PASSIVO PERMANENTE | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | SALDO PATRIMONIAL | | 711.979,38 | 2.015.056,67 |

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e4e31106-027e-4292-be6b-ad9c2fd20f57



CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)



Orçamento Programa - Exercício de 2022

4 of 4

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 ATIVO | | 60.500,00 | 60.500,00 | ATOS POTENCIAIS PASSIVO | | 180.510,98 | 317.777,74 |
| GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | | 0,00 | 0,00 | GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS | | 0,00 | 0,00 |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | | 0,00 | 0,00 | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES | | 0,00 | 0,00 |
| DIREITOS CONTRATUAIS | | 60.500,00 | 60.500,00 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | | 180.510,98 | 317.777,74 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | | 0,00 | 0,00 | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 60.500,00 | 60.500,00 | TOTAL | | 180.510,98 | 317.777,74 |

Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
Acesse em: <https://etcc.tce-pa.gov.br/gpp/vvalidaDoc.seam> Código do documento: e4e31106-027e-4292-be6b-ad9c2fd20f57

CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
Acesse em: <https://pccce.pe.gov.br/cpp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=efe31106-07e-4292-be6b-ad9c2fd20f57>

ISOLADO: 1 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA

| ATIVO | | | PASSIVO | | | | |
|---|------|-----------------|--------------------|--|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO CIRCULANTE | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | PASSIVO CIRCULANTE | | 134.137,77 | 50.733,15 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS | | 0,00 | 24.758,00 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | | 0,00 | 24.758,00 |
| CAIXA | | 299,99 | 299,99 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | 23.534,15 | 23.534,15 |
| CONTA ÚNICA | | 136.315,70 | 123.441,65 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | -321,67 | -321,67 |
| CONTA ÚNICA RPPS | | 5.300,04 | 1.711.979,56 | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR | | -23.534,15 | 1.223,85 |
| TOTAL | | 141.915,73 | 1.835.721,20 | CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) | | 321,67 | 321,67 |
| | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | | 125.190,00 | 5.429,98 |
| | | | | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO | | 125.190,00 | 5.429,98 |
| | | | | FORNECEDORES NACIONAIS | | 125.190,00 | 5.429,98 |
| | | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | | 8.947,77 | 20.545,17 |
| | | | | VALORES RESTITUÍVEIS | | 8.947,77 | 20.545,17 |
| | | | | CONSIGNAÇÕES | | 8.947,77 | 20.545,17 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | 0,00 | 199.977,74 |
| | | | | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS | | 0,00 | 199.977,74 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 0,00 | 199.977,74 |
| | | | | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | | 0,00 | 199.977,74 |
| | | | | TOTAL | | 134.137,77 | 250.710,89 |

CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
Acesse em: <https://pccce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e4e31106-027e-4292-be6b-ad9c2fd20f57

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 1 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA

| ATIVO | | | PASSIVO | | | | |
|--|------|-----------------|--------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 704.201,42 | 430.046,36 | | | | |
| IMOBILIZADO | | 704.201,42 | 430.046,36 | | | | |
| BENS MÓVEIS | | 619.444,95 | 345.289,89 | | | | |
| BENS DE INFORMÁTICA | | 20.337,00 | 20.337,00 | | | | |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | | 2.955,00 | 2.955,00 | | | | |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO | | 2.600,00 | 2.600,00 | | | | |
| VEÍCULOS | | 125.190,00 | 0,00 | | | | |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS | | 28.443,00 | 28.443,00 | | | | |
| DEMAIS BENS MÓVEIS | | 439.919,95 | 290.954,89 | | | | |
| BENS IMÓVEIS | | 118.455,17 | 118.455,17 | | | | |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO | | 48.743,85 | 48.743,85 | | | | |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | | 69.711,32 | 69.711,32 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS | | -33.698,70 | -33.698,70 | | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS | | -33.698,70 | -33.698,70 | | | | |
| TOTAL | | 704.201,42 | 430.046,36 | | | | |



CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

DEZEMBRO(31/12/2022)

Page 1

ISOLADO: 1 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SERTANIA

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX) | | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | |
|---|---------------------------------|------------------------------|-----------------|
| | | ATUAL | EXERC. ANTERIOR |
| 00 | RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO) | 7.777,96 | 1.585.010,31 |
| 000 | SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO | 131,20 | 131,20 |
| 001 | Ordinario | 7.646,76 | 1.584.879,11 |
| TOTAL | | 7.777,96 | 1.585.010,31 |



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS CONSOLIDADAS BALANÇO PATRIMONIAL

INFORMAÇÕES GERAIS:

| |
|---|
| Nome da Entidade: Sertania Câmara Municipal de Vereadores |
| CNPJ: 11.463.247/0001-60 |
| Natureza Jurídica da Entidade: 106-6 - Órgão Público do Poder Legislativo Municipal |
| Principais Atividades da Entidade: 84-11-6-00 - Administração Pública em Geral |
| Domicílio da Entidade: Praça Joao Vale, SN, Sertania -PE |
| Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade: A Câmara Municipal de Sertania possui natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil com o código 106-6 “Órgão Público do Poder Legislativo”, sendo sua atividade classificada como: “Administração Pública em Geral”. Sua fonte financeira deriva dos repasses definidos Art. 29-A da Constituição Federal 1988. O texto ao artigo em questão trata dos percentuais legais a serem repassados e outras informações: Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com Inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no §5º do Art. 153 e nos Arts. 158 e 159, efetivamente realizados no exercício anterior: (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000).I-7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes; (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 58 de 2009) (Produção de Efeito). |
| Dados do Presidente: Antonio henrique Ferreira dos Santos Início da Gestão: 01/01/2021 . |
| Dados do Contador: Nome: Inalda Maria Santiago da Silva CRC: PB 006176-0/OT PE. E-mail: inaldasantiago1@outlook.com |
| Declaração de Conformidade com a Legislação e com as normas de Contabilidade Aplicáveis: A entidade pública do Poder Legislativo Municipal declara que as Demonstrações Contábeis da Câmara Municipal de Sertania compreendendo o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2022, apresentam adequadamente a posição: patrimonial e financeira e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, sendo observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas. |
| Endereço eletrônico do Portal da Transparência: www.camaradesertania.pe.gov.br |

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

| |
|--|
| Atendimento a Legislação e 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 estabelece o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 7ª edição, que regulamenta a contabilidade pública brasileira. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6, que trata das demonstrações contábeis das entidades. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo International Federation of Accountants - IFAC através das Internacionais Public Sector Accounting Standards – IPSAS, que visam promover a convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. |
| Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao setor Público (Parte V do MCASP 7ª Edição e NBCT 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco - TCE-PE, sendo evidenciadas na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a |



curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados (superávit/déficit financeiro). Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de Mensurações Utilizadas:

O balanço patrimonial é estruturado por ativos, passivos e patrimônio líquido, os resultados obtidos no balanço em questão são resultantes da execução orçamentária do exercício atual e anterior, permitindo realizar análises da situação patrimonial da entidade. No Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, Portaria nº 548 de 24 de setembro de 2015, ficou estabelecida a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura), a partir de 01/01/2021 no caso dos municípios com menos de 50 mil habitantes.

Novas normas e políticas contábeis Alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

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

Nota 1 - Ativo Circulante:

Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2022 foram de R\$ 141.915,73, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

Nota 2 – Caixa e Equivalentes de Caixa

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2022 somam R\$ 141,70.

| DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA (Art. 8º e Art. 50 da LC 101/2000 LRF) | |
|--|-----------------------|
| Câmara de Vereadores de Sertania | R\$ 141.915,73 |

Nota 3 - Créditos a Curto Prazo:

Não houve registro de créditos a curto prazo.

Nota 4 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Não houve registro de demais créditos e valores a curto prazo

Nota 5– Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:

Não houve registro de Investimentos e Aplicações Temporárias a curto prazo

Nota 6 - Estoques:

Não Existe registro de Estoque/Almoxarifado, toda aquisição de material de consumo e utilizada.

Nota 7 – Ativo não Circulante

Os ativos de longo prazo, compostos do ativo realizável a longo prazo, imobilizado e intangível totalizam R\$ 115.062,37

Nota 8 - Demais Créditos e Valores a Longo Prazo:

Não há registro de créditos e valores a longo prazo.

Nota 9 –Imobilizado

O saldo do imobilizado ao final do exercício de 2022 totalizou R\$ 704.201,42

DETALHAMENTO DO IMOBILIZADO EM NOTAS EXPLICATIVAS

(MCASP 8ª Edição p. 432)

| Descrição | Valor (R\$) | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2022 |
| Bens móveis | 345.289,89 | 619.444,95 |
| Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis) | -33.698,70 | -33.698,70 |
| Bens imóveis | 118.455,17 | 118.455,17 |
| Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens imóveis) | (0,00) | (0,00) |
| Total | 430.046,36 | 704.201,42 |

**Nota 10 - Intangível:**

Os valores registrados no ativo intangível totalizam R\$ 0,00. O setor de patrimônio não nos repassou até o fechamento do balanço as informações relativas aos bens intangíveis, bem como as respectivas amortizações acumuladas para efetuarmos os procedimentos contábeis de ajuste. Sugerimos que a administração tome medidas no sentido de seguir os prazos estabelecidos do PIPCP para o controle em tempo real dos bens intangíveis para compatibilização com os dados contábeis.

Nota 11 – Passivo Circulante:

As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2022 foram de R\$ 134.137,77.

Nota 12 - Obrigações, Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais:

Não há registro no Período.

Nota 13 – Empréstimos e Financiamentos (curto prazo):

Não houve empréstimos a curto prazo.

Nota 14 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:

Houve a inscrição de R\$ 125.190,00 de restos a pagar.

Nota 15 – Obrigações fiscais a Vulto Prazo:

Não há registros no Período.

Nota 16 – Provisões a Curto Prazo:

Não houve provisões de curto prazo durante o exercício.

Nota 17 - Demais Obrigações a Curto Prazo:

Foram registrados nas obrigações a curto os valores R\$ 8.947,77 de valores restituíveis (consignações e depósitos).

Nota 18 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE: As obrigações de longo prazo ao final de 2022 somam **R\$ 0,00**, decorrentes de obrigações trabalhistas, e assistenciais a pagar, empréstimos e financiamentos, fornecedores, provisões e demais obrigações.

Nota 19 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O patrimônio líquido da entidade perfaz ao final de 2022 o valor de R\$ 711.979,38. Sendo inscrito o valor de R\$ -1.503.055,03 de déficit do exercício somado ao saldo de 2021 em R\$ 2.215.034,41. Esse déficit patrimonial deu-se pela devolução de saldo ao legislativo.

Nota 20 - ATIVO FINANCEIRO:

O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam R\$ 141.915,73.

Nota 21 - ATIVO PERMANENTE:

O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam R\$ 704.201,42.

Nota 22 - PASSIVO FINANCEIRO:

O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de R\$ 134.177,77.

Nota 23 - PASSIVO PERMANENTE:

Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente. Os Passivos com atributo P (Permanente) somam R\$ 0,00.

NOTA 24 - SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (SALDO PATRIMONIAL):

O total do Superávit Financeiro do exercício de 2022, foi 7.777,96.

NOTA DE ESCLARECIMENTO SOBRE FONTES/DESTINAÇÃO DE RECURSOS NEGATIVAS:

Os valores negativos representam comprometimento da fonte de recursos com empenhamentos acima dos valores arrecadados, decorrentes dos mais variados fatores, alheios à orientação contábil, como por exemplo, atrasos nos repasses dos recursos pelos governos federal e/ou estadual, atendimento a situações emergenciais decorrentes de estado de calamidade e/ou emergência, não acompanhamento da programação orçamentária e financeira, dentre outros. Sugerimos na qualidade de consultoria contábil que o controle interno adote as medidas necessárias junto aos gestores e tesoureiros para a obediência às regras estabelecidas para o gerenciamento mensal das fontes/destinação de recursos.

Nota 31 - SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO:

O valor do saldo registrado dos contratos a executar ao final de 2022, com prazos vencidos até 31/12/2023 foi de **R\$ 0,00**.



Documento Assinado Digitalmente por: ANTONIO HENRIQUE FERREIRA DOS SANTOS, INALDA MARIA SANTIAGO DA SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e4e31106-027e-4292-bc6b-ad9c2fd20f57

OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

| |
|---|
| Passivos Contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na lei de Diretrizes Orçamentárias. |
| Divulgações não Financeiras: Não se aplica a este demonstrativo. |
| Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o |

**desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

Ajustes decorrentes da omissão e erros de registro:

Não foram feitos ajustes decorrentes da omissão e erros de registro para este demonstrativo.