

Camara Municipal de Vale do Anari
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2020)

Exercício de 2020

1 de 1

ISOLADO:1 - Camara Municipal de Vale do Anari

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		1.216.826,06	1.082.690,64
RECURSOS ORDINÁRIOS		0,00	0,00	RECURSOS ORDINARIOS		1.216.826,06	1.082.690,64
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.217.257,27	1.085.930,11	SEM DETALHAMENTO DA DESTINAÇÃO DE RECURSOS		1.216.826,06	1.082.690,64
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.217.257,27	1.085.930,11	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		431,21	3.239,47
REPASSE RECEBIDO		1.217.257,27	1.085.930,11	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		431,21	3.239,47
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		230.446,12	141.893,26	ORCAMENTARIA			
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		153.577,87	60.250,59	DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		431,21	3.239,47
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		153.577,87	60.250,59	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		132.979,84	81.642,67
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		76.868,25	81.642,67	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		56.111,59	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		27.897,74	29.848,73	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		56.111,59	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		7.390,40	6.309,94	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		76.868,25	81.642,67
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		22.379,24	30.847,24	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		27.897,74	29.848,73
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		19.200,87	14.636,76	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		7.390,40	6.309,94
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		60.250,59	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		22.379,24	30.847,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		60.250,59	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		19.200,87	14.636,76
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		60.250,59	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		157.716,87	60.250,59
TOTAL		1.507.953,98	1.227.823,37			0,00	60.250,59
				BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	60.250,59
				CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		157.716,87	0,00
				BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		157.716,87	0,00
				TOTAL		1.507.953,98	1.227.823,37

TATIANE BUENO SANTANA
 CONTADOR
 039.964.619-17

NEDIR PAZ FLORENCIO
 PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
 610.434.192-68

ORIEL KLAMERICK
 SECRETÁRIO GERAL
 890.633.172-04

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:1 - Camara Municipal de Vale do Anari

Exercício de 2020

1 de 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

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADOR
039.964.619-17

NEDIR PAZ FLORENCIO
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
610.434.192-68

ORIEL KLAMERICK
SECRETÁRIO GERAL
890.633.172-04

CÂMARA MUNICIPAL DE VALE DO ANARI-RO, localizada Rua Boa Vista nº 2678, centro, Registrada no SIGAP sob o Código Reduzido de n.102, e no C.N.P.J sob o n.01.649.263/0001-99

I - NOTAS EXPLICATIVAS:

As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das Demonstrações Contábeis, das informações de natureza Orçamentária, financeira, patrimonial e econômica, legal, física, social e de desempenho e outros eventos não suficientes evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

II - BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO ANEXO 13 DA LEI Nº 4.320/1964.

Balanço Financeiro é a contabilidade pública que evidencia os totais anuais (ou do período em questão) das receitas e despesas orçamentárias e extra-orçamentárias executadas, bem como os saldos das disponibilidades (caixa e bancos) que foram recebidas do exercício anterior e os que serão passados para o exercício seguinte.

III - BASE DAS DEMONSTRAÇÕES

A demonstração Contábil foi elaborada com base nos dados extraídos do sistema de contabilidade pública integrado (SCPI) e incluem os dados da execução orçamentaria, financeira e patrimonial do Poder Legislativo de Vale do Anari-RO no exercício de 2020.

IV – DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

DECLARAMOS que na preparação de demonstração Contábil orçamentária foram utilizadas as técnicas constantes nos Manuais de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000 e o Manual de Contabilidade aplicada ao setor público -MCASP e demais normativas vigentes.

V- MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis destas entidades são mensurados e estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional desta entidade e das entidades incorporadas para a consolidação da Prestação de Contas.

VI- TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Descrição	Recebida	Concedidas
Transferências Financeiras	1.217.257,27	431,20
TOTAL	1.217.257,27	431,20

As transferências financeiras foram efetivadas de forma extraordinárias. As transferências recebidas referem-se aos repasses recebidos do Poder Executivo destinados a manutenção das atividades administrativas do Poder Legislativo municipal as quais somaram R\$ 1.217.257,27 (um milhão, duzentos e dezessete mil, duzentos e cinquenta e sete reais e vinte e sete centavos).

Já as transferências concedidas no valor de R\$ 431,21 (quatrocentos e trinta e um real e vinte e um centavos), refere-se à devolução de recursos financeiros em 31/12/2020 ao Poder Executivo municipal

VII- TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS AO PODER LEGILSTIVO

Tendo em vista que o Município de Vale do Anari-RO, segundo o último censo demográfico, sua população estimada em 2010 era de 10.682 (dez mil, seiscentos e oitenta e dois habitantes), o Presidente da Câmara deve respeitar o inciso I do art. 29-A da Constituição Federal que estabelece o percentual máximo de 7% (sete por cento) do somatório da receita tributária e das transferências constitucionais efetivamente arrecadadas no exercício anterior para o total das despesas com o Poder Legislativo Municipal.

O valor de **R\$ 1.217.257,27** (um milhão, duzentos e dezessete mil, duzentos e cinquenta e sete reais e vinte e sete centavos), recebido pelo Poder Legislativo municipal de Vale do Anari-RO, do Poder Executivo no exercício de 2020, conforme abaixo demonstrado:

RECEITA ARRECADADA POR FONTES	VALOR ARRECADADO 2020
IPTU	125.056,41
ITBI	43.326,09
ISSQN	466.861,55
IRRF	538.475,16
TAXAS	113.979,80
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	-
1- TOTAL DAS RECEITAS TRIBUTARIA-RTR	1.287.699,01
FPM	8.403.708,89
FPM - REPATRIAÇÃO 1% DEZEMBRO/2017	370.871,29
FPM - REPATRIAÇÃO 1% JULHO/2017	357.169,29
ITR	7.068,44
ICMS DESONERAÇÃO - L.C. 87/96 – LEI KANDIR	-
ICMS	6.333.946,81
IPVA	343.345,16
CIDE	26.078,32
IPI s/ EXP.	32.247,36
2- TOTAL DAS RECEITAS TRIBUTARIA- RTR	15.874.435,56
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	187.327,19
MULTAS JUROS DE MORA DE IMPOSTOS	39.927,83
3 - TOTAL DA RECEITA DA DIVIDA ATIVA - RDA	227.255,02
RECEITA TOTAL (ITEM 1+2+3)	17.389.389,59
Nº Habitantes do Município de acordo com IBGE	10.682
(7%) Percentual de acordo com o nº de habitantes	7%
TDPLM = (RTR + RTF + RDA) x Y%	
TDPLM = (1.287.699,01+ 15.874.435,56 +227.255,02) * 7% =1.217.257,27	

Fonte: TC 04 – Comparativo da Receita Orçada com a realizada/2019

Assim houve o cumprimento Emenda Complementar EC nº 25/2000 e a Decisão Normativa nº 001/2004/TCE,

Portanto, foi verificado que os valores repassados pelo Poder Executivo ao Legislativo foram enviados no prazo legal, conforme segue:

Período	Data dos Repasses ao Legislativo	Valores mensais repassados
Janeiro/2020	21/01/2020	90.494,18
Fevereiro/2020	19/02/2020	90.494,18
Março/2020	20/03/2020	101.438,11
Abril/2020	20/04/2020	101.438,11
Maio/2020	19/05/2020	101.438,11
Junho/2020	18/06/2020	101.438,11
Julho/2020	20/07/2020	101.438,11
Agosto/2020	18/08/2020	101.438,11
Setembro/2020	18/09/2020	101.438,11
Outubro/2020	20/10/2020	101.438,11
Novembro/2020	20/11/2020	101.438,11
Dezembro/2020	18/12/2020	123.325,92
TOTA		1.217.257,27

Portanto, se observa que os repasses foram efetuados no limite legal permitido, conforme Art. 29-A, Inciso I e foram realizados no prazo legal em cumprimento ao Art. 29-A, § 2º, Inciso II da Constituição Federal de 1988

VIII- MOVIMENTAÇÃO DA CONTA RESTOS A PAGAR

Discriminação	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
Restos a Pagar	60.250,59	153.577,87	56.111,59	157.716,87
Exercício 2019	60.250,59	0,00	56.111,59	4.139,00
Exercício 2020	0,00	153.577,87	0,00	153.577,87

A movimentação da conta Depósitos e Consignações estão demonstradas no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante de 2020 e Anexo 16 – Demonstrativo da Dívida Fundada do exercício de 2020.

VIII- MOVIMENTAÇÃO DA CONTA DEPOSITOS E CONSIGNAÇÃO

Discriminação	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
Depósitos e consignações	0,00	76.868,25	76.868,25	0,00
• Contribuição ao RGPS	0,00	27.897,74	27.897,74	0,00
• IRRF	0,00	7.390,40	7.390,40	0,00
• Empréstimos e financiamentos	0,00	23.379,24	23.379,24	0,00
• RPPS-retenções	0,00	19.200,87	19.200,87	0,00

A movimentação da conta Depósitos e Consignações estão demonstradas no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante de 2020 e Anexo 16 – Demonstrativo da Dívida Fundada do exercício de 2020.

IX - A MOVIMENTAÇÃO APRESENTADA NO BALANÇO FINANCEIRO ESTÁ ASSIM DEMONSTRADA:

A variação do período apurado entre o saldo que passa do exercício anterior para o exercício seguinte, estar assim demonstradas:

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		60.250,59
Receita Orçamentária	1.217.257,27	
• Repasses Recebidos	1.217.257,27	
Receita Extra –Orçamentária	230.446,12	
• Restos a Pagar N/Proc (Inscrição)	153.577,87	
• Consignações	76.868,25	
TOTAL DA RECEITA		1.507.953,98
Despesa Orçamentária	1.216.826,06	
• Despesa Orçamentária	1.216.826,06	
Transferência Concedida	431,21	
• Repasses Concedidos (Devolução)	431,21	
Despesa Extra – Orçamentária	132.979,84	
• Restos a Pagar (pago)	56.111,59	
• Consignações	76.868,25	
TOTAL DA DESPESA		1.350.237,11
Saldo Disponível em 31/12/2020		157.716,87

O saldo para o exercício seguinte disponível em Caixa e Bancos representando o valor de **R\$ 157.716,87** (cento e cinquenta e sete mil, setecentos e dezesseis reais e oitenta e sete centavos) que concilia com a Conciliação Bancária em 31/12/2020 e com o valor registrado no Ativo Financeiro do Balanço Patrimonial- Anexo 14.

De acordo com as demonstrações e notas explicativas apresentadas e de posse de todos os elementos possíveis para avaliar a movimentação no Exercício de 2020, entendemos que o Balanço Financeiro espelha com exatidão e transparência todas as transações realizadas no período.