

Camara Municipal de Vale do Anari
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Page 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		1.733.729,63	0,00
RECURSOS ORDINÁRIOS		0,00	0,00	RECURSOS Não VINCULADOS DE IMPOSTOS		1.733.729,63	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		1.734.537,05	0,00	SEM DETALHAMENTO		1.733.729,63	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		1.734.537,05	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		807,42	0,00
REPASSE RECEBIDO		1.734.537,05	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORCAMENTARIA		807,42	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		464.852,54	0,00	DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		807,42	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		381.507,79	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		411.501,60	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		381.507,79	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		328.156,85	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		322.469,85	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		83.344,75	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		5.687,00	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		43.330,29	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		83.344,75	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		17.443,65	0,00	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		43.330,29	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		22.570,81	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		17.443,65	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		328.156,85	0,00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		22.570,81	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		328.156,85	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		381.507,79	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		328.156,85	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		381.507,79	0,00
TOTAL		2.527.546,44	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		381.507,79	0,00
				TOTAL		2.527.546,44	0,00

TATIANE BUENO SANTANA
 CONTADORA
 039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
 PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
 258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
 SECRETARIO GERAL
 652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercicio de 2022

2 of 2

NOTA EXPLICATIVA

TATIANE BUENO SANTANA
CONTADORA
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETARIO GERAL
652.444.862-68

Camara Municipal de Vale do Anari
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
B) QUADRO ANEXO
Dezembro(31/12/2022)
ISOLADO:1 - Camara Municipal de Vale do Anari

Exercício de 2022

Page 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
CONTADORA
039.964.619-17

VILACI FERREIRA SOUSA
PRES. CAMARA MUN VALE DO ANARI
258.234.851-15

JAMIR BATISTA FERREIRA
SECRETARIO GERAL
652.444.862-68

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 orçamentária, 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	1.734.507,05	807,42
TOTAL	1.734.507,05	807,42

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\$ 1.734.507,05 (um milhão, setecentos e trinta e quatro mil, quinhentos e sete reais e cinco centavos).

Já as transferências concedidas no valor de R\$ 807,42 (oitocentos e sete reais e quarenta e dois centavos), refere-se à devolução de recursos financeiros em 30/12/2022 ao Poder Executivo municipal, evidências no Balanço financeiro do corrente exercício.

VII- TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS AO PODER LEGISLATIVO

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 \$ 1.734.507,05 (um milhão, setecentos e trinta e quatro mil, quinhentos e sete reais e cinco centavos),, recebido pelo Poder Legislativo municipal de Vale do Anari-RO, do Poder Executivo no exercício de 2022, conforme abaixo demonstrado:

RECEITAS QUE COMPÕE A BASE DE CÁLCULO (RELATIVA EXERCÍCIO ANTERIOR)	
1. Total das Receitas Tributárias e receitas da dívida ativa dos tributos	2.286.368,76
2. Total das Receitas de Transferências de Impostos	22.504.333,31
3. Total da Dedução da Receita - Restituições (-)	11.601,42
4. RECEITA TOTAL (1 + 2 - 3)	24.779.100,65
5. População estimada (IBGE) - Exercício anterior	10.682
6. Percentual de acordo com o número de habitantes (art. 29-A CF)	7%
7. Limite Máximo Constitucional a ser Repassado ao Poder Legislativo Municipal = $((3 \times 5)/100)$	1.734.537,05
8. Repasse Financeiro realizado no período (Balanço Financeiro atual da Câmara	1.734.537,05
9. Apuração do cumprimento do limite de Repasse de Recursos Poder Legislativo $((8 \div 4) \times 100) \%$	7%
10. Valor de devolução de recursos da Câmara ao Poder Executivo (Balanço Financeiro atual da Câmara	0,00
11. Repasse Financeiro realizado no período, descontado o valor devolvido pelo Poder Legislativo $(8 - 10)$	1.733.729,63
12. Apuração do cumprimento do limite de Repasse de Recursos Poder Legislativo, descontado o valor devolvido pelo Poder Legislativo $((11 \div 4) \times 100) \%$	7%

Fonte: Lei Orçamentária e Balanço Financeiro da Câmara Municipal – 2022

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

VIII - 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		328.156,82
Receita Orçamentária	1.734.537,05	
1) Repasses recebidos	1.734.537,05	
Receita Extra –Orçamentária	464.852,54	
a) Restos a Pagar N/Proc (Inscrição)	381.507,79	
• Restos a Pagar Processado (inscr	0,00	
• Depósitos Restituíveis e Val. Vincul	83.344,75	
TOTAL DA RECEITA		464.852,54
Despesa Orçamentária	1.733.729,63	
11 Despesa Orçamentária	1.733.729,63	
Transferência Concedida	807,42	
➤ Repasses concedidos (Devolução	807,42	
Despesa Extra – Orçamentária	411.501,60	
• Restos a Pagar (pago)	328.156,85	
• Depósitos Restituíveis e Val. Vincul	83.344,75	
TOTAL DA DESPESA		411.501,60
Saldo Disponível em 31/12/2020		381.57,76

O saldo para o exercício seguinte disponível em Caixa e Bancos representando o valor de **R\$ 381.507,79** (trezentos e oitenta e um mil, quinhentos e sete reais e setenta e nove centavos) que concilia com a Conciliação Bancária em 31/12/2022 e com o valor registrado no Ativo Financeiro do Balanço Patrimonial-Anexo 14.

A conta Consignação/Depósitos do Anexo 13 - Balanço Financeiro não concilia com os valores apresentados no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante. Vejamos:

a) RESTOS A PAGAR

Discriminação	Saldo Anter	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
Restos a Pagar	322.469,85	381.507,79	322.469,85	381.507,79
Exercício 2020	54.567,85	0,00	54.567,85	0,00
Exercício 2021 (N/P)	267.902,00	381.507,79	267.902,00	381.57,79
Exercício 2021 (processos)	5.687,00	0,00	5.687,00	0,00

O saldo para o exercício Anterior, evidenciado na conta “**RESTOS A PAGAR**”, no montante de R\$ 328.156,85 mais (+) R\$ 381.507,79 (Inscrições), menos (-) R\$ 322.469,85 (Baixas), (=) Saldo atual R\$ 381.5007,79 que correspondem aos valores evidenciados no Anexo 13 - Balanço Financeiro, e com o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2022.

b) DEPOSITOS RESTITUIVEISE VALORES VINCULADOS

Discriminação	Saldo An	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
Depósitos e consignações	0,00	83.344,75	83.344,75	0,00
• Retenções entidades classe	0,00	17.443,65	17.443,65	0,00
• Encargo Sociais Entidades	0,00	43.330,29	43.330,29	0,00
• RPPS-retenções s/vencimentos	0,00	22.570,81	22.570,81	0,00

O saldo para o exercício Anterior, evidenciado na conta “**DEPOSITOS RESTITUIVEISE VALORES VINCULADOS**”, no montante de R\$ 0,00 mais (+) R\$ 83.344,75 (Inscrições), menos (-) R\$ 83.344,75 (Baixas), (=) Saldo atual R\$ 0,00 que correspondem aos valores evidenciados no Anexo 13 – Balanço Financeiro, e com o Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício de 2022

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.