



# CÂMARA MUNICIPAL CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM

## Balanco Patrimonial - Anexo 14

Análítico

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2013	31/12/2012	ESPECIFICAÇÃO	31/12/2013	31/12/2012
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.195.794,67</b>	<b>10.730,02</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>776.109,11</b>	<b>0,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	49.722,85	33,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	224.611,55	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	49.722,85	33,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	224.611,55	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL -	49.722,85	33,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	224.611,55	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	49.722,85	33,45	FORNECEDORES DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.719,61	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	49.722,85	33,45	FORNECEDORES DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.719,61	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.137.224,15	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	221.891,94	0,00
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.137.224,15	0,00	CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - DO EXERCÍCIO	221.891,94	0,00
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.137.224,15	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	551.497,56	0,00
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILI	48,08	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	380.826,81	0,00
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERN	6.877,33	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	380.826,81	0,00
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.130.298,74	0,00	CONSIGNAÇÕES	380.826,81	0,00
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.130.298,74	0,00	INSS	55.040,11	0,00
ESTOQUES	8.847,67	10.696,57	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE DEVIDO AO TE	275.689,80	0,00
ALMOXARIFADO	8.847,67	10.696,57	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	50.096,90	0,00
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	8.847,67	10.696,57	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	170.670,75	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	8.847,67	10.696,57	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO	170.670,75	0,00
			OUTRAS OBRIGAÇÕES	170.670,75	0,00
			OUTRAS OBRIGAÇÕES DE EXERCICIOS ANTERIORES	170.670,75	0,00
<b>ATIVO NAO-CIRCULANTE</b>	<b>1.550.444,66</b>	<b>1.532.443,06</b>	<b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>	<b>2.970.759,11</b>	<b>3.177.321,00</b>
IMOBILIZADO	1.550.444,66	1.532.443,06	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTE	2.970.759,11	3.177.321,00
BENS MOVEIS	994.878,98	976.877,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.970.759,11	3.177.321,00
BENS MOVEIS-CONSOLIDAÇÃO	994.878,98	976.877,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	2.970.759,11	3.177.321,00
DEMAIS BENS MOVEIS	994.878,98	976.877,38	INSS A PAGAR	2.970.759,11	3.177.321,00
OUTROS BENS MOVEIS	994.878,98	976.877,38	INSS A PAGAR - DÉBITO PARCELADO	2.970.759,11	3.177.321,00
BENS IMOVEIS	555.565,68	555.565,68			
BENS IMOVEIS-CONSOLIDAÇÃO	555.565,68	555.565,68			
DEMAIS BENS IMOVEIS	555.565,68	555.565,68			
OUTROS BENS IMOVEIS	555.565,68	555.565,68			
			<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>3.746.868,22</b>	<b>3.177.321,00</b>
			<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>(1.000.628,89)</b>	<b>(1.634.147,92)</b>
			PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	(1.905.741,75)	(1.905.741,75)
			PATRIMONIO SOCIAL	(1.905.741,75)	(1.905.741,75)
			ATIVO REAL LIQ/PASSIVO REAL DESCOBERTO	(1.905.741,75)	(1.905.741,75)
			RESULTADOS ACUMULADOS	905.112,86	271.593,83
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	633.519,03	0,00



# CÂMARA MUNICIPAL CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM

## Balço Patrimonial - Anexo 14

Analtico

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2013	31/12/2012	ESPECIFICAÇÃO	31/12/2013	31/12/2012
			RESULTADO DO EXERCÍCIO	633.519,03	0,00
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	271.593,83	271.593,83
			LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTRA OFSS	271.593,83	271.593,83
			SUPERÁVIT/DEFICIT VERIFICADO	271.593,83	271.593,83
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>(1.000.628,89)</b>	<b>(1.634.147,92)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.746.239,33</b>	<b>1.543.173,08</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.746.239,33</b>	<b>1.543.173,08</b>

ATIVO FINANCEIRO	1.186.947,00	33,45	PASSIVO FINANCEIRO	776.109,11	0,00
ATIVO PERMANENTE	1.559.292,33	1.543.139,63	PASSIVO PERMANENTE	2.970.759,11	3.177.321,00
SALDO PATRIMONIAL				(1.000.628,89)	(1.634.147,92)

ESPECIFICAÇÕES	31/12/2013	31/12/2012	ESPECIFICAÇÕES	31/12/2013	31/12/2012
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
OBRIGACOES CONTRATUAIS	922.683,77	0,00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	922.683,77	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>922.683,77</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>922.683,77</b>	<b>0,00</b>

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
<b>ORDINÁRIA</b>	<b>410.751,89</b>
001.001 - RECURSOS PROPRIOS	(395.368,30)
1.000.0000 - FONTE DO EXERCICIO	51.082,73
9.999.9999 - EXTRAORÇAMENTÁRIA	1.128.938,86
999.999 - EXTRAORÇAMENTÁRIA	(373.901,40)
<b>TOTAL</b>	<b>410.751,89</b>

Rafael Macedo Batista  
Contador

Julio Cesar Ferrare Cecotti  
Presidente



## **CÂMARA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

### **Notas explicativas**

#### **ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL**

Os balancetes contábeis estão no nível mais analíticos, sendo o de Dezembro com os valores acumulados até o mês de dezembro. O do Balanço com a apuração das contas do encerramento do exercício (apuração do resultado) e do encerramento com o zeramento das contas de resultados, despesas e receitas.

O Balanço Patrimonial representa os grupos de contas dos órgãos de forma sintética e sendo necessária análise detalhada, efetuamos através dos balancetes contábeis analíticos.

#### **Contas do ATIVO**

##### **Ativo Circulante**

As contas do grupo BANCOS CONTA MOVIMENTO, no valor e R\$ 49.722,85, demonstradas no Balancete contábil pelo grupo 1.1.1.1.1.02., representam o somatório dos valores das disponibilidades bancárias agregadas nos itens contas bancárias próprias.

A conta do grupo de contas OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO no valor de R\$ 1.130.298,74, demonstradas no Balancete Contábil pelo grupo 1.1.3.8.1.99.02., constata-se o valor de R\$ 1.128.938,86 referente a Crédito por dano ao Patrimônio, conforme Processo de Auditoria Extraordinária Externa TCEES nº 8247/2013; Tomada de Contas Câmara Processo nº 12.106/2013, bem como Relatório Circunstanciado de Levantamento Contábil – Processo 15.829/2013.

A conta do grupo de contas ESTOQUES no valor de R\$ 8.847,67, demonstradas no Balancete Contábil pelo grupo 1.1.5., representa o somatório dos valores em estoques (Almoxarifado) em 31/12/2013.

## **Ativo Não Circulante**

### **Imobilizado**

A conta do grupo de contas IMOBILIZADO, no valor de R\$ 1.550.444,66, demonstrada no Balancete contábil pelo grupo 1.4.3., representam o somatório dos valores dos bens móveis e imóveis, destinados à manutenção das atividades do Poder Legislativo.

Desta forma o valor acima mencionado não se encontra mensurado, pois segundo o nosso cronograma de implementação das novas regras aplicadas à Contabilidade Pública esta mensuração somente se obriga em 31/12/2014.

Ressalta-se que as providências necessárias já estão sendo tomadas.

## **Contas do PASSIVO**

O Passivo representa o valor referente as obrigações firmadas com fornecedores, impostos, consignações, débitos parcelados, entre outros, do Poder Legislativo Municipal.

### **Passivo Circulante**

As contas do Passivo Circulante representam os valores a pagar em curto prazo do Legislativo Municipal.

### **Passivo Não Circulante**

As contas do Passivo Não Circulante representam os valores a pagar em longo prazo do Legislativo Municipal.

## **Contas do PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

No ano de 2013 houve um resultado positivo de R\$ 633.519,03, conforme demonstrado a seguir:

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
Patrimônio Líquido em 2012	( 1.634.147,92 )
(+) Resultado Positivo. no Exercício de 2013	633.519,03
<b>(=) Patrimônio Líquido em 2013</b>	<b>( 1.000.628,89 )</b>

\_\_\_\_\_  
RAFAEL MACEDO BATISTA  
CONTADOR CRC-ES 16.165

\_\_\_\_\_  
JULIO CESAR FERRARE CECOTTI  
PRESIDENTE