



61808133279804892

Balço Patrimonial

CM DE OSÓRIO

ORGÃO Nº: 53501

CNPJ: 90938143000131

01/01/2018 a 31/12/2018

a. Quadro Principal

| ATIVO | |
|--|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| ATIVO CIRCULANTE | 588.226,18 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 512.447,83 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 3.206,87 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| ESTOQUES | 72.571,48 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 946.591,38 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 0,00 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| ESTOQUES | 0,00 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAS | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 |
| IMOBILIZADO | 941.150,70 |
| INTANGÍVEL | 5.440,68 |
| DIFERIDO | 0,00 |
| TOTAL | 1.534.817,56 |

| PASSIVO | |
|---|------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PASSIVO CIRCULANTE | 926.431,03 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA SOCIAL | 428.220,30 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES | 0,00 |
| PROVISÕES A CURTO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 498.210,73 |
| PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTÊNCIA SOCIAL | 0,00 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | 0,00 |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 0,00 |
| PROVISÕES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 0,00 |
| RESULTADO DIFERIDO | 0,00 |
| TOTAL DO PASSIVO | 926.431,03 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | |
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 0,00 |
| ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | 0,00 |
| RESERVAS DE CAPITAL | 0,00 |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | 0,00 |
| RESERVAS DE LUCROS | 0,00 |
| DEMAIS RESERVAS | 0,00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 608.386,53 |
| (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA | 0,00 |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 608.386,53 |
| TOTAL | 1.534.817,56 |

**Balanco Patrimonial**

CM DE OSÓRIO

ORGÃO Nº: 53501

CNPJ: 90938143000131

01/01/2018 a 31/12/2018

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

| ATIVO (I) | |
|---|---------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | 515.654,70 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo F | 515.654,70 |
| ATIVO PERMANENTE | 1.019.162,86 |
| Contas escrituráveis da Classe 1 com atributo P | 1.019.162,86 |
| TOTAL | 1.534.817,56 |

| PASSIVO (II) | |
|---|-------------------|
| PASSIVO FINANCEIRO | 498.210,73 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo F | 498.210,73 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo F | 0,00 |
| Creditos Empenhado a Liquidar (6.2.2.1.3.01.00) | 0,00 |
| Empenhos a Liquidar Inscritos em Restos a Pagar nao Processados (6.2.2.1.3.05.00) | 0,00 |
| RP nao Processado a Liquidar (6.3.1.1.0.00.00) | 0,00 |
| RP nao Processados inscricao no Exercicio (6.3.1.7.1.00.00) | 0,00 |
| PASSIVO PERMANENTE | 428.220,30 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.1 com atributo P | 428.220,30 |
| Contas escrituráveis do Grupo 2.2 com atributo P | 0,00 |
| TOTAL | 926.431,03 |
| SALDO PATRIMONIAL (I - II) | 608.386,53 |

c. Quadro das Contas de Compensações

| Compensações ATIVO | | Compensações PASSIVO | |
|---|------------------------|---|------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual |
| Garantias e Contragarantias Recebidas | 0,00 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0,00 |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres | 0,00 | Obrigacoes Conveniadas e Outros Instrumentos Congeneres | 0,00 |
| Direitos Contratuais | 0,00 | Obrigacoes Contratuais | 0,00 |
| Outros Atos Potenciais Ativos | 0,00 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 |

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

| Código do Recurso | Descrição | Valor |
|--------------------------|------------------|--------------|
| Total | | 0,00 |



61808133279804892

Balanco Patrimonial

CM DE OSÓRIO

ORGÃO Nº: 53501

CNPJ: 90938143000131

01/01/2018 a 31/12/2018

e. Notas Explicativas

Nota 1: O Legislativo adiantou o repasse de janeiro/2018 no decorrer de 2017 em R\$ 259.383,24, por isso recebeu somente a diferença de R\$ 40.616,76 em janeiro/18. Nota 2: Conforme orientação do Bannrisul o cheque 4354 no valor de R\$ 10.086,88, emitido para Leandro Marques da Silveira, do Bannrisul, foi anulado porque já passou mais de 6 meses da sua emissão, porém, o valor continua em Restos a Pagar, pois aguarda decisão judicial para pagamento. Nota 3: Conforme Orientação Técnica IGAM nº 26.663/2018 e determinação do Presidente do Legislativo, foram baixados os valores inscritos em restos a pagar dos anos de 2011 e 2012, pois foram considerados prescritos, conforme Decreto nº 20.910 de 6 de janeiro de 1932. Nota 4: Conforme processo 313135/2018 fl. s/n a Administração do Legislativo informou que todos os contratos vigentes da Câmara estão lançados no módulo contrato, no sistema da DBSeller, com o devido preenchimento do campo PAD/RS Base Legal de Contratação. Evidenciou também que já foi encaminhado e-mail para a empresa DBSeller solicitando esclarecimentos, bem como a adoção das medidas necessárias sobre a integração deste módulo com a contabilidade, visando inserir essas informações nos grupos 7 e 8 do Balanço, porém ainda não foi dada uma solução. Nota 5: Realizou-se lançamento de ajuste para inclusão do valor de R\$ 372.053,42 na conta EDIFÍCIOS, pois o valor constava na contabilidade como obras em andamento na conta ALMOXARIFADO DE OBRAS. O lançamento foi realizado porque a obra já foi finalizada e não se refere à reavaliação patrimonial. Nota 6: No ano de 2018 o Legislativo não realizou a reavaliação patrimonial, conforme informação da responsável pelo patrimônio, o que impossibilitou a contabilização da depreciação dos bens. Ainda, não definiu a comissão especial nem contratou profissionais capacitados para a efetivação da reavaliação patrimonial. Nota 7: Conforme Orientação Técnica IGAM 35.421/2018 foram realizados lançamentos de ajustes no valor total de R\$ 379.345,95, nas contas do Ativo Não Circulante Imobilizado Bens Móveis consoante com a conferência e informações contidas nos relatórios emitidos pelo Setor de Patrimônio e pela Administração. Nota 8: O valor de R\$ 2.976,23, relativo ao pagamento da DBSeller do ano 2016 que tinha sido pago em 2017, havia ficado com saldo devedor no ano de 2017 por orientação da empresa de informática, embora tivéssemos solicitado os ajustes necessários na época própria. Os lançamentos de ajustes foram realizados no ano de 2018. Nota 9: O lançamento no valor de R\$ 110.084,40 da conta reduzida 21033 - AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR 13º SALÁRIO, foi realizado no ano de 2018 devido a problemas nas parametrizações dos lançamentos automáticos realizados pela empresa de informática. Nota 10: Foi realizado lançamentos de ajustes na conta 491010000000000 - Variações Patrimoniais Aumentativas a Classificar no valor de R\$ 1.135,12, pois conforme processo 315969/2018 a Administração efetuou lançamentos manualmente de alguns itens do estoque e, esses lançamentos influenciaram de forma inadequada a contabilidade. Nota 11: Foram realizados lançamentos de ajustes, pois a empresa Charlene de Moura Messias extraviou os cheques 4276 de R\$ 117,88 e 4277 de R\$ 56,54, deixando assim de desconta-los. Salienta-se, conforme processo 316356/2018, que os cheques foram emitidos em 2015. Caso a empresa encontre os cheques, poderá requer seu direito a qualquer momento enquanto não prescrever a dívida do Erário, de acordo com o Decreto nº 20.910 de 6 de janeiro de 1932. Nota 8: O Legislativo ficou com restos a pagar no valor de R\$ 17.443,97 e suficiência financeira no mesmo valor. Nota 9: Em 2018 o Legislativo ficou com saldo de R\$ 498.210,73 que será contabilizado como adiantamento de repasse no ano de 2019.

OSÓRIO, 28 de Janeiro de 2019

Gestor responsável pelo período de 01/01/2018 a 31/12/2018 - Martim Calabresi Tressoldi - Presidente da Câmara Municipal**Responsáveis pela entrega dos documentos**LETÍCIA SALTIEL WEBBER
ContabilistaGILBERTO SANTOS DE SOUZA
Presidente da Câmara Municipal