



ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2018)

ISOLADO:13 - CAMARA MUNICIPAL DE CARPINA

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	5.730.942,67	5.488.781,13
RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	0,00	ORDINÁRIO	0,00	5.488.781,13
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	5.730.942,67	5.492.571,24	ORDINÁRIO	0,00	5.488.781,13
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	5.730.942,67	5.492.571,24	TESOURO	5.730.942,67	0,00
REPASSSE RECEBIDO	5.730.942,67	5.492.571,24	GERAL	5.694.185,66	0,00
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.069.252,58	1.005.431,45	GERAL TOTAL	381,73	0,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	0,00	13.000,00	ORDINARIO	36.375,28	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	0,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.082.252,58	996.632,27
RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	13.000,00	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	13.000,00	0,00
CONSIGNAÇÕES	0,00	983.070,13	RP PROCESSADOS PAGOS	13.000,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.050.567,12	227.623,31	CONSIGNAÇÕES	1.050.567,12	987.270,95
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	259.812,50	273.761,18	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	259.812,50	227.623,31
ISS	279.169,82	7.034,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	279.169,82	275.902,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	3.990,00	16.934,00	ISS	3.990,00	9.094,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.641,54	375.033,29	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	4.641,54	16.934,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	415.020,54	4.289,60	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	415.020,54	375.033,29
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	334,08	78.394,75	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	334,08	4.289,60
CRÉDITOS A RECEBER	87.598,64	9.361,32	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	87.598,64	78.394,75
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS	18.685,46	0,00	CRÉDITOS A RECEBER	18.685,46	9.361,32
ACIDENTES PAGOS	5.236,48	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS	5.236,48	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	8.688,54	9.361,32	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA	8.688,54	9.361,32
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4.760,44	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	4.760,44	0,00
PAGO	0,00	0,00	PAGO	0,00	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	13.190,88	601,59	SALDOS DO EXERC. SEGUINTE	190,88	13.190,88
CAIXA	1.963,02	139,11	CAIXA	139,11	1.963,02
CONTA ÚNICA	11.176,09	0,00	CONTA ÚNICA	0,00	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	51,77	462,48	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	51,77	11.227,86
TOTAL	6.813.386,13	6.498.604,28	TOTAL	6.813.386,13	6.498.604,28

SEVERINO FERREIRA DE SOUZA

PRESIDENTE

231.956.224-91

PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA

CONTADOR

038.668.604-12



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2018

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Poder Legislativo do Município.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2018	2017
Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

As Câmaras Municipais não possuem receita orçamentária, sua manutenção se dá por meio de transferência financeira recebida (duodécimo).

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras recebidas	5.730.942,67	5.492.571,24
Total	5.730.942,67	5.492.571,24



III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2018	2017
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	13.000,00
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.069.252,58	1.005.431,45
Total	1.069.252,58	1.018.431,45

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2018	2017
Ordinária	5.730.942,67	5.488.781,13
Vinculada	0,00	0,00
Total	5.730.942,67	5.488.781,13

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2018	2017
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2018	2017
Pagamento de Restos a Pagar Processados	13.000,00	0,00
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.069.567,12	996.632,27
Total	1.082.252,58	996.632,27

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.



O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 190,88 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.

SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2018	2017
Caixa e Equivalentes de Caixa	190,88	13.190,88
Total	190,88	13.190,88

Carpina, 31 de dezembro de 2018.

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da Câmara Municipal de Carpina, compreendendo o período de 01 de janeiro de 2018 a 31 de dezembro de 2018, apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira do Município e estão em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, observadas as limitações decorrentes do processo de adesão as NBCASP e as circunstâncias narradas nas notas explicativas.

Carpina, 31 de dezembro de 2018.

Severino Ferreira de Souza
Ver. Presidente

Paulo Eduardo Pereira de Santana
Contador