

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2023 Até 31/12/2023

Unidade Gestora: 0001 - CAMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

## QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.582.959,35	681.831,19
Créditos a Curto Prazo		226,14	214,62
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		118.734,48	93.824,22
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		24.851,30	27.007,22
<i>Total Ativo Circulante</i>		<u>1.726.771,27</u>	<u>802.877,25</u>
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Ativo Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		4.639.165,78	5.145.086,55
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>4.639.165,78</u>	<u>5.145.086,55</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>6.365.937,05</b>	<b>5.947.963,80</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		461.692,38	350.879,31
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		2.316,67	16.683,25
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		985.116,42	481.246,07
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>1.449.125,47</u>	<u>848.808,63</u>
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		4.916.811,58	5.099.155,17
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>4.916.811,58</u>	<u>5.099.155,17</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>6.365.937,05</b>	<b>5.947.963,80</b>

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2023 Até 31/12/2023

Unidade Gestora: 0001 - CAMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2023	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI Nº 4.320/64)			
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		1.582.959,35	681.831,19
Ativo Permanente		4.782.977,70	5.266.132,61
<b>Total do Ativo</b>		<b>6.365.937,05</b>	<b>5.947.963,80</b>
<b>PASSIVO (II)</b>			
Passivo Financeiro		1.582.959,35	681.831,19
Passivo Permanente		279.313,48	183.888,66
<b>Total do Passivo</b>		<b>1.862.272,83</b>	<b>865.719,85</b>
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>4.503.664,22</b>	<b>5.082.243,95</b>

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2023	
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (LEI Nº 4.320/64)			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantias e Contrapartidas recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		1.879.799,89	1.289.784,73
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		<b>1.879.799,89</b>	<b>1.289.784,73</b>

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2023	
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			
FONTE DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal		0,00	0,00
1500 Recursos Não Vinculados de Impostos		0,00	0,00
1802 Recursos Vinculados Ao Rpps - Taxa de Administração		0,00	0,00
1869 Outros Recursos Extraorçamentários		0,00	0,00
1899 Outros Recursos Vinculados		0,00	0,00
8001 Recursos Extraorçamentários		0,00	0,00
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## NOTA EXPLICATIVA:

1 - A Entidade utiliza o modelo de Anexo nº 14 da Portaria STN nº 438/2012. A escrituração observou o elenco de Contas do Tribunal de Contas do Estado do RS e as Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional, além de atender aos Princípios de Contabilidade Aplicados ao Setor Público e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

2 - Mensuração dos componentes patrimoniais: As demonstrações contábeis foram elaboradas tendo por base o custo histórico das transações.

3 - Regime contábil utilizado no exercício:

- a) Sob o enfoque orçamentário foi o misto, sendo receita por regime de caixa e despesa por regime de competência; e  
b) Sob o enfoque contábil foi o da competência.

4 - Os estoques foram mensurados pelo preço médio ponderado de compras.

5 - A entidade realizou os inventários de estoques e de bens móveis. As principais circunstâncias que levaram à baixa de bens foram a inservibilidade e a imprestabilidade.

6 - Foram incorporados bens móveis no valor de R\$ 11.081,86 (onze mil, oitenta e um reais e oitenta e seis centavos).

7 - No exercício foram reconhecidas despesas por competência referentes a férias, gratificação natalina e seus respectivos encargos. O valor de R\$ 279.313,48 (duzentos e setenta e nove mil, trezentos e treze reais e quarenta e oito centavos) que permaneceu registrado na contabilidade refere-se a férias e seus encargos, conforme relatórios emitidos pela Diretoria de Gestão de Pessoas.

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2023 Até 31/12/2023

Unidade Gestora: 0001 - CAMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

8 - Na conta Indenizações e Restituições Diversas do Exercício – Outras Obrigações a Curto Prazo - Intra OFSS – foi registrado o valor de adiantamento de repasse financeiro para o exercício seguinte no valor de R\$ 907.566,00 (novecentos e sete mil, quinhentos e sessenta e seis reais).

9 - A entidade apresentou um resultado deficitário de R\$ 182.343,59 (cento e oitenta e dois mil, trezentos e quarenta e três reais e cinquenta e nove centavos).

10 - Em relação à implantação do Cronograma de Procedimentos Contábeis (Portaria nº 548/2015-STN): Todos os procedimentos patrimoniais com prazo previsto para 2023 estão implantados.

ROSELAINÉ SONEGO BONALDO  
Diretora Financeira  
CRC 056.873

MANOEL RENATO TELES BADKE  
Presidente da CMVSM  
CPF 210.790.050-72

GIOVANI COSTA DE OLIVEIRA  
Contador  
CRC 85.370