

Município: Santa Maria
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2025 Até 31/12/2025
Unidade Gestora: 0001 - CAMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			Exercício: 2025	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO				
<u>Ativo Circulante</u>				
Total Ativo Circulante		1.454.451,19	1.169.460,36	
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.286.182,91	1.022.357,04	
Créditos a Curto Prazo		5.317,65	11,52	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00	
Estoques		134.916,77	117.545,99	
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00	
Ativo Biológico		0,00	0,00	
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		28.033,86	29.545,81	
<u>Ativo Não Circulante</u>				
Total do Ativo Não Circulante		4.657.347,15	4.737.012,75	
Ativo Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00	
Investimentos		0,00	0,00	
Imobilizado		4.657.347,15	4.737.012,75	
Intangível		0,00	0,00	
TOTAL DO ATIVO		6.111.798,34	5.906.473,11	
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
<u>Passivo Circulante</u>				
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		673.481,24	560.299,67	
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00	
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	21,78	
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		328.357,07	816.176,02	
Total do Passivo Circulante		1.001.838,31	1.376.497,47	
<u>Passivo Não Circulante</u>				
Total do Passivo Não Circulante		0,00	0,00	
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	
<u>Patrimonio Líquido</u>				
Total do Patrimonio Líquido		5.109.960,03	4.529.975,64	
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		5.109.960,03	4.529.975,64	
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00	
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.111.798,34	5.906.473,11	

Município: Santa Maria
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2025 Até 31/12/2025
Unidade Gestora: 0001 - CAMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul			
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		Exercício: 2025	
(LEI Nº 4.320/64)			
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		1.286.182,91	1.022.357,04
Ativo Permanente		4.825.615,43	4.884.116,07
Total do Ativo		6.111.798,34	5.906.473,11
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		1.286.182,91	1.022.357,04
Passivo Permanente		449.573,93	358.940,43
Total do Passivo		1.735.756,84	1.381.297,47
Saldo Patrimonial (I - II)		4.376.041,50	4.525.175,64

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul			
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		Exercício: 2025	
(LEI Nº 4.320/64)			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contrapartidas recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		4.099.063,87	1.380.059,85
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		4.099.063,87	1.380.059,85

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul			
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		Exercício: 2025	
(LEI Nº 4.320/1964)			
FONTE DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
1500 Recursos Não Vinculados de Impostos		0,00	0,00
1869 Outros Recursos Extraorçamentários		0,00	0,00
Superávit/Déficit do Exercício		0,00	0,00

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 da contabilidade 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 (patrimonial), foi o da competência.

4 - O valor de R\$ 28.033,86 (vinte e oito mil e trinta e três reais e oitenta e seis centavos) registrado em Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente se refere à assinatura de jornal, pacote adobe e suporte técnico em equipamentos eletrônicos da TV Câmara.

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

6 - A Entidade realizou os inventários de estoques e de bens móveis. A principal circunstância que levou à baixa de bens foi a imprestabilidade.

7 - Foram incorporados bens móveis no valor de R\$ 374.070,43 (trezentos e setenta e quatro mil e setenta reais e quarenta e três centavos).

8 - No exercício, foram reconhecidas despesas por competência referentes a férias, gratificação natalina e seus respectivos encargos. O valor de R\$ 449.573,93 (quatrocentos e quarenta e nove mil e quinhentos e setenta e três reais e noventa e três centavos), que permaneceu registrado na contabilidade, refere-se a férias e seus encargos, conforme relatórios emitidos pela Diretoria de Gestão de Pessoas.

9 - Na conta Depósitos Não Judiciais (2.1.8.8.2.04) foi registrado o valor de adiantamento de repasse financeiro para o exercício seguinte, no montante de R\$ 204.389,17 (duzentos e quatro mil e trezentos e oitenta e nove reais e dezessete centavos).

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2025 Até 31/12/2025

Unidade Gestora: 0001 - CAMARA MUNICIPAL

R\$ 1,00

10 - A Entidade apresentou um resultado deficitário de R\$ 584.035,29 (quinhentos e oitenta e quatro mil e trinta e cinco reais e vinte e nove centavos).

11 - Foi registrado na conta de Ajustes de Exercícios Anteriores o reconhecimento de despesas referentes ao exercício de 2024, no valor de R\$ 4.05,90 (quatrocentos e cinco reais e noventa centavos), a qual possuía saldo em dotação orçamentária naquele exercício, porém teve sua liquidação realizada no exercício de 2025.

12 - Com o advento da Lei 14.133/2021, a administração passou a contratar alguns serviços pelo prazo de cinco anos, aumentando significativamente os atos potenciais passivos.

13 - Em relação à implantação do Cronograma de Procedimentos Contábeis (Portaria nº 548/2015-STN): todos os procedimentos patrimoniais com prazo previsto para 2025 estão implantados.

SERGIO ROBERTO CECIN
Presidente da CMVSM
243.749.700-53

ROSELAINE SONEGO BONALDO
Diretora Financeira
CRC 056.873

GIOVANI COSTA DE OLIVEIRA
Contador
CRC 085.370