

BALANÇO PATRIMONIAL

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ - 0001

Macae - Estado do Rio de Janeiro

QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2020

| Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|----------------------|-----------------------|
| ATIVO | | |
| Ativo Circulante | | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 4.243.227,67 | 1.712.002,03 |
| Créditos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | 93.509,40 | 50.884,23 |
| Ativo Não Circulante Mantido para Venda | 0,00 | 0,00 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0,00 | 0,00 |
| <i>Total Ativo Circulante</i> | <u>4.336.737,07</u> | <u>1.762.886,26</u> |
| Ativo Não Circulante | | |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | 49.842,87 | 49.842,87 |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Imobilizado | 39.860.586,21 | 39.911.998,73 |
| Intangível | 0,00 | 0,00 |
| Diferido | 0,00 | 0,00 |
| <i>Total do Ativo Não Circulante</i> | <u>39.910.429,08</u> | <u>39.961.841,60</u> |
| TOTAL DO ATIVO | 44.247.166,15 | 41.724.727,86 |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Passivo Circulante | | |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 462.900,99 | 5.489,39 |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 11.481,89 | 33.905,91 |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0,00 | 0,00 |
| Provisões a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 2.156.670,57 | 10.489,40 |
| <i>Total do Passivo Circulante</i> | <u>2.631.053,45</u> | <u>49.884,70</u> |
| Passivo Não Circulante | | |
| 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 |
| 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> |
| Patrimônio Líquido | | |
| 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 | 41.616.112,70 | 41.674.843,16 |
| (-) Ações/Cotas Em Tesouraria | 0,00 | 0,00 |
| <i>Total do Patrimônio Líquido</i> | <u>41.616.112,70</u> | <u>41.674.843,16</u> |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 44.247.166,15 | 41.724.727,86 |

BALANÇO PATRIMONIAL

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ - 0001

Macae - Estado do Rio de Janeiro

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(LEI Nº 4.320/64)**

Exercício: 2020

| ATIVO (I) | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|-----------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| Ativo Financeiro | | 4.243.227,67 | 1.712.002,03 |
| Ativo Permanente | | 40.003.938,48 | 40.012.725,83 |
| Total do Ativo | | 44.247.166,15 | 41.724.727,86 |
| PASSIVO (II) | | | |
| Passivo Financeiro | | 3.707.954,92 | 1.123.306,33 |
| Passivo Permanente | | 0,00 | 0,00 |
| Total do Passivo | | 3.707.954,92 | 1.123.306,33 |
| Saldo Patrimonial (I - II) | | 40.539.211,23 | 40.601.421,53 |

Macae - Estado do Rio de Janeiro

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(LEI Nº 4.320/64)**

Exercício: 2020

| | 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 |
| 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 | | (267,00) | 0,00 |
| Outros atos potenciais passivos | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | | (267,00) | 0,00 |

Macae - Estado do Rio de Janeiro

**QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(LEI Nº 4.320/1964)**

Exercício: 2020

| FONTE DE RECURSOS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---------------------------------------|------|-------------------|--------------------|
| 0 Ordinarios | | 0,00 | 0,00 |
| 100 Recursos Ordinários - Tesouro | | 535.272,75 | 588.695,70 |
| Superávit/Déficit do Exercício | | 535.272,75 | 588.695,70 |

NOTA EXPLICATIVA:

a) O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

b) O valor de R\$ 49.842,87 em "Demais créditos e valores a longo prazo" refere-se a espólio de Hélio M. Evangelista e Luís Fernando B. Pessanha, verificados em processos administrativos de anos anteriores.

c) O valor de R\$ 2.156.670,57 em "Demais Obrigações a Curto Prazo" refere-se a consignações (IRRF, INSS, Empréstimo Consignado, etc...) que ficaram pendentes na Diretoria Financeira (Tesouraria) até dezembro/2020, tendo sido pagas no mês de janeiro/2021, com exceção de alguns valores (ASCAM e Partidos Políticos) que se encontram em análise e serão resolvidos em 2021.

d) O Valor de R\$ 267,00 no Quadro das Contas de Compensação, em "Obrigações Contratuais", refere-se ao saldo do empenho 087/2020, do fornecedor Semare Elevadores, passado como restos a pagar para 2021.

e) A diferença de R\$ 0,01 entre o valor constante do saldo final da Prestação de Contas de Almoxarifado (R\$ 93.509,41) e o valor de "Estoques" no Balanço Patrimonial (R\$ 93.509,40) se deu por questão de truncamento em cálculos realizados pelo sistema de almoxarifado.

f) O valor total do Ativo Imobilizado (R\$ 39.860.586,21) constante do Balanço Patrimonial corresponde ao total do relatório Modelo 26 - Demonstrativo da Movimentação dos Bens Patrimoniais no Exercício, emitido pela Diretoria de Patrimonio, no entanto, na distribuição entre bens móveis e imóveis, há uma divergência no valor de R\$ 69.646,00 (já esclarecido na prestação de contas 2019) que se refere à nota fiscal nº 525 de 26/09/2019, do fornecedor Kromac Com. e Serviços Ltda, empenho 010/2019 (Fundo Especial CMM), com itens classificados equivocadamente pela Diretoria de Patrimonio como mobiliário em geral, porém, na contabilidade, como benfeitoria no imóvel da Câmara Municipal de Macaé. O ajuste de tais itens será realizado no exercício de 2021 e ficará evidenciado na próxima prestação de contas.

BALANÇO PATRIMONIAL

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2020 Até 31/12/2020

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ - 0001

g) Analisando o Patrimônio Líquido, a Câmara Municipal de Macaé apresentou, no final do exercício, um resultado acumulado de R\$ 41.616.112,70 decorrente de:

R\$ 208.657,54 – Déficit apurado no exercício de 2020;
R\$ 41.674.843,16 – Resultado acumulado de exercícios anteriores;
R\$ 149.927,08 – Ajustes de exercícios anteriores.

Obs.: São considerados como ajustes de exercícios anteriores os lançamentos decorrentes de omissões e incorreções de registros ocorridos em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes, devendo ser reconhecidos à conta do patrimônio líquido, objetivando refletir a adequação das contas, conforme a NBC TG 23 (Normas Brasileiras de Contabilidade do CFC – Conselho Federal de Contabilidade). Desta forma, nos balanços encerrados em 31/12/2020, foram evidenciados os valores que pertenceram a exercícios anteriores.

Os saldo credor de R\$ 149.927,08 referente a ajustes de exercícios anteriores, no final do exercício, é resultante de:

R\$ 25.082,91 – Ajustes na conta de fornecedores nao parcelados referentes a operações “em liquidação” que impediam o encerramento do exercício, e VPD não reconhecida em época própria;
R\$ 124.844,17 – Diversos ajustes referentes a folha de pagamento, decorrentes de erros de integração dos sistemas de Contabilidade e Folha de Pagamento.

NILTON CESAR PEREIRA MOREIRA
PRESIDENTE
MATRICULA 5676-6

PAULO CESAR SOUZA DO ROSARIO
CONTADOR - CRC 069069/0-9
MATRICULA 5672-3