

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2024 Até 31/12/2024

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

## QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2024

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>		
<b>Ativo Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.105.166,84	1.466.653,47
Caixa e Equivalentes de Caixa Em Moeda Nacional	4.094.721,17	1.466.653,47
Caixa e Equivalentes de Caixa Em Moeda Nacional - Consolidação	4.094.721,17	1.466.653,47
Bancos Conta Movimento - Demais Contas	8.562,00	0,00
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	4.086.159,17	1.466.653,47
Caixa e Equivalentes de Caixa - Valores Restituíveis e Vinculados	10.445,67	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Consolidação	10.445,67	0,00
Garantias	10.445,67	0,00
Créditos a Curto Prazo	30.837,13	30.507,42
Créditos Tributários a Receber	30.507,42	30.507,42
Créditos Tributários a Receber - Inter Ofss - União	30.507,42	30.507,42
Contribuições Previdenciárias a Receber	30.507,42	30.507,42
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	329,71	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo - Consolidação	329,71	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores de Curto Prazo	329,71	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	113.951,20	123.121,08
Almoxarifado	113.951,20	123.121,08
Almoxarifado - Consolidação	113.951,20	123.121,08
Material de Consumo	43.614,74	48.241,77
Materiais Gráficos	7.407,61	8.245,56
Material de Expediente	62.928,85	66.633,75
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
Ativo Biológico	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
<i>Total Ativo Circulante</i>	<u>4.249.955,17</u>	<u>1.620.281,97</u>
<b>Ativo Não Circulante</b>		
Ativo Realizável a Longo Prazo	49.842,87	49.842,87
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	49.842,87	49.842,87
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo - Consolidação	49.842,87	49.842,87
Outros Créditos a Receber e Valores a Longo Prazo	49.842,87	49.842,87
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	45.100.659,16	46.283.749,67
Bens Moveis	9.874.178,88	10.599.514,62
Bens Moveis- Consolidação	9.874.178,88	10.599.514,62
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	2.684.680,75	3.450.254,66
Bens de Informática	1.142.943,35	1.133.495,35
Móveis e Utensílios	2.579.878,66	2.549.088,49
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	8.636,50	8.636,50
Demais Bens Móveis	3.458.039,62	3.458.039,62
Bens Imóveis	36.763.513,44	36.772.992,65
Bens Imoveis- Consolidação	36.763.513,44	36.772.992,65
Bens Dominicais	161.395,12	161.395,12
Bens Imóveis Em Andamento	1.635.111,95	1.635.112,25
Instalações	4.318.673,40	4.328.152,31
Demais Bens Imóveis	30.648.332,97	30.648.332,97
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	(1.537.033,16)	(1.088.757,60)
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas - Consolidação	(1.537.033,16)	(1.088.757,60)
(-) Depreciação Acumulada - Bens Móveis	(1.084.968,41)	(796.574,95)
(-) Depreciação Acumulada - Bens Imóveis	(452.064,75)	(292.182,65)
Intangível	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	<u>45.150.502,03</u>	<u>46.333.592,54</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>49.400.457,20</b>	<b>47.953.874,51</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>Passivo Circulante</b>		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	148.124,94	0,00

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2024 Até 31/12/2024

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

## QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2024

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b><u>Passivo Circulante</u></b>			
Encargos Sociais a Pagar		148.124,94	0,00
Encargos Sociais a Pagar-Intra Ofss		148.124,94	0,00
Contribuição a Regime Próprio de Previdência (Rpps)		148.124,94	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
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
Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo		1.874.138,82	242.640,57
Valores Restituíveis		1.874.138,82	242.640,57
Valores Restituíveis - Consolidação		1.497.751,24	26.484,45
Consignações		1.487.305,57	22.318,78
Garantias		10.445,67	4.165,67
Valores Restituíveis - Intra Ofss		148.124,94	0,00
Consignações		148.124,94	0,00
Valores Restituíveis - Inter Ofss - União		228.262,64	216.156,12
Consignações		228.262,64	216.156,12
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>2.022.263,76</u>	<u>242.640,57</u>
<b><u>Passivo Não Circulante</u></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><u>Patrimônio Líquido</u></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		47.378.193,44	47.711.233,94
Superávits Ou Déficits Acumulados		47.378.193,44	47.711.233,94
Superávits Ou Déficits Acumulados - Consolidação		(33.869.387,50)	(33.536.347,00)
Superávits Ou Déficits Do Exercício		(336.255,73)	(78.051.020,67)
Superávits Ou Déficits de Exercícios Anteriores		(33.536.347,00)	44.493.867,37
Ajustes de Exercícios Anteriores		3.215,23	20.806,30
Superávits Ou Déficits Acumulados - Intra Ofss		84.508.164,54	84.508.164,54
Superávits Ou Déficits Do Exercício		0,00	84.508.164,54
Superávits Ou Déficits de Exercícios Anteriores		84.508.164,54	0,00
Superávits Ou Déficits Acumulados - Inter Ofss - Município		(3.260.583,60)	(3.260.583,60)
Superávits Ou Déficits Do Exercício		0,00	(3.260.583,60)
Superávits Ou Déficits de Exercícios Anteriores		(3.260.583,60)	0,00
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>47.378.193,44</u>	<u>47.711.233,94</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>49.400.457,20</b>	<b>47.953.874,51</b>

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2024 Até 31/12/2024

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

Macae - Estado do Rio de Janeiro		Exercício: 2024	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI Nº 4.320/64)			
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		4.105.166,84	1.466.653,47
Ativo Permanente		45.295.290,36	46.487.221,04
<b>Total do Ativo</b>		<b>49.400.457,20</b>	<b>47.953.874,51</b>
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		3.824.668,20	1.361.916,67
Passivo Permanente		0,00	0,00
<b>Total do Passivo</b>		<b>3.824.668,20</b>	<b>1.361.916,67</b>
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>45.575.789,00</b>	<b>46.591.957,84</b>

Macae - Estado do Rio de Janeiro		Exercício: 2024	
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
Demandas Judiciais		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		1.075.637,00	0,00
Demandas Judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		<b>1.075.637,00</b>	<b>0,00</b>

Macae - Estado do Rio de Janeiro		Exercício: 2024	
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			
FONTE DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
0 Ordinarios		0,00	(242.406,33)
500 Recursos Não Vinculados de Impostos		280.498,64	347.143,13
<i>Superávit/Déficit do Exercício</i>		<b>280.498,64</b>	<b>104.736,80</b>

## NOTA EXPLICATIVA:

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).

a) Imobilizado: O saldo apresentado no valor de R\$ 45.100.659,16 está distribuído da seguinte forma:

Bens Móveis: R\$ 9.874.178,88 correspondem aos valores líquidos (já descontada a depreciação) constante no inventário patrimonial realizado.

Bens Imóveis: R\$ 36.763.513,44 compreende os bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso.

(-) Depreciação: R\$ 1.537.033,16 sendo que o método de depreciação utilizado pelo ente é o de Cotas Constantes/linear.

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 exercícios anteriores.

c) O valor de R\$ 1.874.138,82 em Demais Obrigações a Curto Prazo refere-se a:

R\$ 1.863.693,15 Retenções da folha de pagamento de dezembro/2024 e de notas fiscais de fornecedores, com vencimento para janeiro/2025;  
R\$ 10.445,67 - recebimento de caução contratual a restituir para fornecedores ao final do contrato.

d) Analisando o Patrimônio Líquido observa-se que houve ajustes de exercícios anteriores. 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 31/12/2024, ficaram evidenciados os valores que pertencem a exercícios anteriores.

Município: Macae

Estado do Rio de Janeiro

Período: 01/01/2024 Até 31/12/2024

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA LEGISLATIVA DE MACAÉ

R\$ 1,00

O saldo credor de R\$ 3.215,23 na rubrica de Ajustes de exercicios anteriores é resultante de:

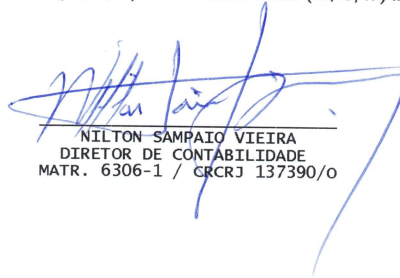
Créditos:

R\$ 3.228,17 - ref. a valor apontado pelo Controle Interno através do Memorando 074/2024 ref. a ressalva apontada no Processo TCE 222.791-9/2024 quanto ao item 11.2 do Relatório de Auditoria PCA 2023;

Débitos:

R\$ 12,94 - ref. a diferença contribuicao patronal PREVISPA ref. a dezembro/2023 (R\$ 6,47) e 13º salario 2023 (R\$ 6,47) informado com atraso pelo orgao.

ALAN MANSUR PEREIRA  
PRESIDENTE  
MATRICULA 6255-3



NILTON SAMPAIO VIEIRA  
DIRETOR DE CONTABILIDADE  
MATR. 6306-1 / CACRJ 137390/0