



Câmara Municipal de Sorriso – MT

Av. Porto Alegre, nº 2615, Centro
CNPJ 03.238.755/0001-17



BALANÇO PATRIMONIAL

Não consolidado
Dezembro/2022

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	5.647,59	320.002,51
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	6	22.139,35	6.273,34
<i>Total do Ativo Circulante</i>		<u>27.786,94</u>	<u>326.275,85</u>
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado	14	2.303.135,64	2.102.343,51
Intangível	15	8.736,43	439,05
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>2.311.872,07</u>	<u>2.102.782,56</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>2.339.659,01</u>	<u>2.429.058,41</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	19	170.460,29	232.843,43
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
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		5.647,59	3.967,51
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>176.107,88</u>	<u>236.810,94</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

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agililue.agilicloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código 6256df4a-934d-480a-bce9-c2e6584169ea, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso – MT

Av. Porto Alegre, nº 2615, Centro
CNPJ 03.238.755/0001-17



BALANÇO PATRIMONIAL

		Não consolidado Dezembro/2022	
Resultados Acumulados	41	2.163.551,13	2.192.247,47
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<u>2.163.551,13</u>	<u>2.192.247,47</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>2.339.659,01</u>	<u>2.429.058,41</u>

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiliblue.agilicloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código 6256df4a-934d-480a-bce9-c2e6584169ea, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso – MT

Av. Porto Alegre, nº 2615, Centro
CNPJ 03.238.755/0001-17



QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI N.º 4.320/64)

Não consolidado
Dezembro/2022

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro	45	5.647,59	320.002,51
Ativo Permanente	46	2.334.011,42	2.109.055,90
<i>Total do Ativo</i>		<u>2.339.659,01</u>	<u>2.429.058,41</u>
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro	48	5.647,59	320.002,51
Passivo Permanente	49	170.460,29	232.843,43
<i>Total do Passivo</i>		<u>176.107,88</u>	<u>552.845,94</u>
Saldo Patrimonial (I-II)		2.163.551,13	1.876.212,47

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiiliblue.agilicloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código 6256df4a-934d-480a-bce9-c2e6584169ea, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso – MT

Av. Porto Alegre, nº 2615, Centro
CNPJ 03.238.755/0001-17



QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (LEI N.º 4.320/64)

Não consolidado
Dezembro/2022

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contra garantias 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
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais	59	572.471,36	1.126.756,29
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		572.471,36	1.126.756,29

SORRISO - MT, 19 de janeiro de 2023

LEANDRO CARLOS DAMIANI
CPF/CNPJ: 807.770.310-00
Presidente

BERNARDO ANTONIO SIGNOR
CPF/CNPJ: 020.631.181-83
Contador - CRC/MT 017676/O-0

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiiliblue.agilicloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código 6256df4a-934d-480a-bce9-c2e6584169ea, ou leia o QrCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



NOTA EXPLICATIVA AO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública. Além da perspectiva patrimonial, há também o viés orçamentário, este conferido pela Lei 4.320/64, que separa o ativo e o passivo em dois grupos: Financeiro e Permanente - em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

1) ATIVO CIRCULANTE:

O ativo deve ser classificado como circulante quando satisfizer a qualquer dos seguintes critérios:

- espera-se que esse ativo seja realizado, ou pretende-se que seja mantido com o propósito de ser vendido ou consumido no decurso normal do ciclo operacional da entidade;
- o ativo está mantido essencialmente com o propósito de ser negociado;
- espera-se que o ativo seja realizado até doze meses após a data das demonstrações contábeis; ou
- o ativo seja caixa ou equivalente de caixa, a menos que sua troca ou uso para pagamento de passivo se encontre vedada durante pelo menos doze meses após a data das demonstrações contábeis.

No exercício de 2022, os ativos que preenchem algum dos requisitos acima são os seguintes:

a) Caixa e Equivalentes de Caixa:

São os saldos bancários constantes nas seguintes contas:

- Banco do Brasil; Ag: 19-17-8; C/c: 12.102-9
Saldo: R\$ 5.155,59 (Fonte 1.500.000000); e
- Caixa Econômica Federal; Ag: 2756-0; C/c: 71033-0
Saldo: R\$ 492,00 (Fonte 1.500.000000).

O saldo total em Caixa e Equivalente de Caixa perfaz o necessário para atender valores no passivo financeiro, qual seja:

- Encargos Sociais à Previdência Municipal (PREVISO) retida da Folha de Pagamento em Dezembro/2022: R\$ 5.647,59 (Fonte 1.500.000000).

b) VPD Pagas Antecipadamente:

Reconhecer valores nesta conta visa contabilizar corretamente as despesas que são pagas em parcelas únicas, mas que reverberam VPDs ao longo dos meses seguintes. Os exemplos clássicos são: Seguros Veiculares e Assinaturas de Revistas e Periódicos – os quais são empenhados, liquidados e pagos em parcela única, mas tem “validade”, em geral, por um ano.

O exercício de 2022 encerrou com os seguintes saldos:



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



- Seguros Veiculares: R\$ 6.149,29;
- Contribuições ao IBAM: R\$ 1.551,00;
- Software de Registro de Ponto On Line: R\$ 444,00
- Software para transmissão on line de sessões: R\$ 5.500,00;
- Serviços de Back up de Dados em Nuvem: R\$ 4.176,00;
- Serviços de Tráfego Pago em Redes Sociais: R\$ 4.319,06.

2) IMOBILIZADO:

Classificação	Valor Líquido em 31/12/2021	Movimento no Ano						Valor Líquido em 31/12/2022	Variação
		Aquisição	Baixas / Doações / Dsincorporações	Redução ao Valor Recuperável	Reavaliações (+/-)	Incorporação	Depreciação e Amortização		
BENS MÓVEIS:	731.653,91	441.649,41	12.158,48	0,00	0,00	1.090,00	124.060,76	1.038.174,08	41,89%
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTO S E FERRAMENTAS	87.414,37	30.374,95	1.152,66	0,00	0,00	0,00	16.668,18	99.968,48	14,36%
BENS DE INFORMÁTICA	202.247,19	46.582,90	7.118,54	0,00	0,00	930,00	39.019,37	203.622,18	0,68%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	133.784,09	17.938,56	3.763,60	0,00	0,00	0,00	24.547,75	123.411,30	-7,75%
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	104.862,30	31.278,00	123,68	0,00	0,00	160,00	21.354,74	114.821,88	9,50%
VEÍCULOS	203.345,96	315.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.470,72	496.350,24	144,09%
BENS IMÓVEIS:	1.370.689,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.728,04	1.264.961,56	-7,71%
INTANGÍVEIS:	439,05	9.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820,62	8.736,43	1889,85%
TOTAL	2.102.782,56	450.767,41	12.158,48	0,00	0,00	1.090,00	230.609,42	2.311.872,07	9,94%

Pontos que merecem destaque:

- Incorporação: bens comprados novos e acoplados em bens que já existiam, reavaliando-se o bem existente. A compensação dos bens novos e que foram acoplados a outro dá-se por meio de baixa/dsincorporação, conforme explicado abaixo.
- Baixas/Doações/Desincorporações: trata-se da inativação de itens inservíveis, seja por obsolescência, seja por defeituosidade – que não estavam em condições de doação – ou mesmo por não terem sido identificados. Os valores aqui abrangem o que consta no Balancete de Verificação, ou seja, considera também os bens baixados para serem incorporados noutra bem (não influenciando o Patrimônio Líquido), totalizando R\$ 930,00; de modo que o



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



total dos bens efetivamente baixados (influenciando no Patrimônio Líquido) é R\$ 11.228,48 (considerando o valor contábil de cada bem no momento da baixa).

- Depreciação e Amortização: processo natural que ocorre com os bens de qualquer entidade.

3) INTANGÍVEL:

Atualmente, o único bem intangível no patrimônio da Câmara Municipal de Sorriso, é o um software de edição e exibição de imagens (adquirido em 2022), que sofre amortização mensal enquanto não alcança seu valor residual – momento que deixará de constar em nosso Balanço.

4) PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO:

As entidades do setor público podem manter propriedades (terrenos ou edificações) para auferir receitas de aluguel, para valorização do capital ou para ambas finalidades. Tais propriedades geram fluxos de caixa de forma independente dos outros ativos mantidos pela entidade, distinguindo-as de outros imóveis controlados pelas entidades do setor público, os quais geralmente são ocupados pelo proprietário para fins administrativos ou para facilitar a produção de outros bens.

A Câmara Municipal de Sorriso não possui propriedades com tal objetivo.

5) PASSIVO CIRCULANTE:

Assim está constituído o passivo circulante (obrigações a curto prazo) do Balanço Patrimonial 2022 da Câmara Municipal de Sorriso:

- Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:
 - Férias (P) R\$ 170.460,29
- Demais Obrigações a Curto Prazo:
 - Previdência Municipal retida da Folha de Pagamento R\$ 5.647,59

Todas as retenções estão dentro do prazo legal para seu recolhimento.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



6) PROVISÕES A CURTO PRAZO E A LONGO PRAZO:

A Câmara Municipal de Sorriso não demanda estipular Provisões a Longo Prazo.

7) COMPONENTES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

Grosso modo, o Patrimônio Líquido representa a diferença entre o total de ativos e passivos. Sobre sua composição, podemos explicar:

- Resultados Acumulados: compreende os superávits ou déficits acumulados ao longo dos anos pela Câmara Municipal. Trata-se da somatória das seguintes contas:
 - Resultado do Exercício: diferença entre fatos contábeis que contribuíram positivamente com a formação do patrimônio e os fatos contábeis que contribuíram para a diminuição do patrimônio. Seu resultado é melhor discriminado na Demonstração das Variações Patrimoniais;
 - Resultado de Exercícios Anteriores: é o acúmulo ao longo do tempo do item anterior;
 - Ajuste de Exercícios Anteriores: são reflexo de fatos contábeis que competem à exercícios anteriores, mas que foram reconhecidos somente neste.

8) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES:

As rubricas que compõem o Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes são:

- Ativo Financeiro: Compreende os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários.
Neste caso, são os valores em conta bancária.
- Ativo Permanente: Compreende os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
São os itens do imobilizado.
- Passivo Financeiro: Compreende as dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária. Em outras palavras, é apurado pela soma da conta “crédito empenhado a liquidar” com as contas de passivo financeiro, ou seja, que representem obrigações independentes de autorização orçamentária para serem realizadas, ou seja, já houve o empenho.
- Passivo Permanente: Compreende as dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Repare que os valores constantes no Ativo Financeiro e Passivo Financeiro são iguais, logo, não houve o que chamamos de Superávit Financeiro – que representa o valor em caixa livre para utilização e é utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais no exercício seguinte.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



Tal Superávit Financeiro reconhecido aqui no Balanço Patrimonial não se confunde com o Superávit Orçamentário, encontrado no Balanço Orçamentário – que traz a diferença entre o total de ingressos orçamentários, descontado as despesas orçamentárias (as empenhadas, as liquidadas e as pagas).

9) QUADRO DE COMPENSAÇÕES:

Neste exercício de 2022, este quadro ilustra apenas os Contratos assinados anteriormente a 31/12/2022 e possuem com data vigente ou que estão em fase de liquidação. São eles:

- Contrato 10/2015 - ALCILEIA VALERIO MAZIERO – Até 31/12/2023
Saldo: R\$ 31.983,96
- Contrato 02/2022 - AGILI SOFTWARE – Até 31/01/2023
Saldo: R\$ 13.000,00
- Contrato 12/2022 - PREIMA PUBLICIDADE – Até 31/05/2023
Saldo: R\$ 300.880,00
- Contrato 15/2022 - ALISON CANAN – Até 14/06/2023
Saldo: R\$ 21.285,00
- Contrato 16/2022 - NM INFORMÁTICA – Até 06/07/2023
Saldo: R\$ 66.315,00
Será empenha do em 2023 apenas 60.140,00, que é o saldo dos serviços mensais;
- Contrato 21/2022 - COSTA BRAVA – Até 31/10/2023
Saldo: R\$ 139.007,40
Será empenhado 129.510,00, cobrindo 10 meses à 900 horas mensais de 14,39/hora;

Sorriso, 19 de janeiro de 2023.

Leandro Damiani
Presidente 2021-2022

Bernardo Antonio Signor
Contador CRC MT 017676/O-0

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiliblue.agilicloud.com.br/porta/sorriso#/assinatura> e informe o código 6256df4a-934d-480a-bce9-c2e6584169ea, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.