

**CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 of 16

**ISOLADO:6 - CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.859,52</b>	<b>5.829,57</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>273.860,25</b>	<b>279.089,24</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.332,04	4.302,09	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>4.299,44</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.332,04	4.302,09	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>4.299,44</b>
CONTA ÚNICA	F 2.332,04	4.302,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F 0,00	4.299,44
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>1.527,48</b>	<b>1.527,48</b>	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P 0,00	-808,56
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	1.527,48	1.527,48	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P 0,00	808,56
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P 1.527,48	1.527,48	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>103.617,89</b>	<b>104.517,89</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>151.951,96</b>	<b>116.140,06</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>103.617,89</b>	<b>104.517,89</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>151.951,96</b>	<b>116.140,06</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	F 0,00	900,00
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>165.978,75</b>	<b>126.187,75</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	P 103.617,89	103.617,89
BENS DE INFORMÁTICA	P 7.278,50	7.278,50	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>170.242,36</b>	<b>170.271,91</b>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 80.314,80	80.314,80	<b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>	<b>170.242,36</b>	<b>170.271,91</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 10.244,00	10.244,00	CONSIGNAÇÕES	F 170.242,36	170.271,91
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 68.141,45	28.350,45	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>16.838,03</b>	<b>26.540,75</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>16.838,03</b>	<b>26.540,75</b>
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 1.700,00	1.700,00	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>16.838,03</b>	<b>26.540,75</b>
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-15.726,79	-11.747,69	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	P 16.838,03	26.540,75
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P -15.726,79	-11.747,69	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>290.698,28</b>	<b>305.629,99</b>
<b>TOTAL</b>	<b>155.811,48</b>	<b>121.969,63</b>			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-134.886,80</b>	<b>-183.660,36</b>
			<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-134.886,80</b>	<b>-183.660,36</b>
			<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>-134.886,80</b>	<b>-183.660,36</b>
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P 47.814,67	37.286,01
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -183.660,36	-220.946,37
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 958,89	0,00
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-134.886,80</b>	<b>-183.660,36</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>155.811,48</b>	<b>121.969,63</b>



**CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PERÍODO**

Exercício de 2018

2 of 16

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	2.332,04	4.302,09	PASSIVO FINANCEIRO (170.242,36)+ Restos não Processado(0,00)	170.242,36	175.471,35
ATIVO PERMANENTE	153.479,44	117.667,54	PASSIVO PERMANENTE	120.455,92	130.158,64
			SALDO PATRIMONIAL	-134.886,80	-183.660,36



**CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 of 16

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
			COMPENSAÇÕES	55.095,00	55.095,00
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	55.095,00	55.095,00
			<b>TOTAL</b>	<b>55.095,00</b>	<b>55.095,00</b>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 of 16

### NOTA EXPLICATIVA



## CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA CASA JOÃO HILÁRIO PEREIRA DE LIRA

Praça Walfredo Pessoa s/nº - Centro - Aliança-PE, CEP: 55890-000

### NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL – EXERCÍCIO DE 2018

MCASP, p. 409 – 7ª Edição	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Nome do órgão ou entidade. <b>Camara Municipal de Aliança</b></li><li>2. Natureza jurídica do órgão ou entidade. <b>Natureza Jurídica perante da Receita Federal do Brasil através do Código 106-6 - Órgão Público do Poder Legislativo e como atividade principal administração pública geral, inscrito sob n.º 11.488.202/0001-40</b></li><li>3. Domicílio do órgão ou entidade. <b>Praça Walfredo Pessoa, SN - Centro - Aliança - PE</b></li><li>4. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade. <b>Administração Pública em Geral</b></li><li>5. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis. <b>Este Demonstrativo Contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal n.º 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF n.º 02 de 22 de Dezembro</b></li></ol>
---------------------------	---



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

	<p>de 2016 e Portaria n.º 840 de 21/12/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7.ª Edição, vigente enquanto da Presente Prestação de Contas. Os procedimentos de registro, mensuração e ou evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6.</p> <p><b>6. Dados do Gestor:</b> <b>Nome:</b> Maria Jose de Oliveira <b>Cargo:</b> Presidente <b>Período de Gestão:</b> 01/01/2018 a 31/12/2018</p> <p><b>6. Dados do Contador Responsável</b> <b>Nome:</b> Julierme Barbosa Xavier <b>CRC/PE:</b> 17.454 <b>E-mail:</b> julierme@gmail.com</p>
MCASP, p. 409 – 7ª Edição	<p>Resumo dos princípios contábeis significativos, por exemplo:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Bases de mensuração utilizadas, por exemplo: custo histórico, valor realizável líquido, valor justo ou valor recuperável.</li></ol> <p><b>Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC n.º 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, deduzidos o valor depreciável seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos pela legislação fiscal. Os</b></p>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

	<p>registros contábeis foram realizados sob o regime de competência como determina o NBCASP.</p> <p>2. Novas normas e políticas contábeis alteradas.</p> <p>No Exercício de 2018 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASPs, as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução.</p> <p>3. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:</p> <p>Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do PCASP foram devidamente apropriados e baixados os respectivos contratos em execução, tendo em vista seu encerramento em 31/12/2018.</p> <p>4. Classificação de Ativos.</p> <p>Os Ativos foram classificados conforme determina a legislação vigente.</p> <p>5. Constituição de provisões.</p> <p>As despesas foram constituídas e apropriadas mensalmente.</p> <p>6. Transferência de riscos e benefícios significativos sobre a propriedade de Ativos para outros órgãos ou entidades.</p> <p>Não foram adotadas regras de transferência de riscos para outros órgãos e entidades constantes no Orçamento Municipal.</p>
MCASP, p. 409 – 7ª Edição	<p>Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis pelo ordem em cada demonstração e cada rubrica sejam apresentados.</p> <p>As Demonstrações Contábeis constantes na Prestação de Contas encontram-se em grau de convergência as Normas Brasileiras de Contabilidade e adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPCP), constando em suas estruturas de apresentação todos os itens de forma mais analítica possível,</p>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

	<b>facilitando a compreensão dos fatos patrimoniais da entidade.</b>
MCASP, p. 410 – 7ª Edição	<p>Outras informações relevantes:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos. <b>Não houve.</b></li> <li>Divulgações não financeiras, tais como: os objetivos e políticas de gestão do risco financeiro do órgão ou entidade e pressupostos das estimativas. <b>Nada a registrar.</b></li> <li>Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações do órgão ou da entidade no futuro. <b>Nada a registrar.</b></li> <li>Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro. <b>Não houve registros de omissões.</b></li> </ol>
MCASP, p. 406 – 7ª Edição	<p>Descrever os saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial, por exemplo. <b>Não há saldos significativos de Caixa.</b></p>
MCASP, p. 406 – 7ª Edição	<p>Descrever as informações relevantes sobre as transações de investimento e financiamento que não envolvem uso de caixa</p> <p><b>No Exercício de 2018, foram registradas transações de investimentos da ordem de R\$39.791,00 (Trinta e nove mil, setecentos e noventa e um reais), enquanto de financiamento foram registradas transações na importância de R\$9.702,72 (Nove mil, setecentos e dois reais e setenta e dois centavos) a título de amortização da dívida junto ao RPPS Municipal.</b></p>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

8 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

MCASP, p. 406 – 7ª Edição	Descrever os ajustes relacionados às retenções, se houver. <b>Não há registros.</b>
---------------------------	--

NBC T SP 16.5	<p><b>Ajustes decorrentes de omissões e erros de anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis, se houver.</b></p> <p>Não foram reconhecidos alterações de critérios contábeis significativos de omissões e erros relativos aos exercícios anteriores.</p>
NBC T SP 16.10 e MCASP, p. 161 – 7ª Edição	<p><b>Ativos imobilizados obtidos a título gratuito, se houver (Descrever critério de avaliação ou impossibilidade de mensuração):</b></p> <p>Não houve obtenção de ativos imobilizado a título gratuito.</p>
	<p><b>Caso haja transferências de ativos, descrever se foi atribuído o valor contábil líquido constante nos registros da entidade de origem.</b></p> <p>Não houve transferência de ativos.</p>
NBC T SP 16.10	<p><b>Ativos intangíveis obtidos a título gratuito, se houver (descrever critério de mensuração ou impossibilidade de mensuração)</b></p> <p>Não houve obtenção de ativos intangíveis a título gratuito.</p>





# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

9 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

NBC T SP 16.7	<b>Justificativa para a existência de componentes patrimoniais avaliados por critérios distintos.</b>  Todos os componentes patrimoniais foram avaliados por critérios heterógenos e uniformes.
MCASP, p. 392 – 7ª Edição	<b>Deverão ser detalhadas as seguintes contas sintéticas não detalhadas no quadro principal:</b>  <b>a. Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo</b> Foram registrados na conta contábil " <b>Adiantamentos Concedidos a Pessoal</b> " no valor de R\$1.527,48 (Hum mil, quinhentos e vinte e sete reais e quarenta e oito centavos).  <b>b. Imobilizado</b> As contas analíticas constantes do Imobilizado, foram segregadas em Bens de Informática, Veículos, Moveis e Utensílios, Materiais Culturais, Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas e Demais Bens não classificados anteriormente, inclusive com aplicação do método linear com proporção de 10% e com aquisição de bens moveis no valor de R\$39.791,00 (Trinta e nove mil, setecentos e noventa e um reais).  <b>c. Intangível</b> Não há registro de bens intangíveis.  <b>d. Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo e a longo prazo.</b> <b>e. Provisões a curto prazo e a longo prazo</b> Foram detalhadas de forma analítica com grupos de Pessoal e Pagar, Encargos Sociais e



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

10 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

	<p>Pagar e Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo.</p> <p>e. Demais elementos patrimoniais, quando relevante.</p> <p>Foram devidamente contabilizados a atualização dos valores do passivo previdenciário com o RPPS no montante de R\$16.838,03 (Dezesseis mil, oitocentos e trinta e oito reais e tres centavos) conforme documento de Termo de Parcelamento Previdenciário.</p>
MCASP, p. 157 – 7ª Edição	<p><b>Descrever ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores ou de mudanças de critérios contábeis.</b></p> <p>Não foram projetados ajustes decorrentes de omissões e erros em anos anteriores.</p>
MCASP, p. 210 e 198 – 7ª Edição	<p><b>Detalhamento dos montantes expostos nas demonstrações para ajustes, depreciações, amortizações e exaustões:</b></p> <p>a. <b>Critérios adotados, informando se foram utilizadas taxas diferentes em função das características dos bens.</b></p> <p>Foram adotados a taxa linear de 10% a.a. para todos os bens móveis, restando a entidade, proceder a avaliação patrimonial para adequação dos preços admitidos.</p> <p>b. <b>Eventos e circunstâncias que levaram ao reconhecimento de inservibilidade de bens, no caso de perdas.</b></p> <p>O procedimento de levantamento patrimonial está em execução para fins de atualização contábil.</p>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

11 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

MCASP, p. 222	<b>Divulgar a relação entre as provisões e passivos contingentes que surgiram de um mesmo conjunto de circunstâncias</b>  Não se aplica.
MCASP, p. 324	<b>No caso de perdas da Dívida Ativa, divulgar a metodologia utilizada e a memória de cálculo</b>  Não se aplica.
NBC T SP 03 – Item 97 e 98	Preencher o tipo/classe de provisão, apresentar:  a.o valor contábil no início e no final do período; b.provisões adicionais realizadas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes;  c.valores utilizados (ou seja, incorridos e baixados contra a provisão) durante o período; d.valores não utilizados revertidos durante o período; e e.o aumento no período do valor descontado decorrente do transcurso do tempo e os efeitos de qualquer alteração na taxa de desconto. f.breve descrição da natureza da obrigação e do prazo esperado para qualquer saída resultante de benefícios econômicos ou potencial de serviços; g. indicativo das incertezas relacionadas ao valor ou prazo dessas saídas; g.valores de algum reembolso previsto, apresentando o valor de qualquer ativo que tenha sido reconhecido na forma do reembolso.



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

12 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

	<b>Não houveram registros para provisão dos valores.</b>
NBC T SP 03 – Item 100	A menos que a possibilidade de qualquer saída para a liquidação seja remota, a entidade deve divulgar, para cada tipo/classe de passivo contingente: a. breve descrição da natureza do passivo contingente e, quando aplicável: a. um estimativo de seus efeitos financeiros;
	b. uma indicação das incertezas em relação ao valor ou à periodicidade de saída; e c. a possibilidade de algum reembolso.  <b>Não houveram registros para passivo contingente.</b>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

13 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

NBC T SP 04 – Item 47	<p>Em relação aos estoques, divulgar:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a. os critérios contábeis adotados na mensuração dos estoques, incluindo critérios de valorização utilizados;</li><li>b. o valor total contabilizado em estoques e o valor classificado em outros contas específicas da entidade;</li><li>c. o valor de estoques contabilizados pelo valor justo menos as despesas de venda;</li><li>d. o valor de estoques reconhecido como despesa durante o período;</li><li>e. o valor de qualquer redução de estoques reconhecido como despesa no resultado do período, de acordo com o item 42;</li><li>f. o valor de qualquer reversão de redução do valor dos estoques reconhecido no resultado do período, de acordo com o item 42;</li><li>g. as circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão da redução de estoques, de acordo com o item 42; e h. valor contabilizado de estoques dados como gerenciais passivos.</li></ul> <p><b>Não foram contabilizados valores destinados ao Estoque de Materiais, sendo consumido no ato de aquisição e ou dificuldades para aferição de Almojarifado Central.</b></p>
Art. 8º e Art. 50 da Lei Complementar nº	<p><b>Apresentar a disponibilidade de caixa detalhada, de modo que os recursos vinculados a órgão, fundo ou despesa obrigatória fiquem identificados e escriturados de forma individualizada.</b></p>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

14 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

101/2000 (LRF)	A Disponibilidade de Caixa está representada de forma detalhada no boletim de Tesouraria e respeitados as fontes e recursos vinculados.
MCASP, 7ª Edição, p. 228	<p><b>No caso de entes que possuem RPPS, apresentar e contextualizar a memória de cálculo da provisão matemática previdenciária, inclusive informações complementares quando na ocorrência de aportes a déficit atuarial.</b></p> <p>Não se aplica.</p>
NBC T SP – 01 – Item 106	<p>Se for o caso, apresentar:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a.o montante dos passivos reconhecidos referentes aos ativos transferidos sujeitos as condições;</li> <li>b.o montante dos passivos reconhecido em relação aos empréstimos subsidiados que está sujeito as condições sobre os ativos transferidos;</li> <li>c.o montante dos ativos reconhecido que estão sujeitos as restrições e a natureza de tais restrições;</li> <li>d.a existência e os montantes de quaisquer recebimentos antecipados em relação às transações sem contraprestação. O montante de quaisquer passivos perdidos.</li> </ul> <p><b>Não há nada a registrar.</b></p>



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

15 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

NBC T SP – 01 – Item 107	Se for o caso, apresentar:  a. A natureza e o tipo das principais classes de heranças, presentes e doações, demonstrando separadamente as principais classes de bens em espécie recebidos.  <b>Não há nada a registrar quanto a esse item.</b>
NBC T SP 03 – Item 105	Se a entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços for provável, a entidade deve evidenciar breve descrição da natureza dos ativos contingentes não detidos demonstrações contábeis e, quando aplicável, um estimativo de seu efeito financeiro.  <b>Não há entrada de benefícios econômicos ou potencial de serviços que traga impacto significativo ao patrimônio da entidade.</b>
NBC T SP 03 – Item 103	No caso de uso de avaliação externa para mensurar provisões, apresentar informação relacionada à avaliação.  <b>Não há avaliação externa para mensurar provisões.</b>
MCASP, 7ª Edição, p. 198	No caso de Impairment, apresentar:  a. Os eventos e as circunstâncias que levaram ao reconhecimento ou reversão da perda por desvalorização; b. O valor da perda por desvalorização reconhecido ou revertido; c. Se o valor recuperável é seu valor líquido de venda ou seu valor em uso;



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

16 of 16

### NOTA EXPLICATIVA

- d. Se o valor recuperável for o valor líquido de venda (valor de venda menos despesas diretas e incrementos necessários à venda), é base usada para determinar o valor líquido de venda (por exemplo: se o valor foi determinado por referência a um mercado ativo); e) Se o valor recuperável for o valor em uso, é (s) taxa (s) de desconto usada (s) na estimativa atual e na estimativa anterior;
- e. Para um ativo individual, é natureza do ativo.

**Não há registro de Impairment.**





**CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:6 - CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.332,04</b>	<b>4.302,09</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>170.242,36</b>	<b>175.471,35</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.332,04	4.302,09	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI</b>	<b>0,00</b>	<b>4.299,44</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.332,04	4.302,09	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	4.299,44
CONTA ÚNICA	2.332,04	4.302,09	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	4.299,44
<b>TOTAL</b>	<b>2.332,04</b>	<b>4.302,09</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	0,00	900,00
			FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	900,00
			<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>170.242,36</b>	<b>170.271,91</b>
			VALORES RESTITUÍVEIS	170.242,36	170.271,91
			CONSIGNAÇÕES	170.242,36	170.271,91
			<b>TOTAL</b>	<b>170.242,36</b>	<b>175.471,35</b>



**CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**

Exercício de 2018

Dezembro(31/12/2018)

1 of 1

ISOLADO:6 - CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.527,48</b>	<b>1.527,48</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>103.617,89</b>	<b>103.617,89</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>1.527,48</b>	<b>1.527,48</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS</b>	<b>1.527,48</b>	<b>1.527,48</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL</b>	<b>1.527,48</b>	<b>1.527,48</b>	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	0,00	-808,56
			CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	0,00	808,56
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>151.951,96</b>	<b>116.140,06</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>103.617,89</b>	<b>103.617,89</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>151.951,96</b>	<b>116.140,06</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>	<b>103.617,89</b>	<b>103.617,89</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>165.978,75</b>	<b>126.187,75</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	103.617,89	103.617,89
BENS DE INFORMÁTICA	7.278,50	7.278,50			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	80.314,80	80.314,80	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>16.838,03</b>	<b>26.540,75</b>
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	10.244,00	10.244,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI</b>	<b>16.838,03</b>	<b>26.540,75</b>
DEMAIS BENS MÓVEIS	68.141,45	28.350,45	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>16.838,03</b>	<b>26.540,75</b>
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	16.838,03	26.540,75
DEMAIS BENS IMÓVEIS	1.700,00	1.700,00			
(-) <b>DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS</b>	<b>-15.726,79</b>	<b>-11.747,69</b>	<b>TOTAL</b>	<b>120.455,92</b>	<b>130.158,64</b>
(-) <b>DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS</b>	<b>-15.726,79</b>	<b>-11.747,69</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>153.479,44</b>	<b>117.667,54</b>			



# CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

## ANEXO 14C - BALANÇO PATRIMONIAL

### QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:6 - CÂMARA MUNICIPAL DA ALIANÇA

Exercício de 2018

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
000 SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	0,00	-171.169,26
001 Ordinário	0,00	-50.160,28
110 GERAL	0,00	-122.999,03
00 RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	0,00	1.990,05
000 SEM CÓDIGO DE APLICAÇÃO	-167.910,32	0,00
001 Ordinário	-50.160,28	0,00
110 GERAL	-117.164,73	0,00
110 GERAL	-585,31	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-167.910,32</b>	<b>-171.169,26</b>

