

**BALANÇO PATRIMONIAL**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2022	EXERCÍCIO ANTERIOR 2021
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE	I	25.796.579,31	27.111.314,32
Caixa e Equivalente de Caixa		21.852.126,36	23.453.223,67
Créditos a Curto Prazo		4.677,64	6.000,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		3.939.775,31	3.652.090,65
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	II	7.452.387,46	4.408.616,24
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		6.981.288,35	4.408.616,24
Intangível		471.099,11	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		33.248.966,77	31.519.930,56

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 20/03/2023 11:06:32

**BALANÇO PATRIMONIAL**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2022	EXERCÍCIO ANTERIOR 2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE	III	3.227.437,78	507.305,57
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		1.508.713,56	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		665.179,24	102.088,23
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartição e Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.053.544,98	405.217,34
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	IV	610.200,09	970.200,09
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		610.200,09	970.200,09
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
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	V	29.411.328,90	30.042.424,90
Patrimônio Social e Capital Social		345.315,54	345.315,54
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		29.066.013,36	29.697.109,36
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		33.248.966,77	31.519.930,56

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64
2022 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e contra garantias recebidas	0,00	0,00
Direitos convêniados 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 Contra garantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações Convêniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 23/03/2023 08:31:25



PREFEITURA DO RECIFE

Exercício: 2022

01.01 - CÂMARA MUNICIPAL DO RECIFE

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Em R\$

FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0125 - CMR - RECURSOS DO LIMITE CONSTITUCIONAL	18.344.036,82	22.642.918,84
Total das Fontes de Recursos	18.344.036,82	22.642.918,84

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 07/02/2023 09:15:54

**QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64
2022 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	I	33.248.966,77	31.519.930,56
Ativo Financeiro		21.854.804,00	23.453.223,67
Ativo Permanente		11.394.162,77	8.066.706,89
PASSIVO	II	4.120.967,27	1.780.504,92
Passivo Financeiro		3.510.767,18	810.304,83
Passivo Permanente		610.200,09	970.200,09
Saldo Patrimonial	III	29.127.999,50	29.739.425,64

FONTE: SOFIN / Dezembro 2022 - 22/03/2023 12:00:13



CÂMARA MUNICIPAL DO
RECIFE
CASA DE JOSÉ MARIANO
DIRETORIA DE FINANÇAS
Divisão de Contabilidade

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO 2022

BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Patrimonial (BP) é elaborado utilizando-se as classes 1 (Ativo) e 2 (Passivo) do PCASP e segue as instruções da ICP, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em 19/06/2015.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

Na Classe 1 – Ativo, os itens abaixo, merecem ser destacados:

(I) ATIVO CIRCULANTE

Caixa e Equivalentes de Caixa

Neste subgrupo encontram-se as Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata, que somam o total de **R\$ 21.852.126,36**. Essas aplicações são realizadas em 05 (cinco) Contas Bancárias junto ao Banco do Brasil.

Estoques

Neste subgrupo encontram-se os valores correspondentes aos Materiais de Consumo de utilização corriqueira para manutenção das atividades administrativas do Poder Legislativo e somam um total de **R\$ 3.939.775,31**.

(II) ATIVO NÃO CIRCULANTE

Imobilizado

Neste subgrupo encontram-se os bens móveis e imóveis adquiridos, que são registrados pelo Custo de Aquisição e são

apropriados no Sistema de Patrimônio do Poder Legislativo. Somam um total de **R\$ 7.452.387,46**.

Na Classe 2 – Passivo, os itens abaixo, merecem ser destacados:

(III) PASSIVO CIRCULANTE

Demais Obrigações a Curto Prazo

Neste subgrupo, as Demais Obrigações a Curto Prazo correspondem aos valores das consignações retidas nos pagamentos das Notas de Empenho de Prestação de Serviços (ISS, INSS e IRPF) no mês de Dezembro de 2021 e que são recolhidas ao município e à união no mês subsequente, bem como o valor dos depósitos de terceiros. Somam um valor de **R\$ 1.053.544,98**.

(IV) PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Obrigações Fiscais a Longo Prazo

Neste subgrupo, as Obrigações Fiscais a Longo Prazo correspondem às obrigações decorrentes de parcelamentos junto à Receita Federal do Brasil, relativas à débitos junto ao INSS. Somam **R\$ 610.200,09**.

(V) PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Resultados Acumulados

Neste subgrupo encontram-se registrados os valores acumulados do resultado patrimonial do exercício e de exercícios anteriores. Compostos da seguinte forma:

Resultado Patrimonial do Exercício (Superávit)	R\$ 7.368.904,00
Resultado Patrimonial de Ex. Anter.(Superávit)	R\$ 29.697.109,36
<u>Ajustes de Exercícios Anteriores (Déficit)</u>	<u>(R\$ 8.000.000,00)</u>
Total dos Resultados Acumulados (Superávit)	R\$ 29.066.013,36

- O Valor de **R\$ 8.000.000,00** corresponde aos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores que foi devolvido aos cofres do Poder Executivo ao final deste Exercício.
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais, incluindo-se no total do Passivo Financeiro, a partir do Exercício Atual, os Restos a Pagar Não Processados no valor de **R\$ 283.329,40**. Também somamos o valor dos Restos a Pagar Não Processados ao Passivo Financeiro do Exercício

Anterior no valor de **R\$ 302.999,26**, para fins de comparabilidade entre exercícios.

- Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso. Cujo saldo já se encontram deduzidos os Restos a Pagar Não Processados do Exercício.

O estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais segue o cronograma determinado pelo Poder Executivo Municipal, uma vez que o Poder Legislativo Municipal se subordina, para fins de consolidação das informações financeiras e contábeis, à Gerência Geral de Contabilidade do Município, responsável pelas alterações do Sistema e, consequentes implantações e determinações de prazos das Unidades Jurisdicionadas (Administração Direta, Indireta e Poder Legislativo). Em tempo, informamos que o Item 12 desta Prestação de Contas apresenta, de forma clara, o atual estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais nos termos do que determina a Portaria STN nº 548/2015.

ROMERO JATOBÁ CAVALCANTI NETO

Presidente da Câmara Municipal do Recife

LUCIANO HENRIQUE DOS SANTOS

Diretor da Divisão de Contabilidade

CRC 021270/O-8 – PE