

Município: Santa Terezinha de Itaipu

Estado do Paraná

Período: 01/01/2021 Até 28/02/2021

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

Santa Terezinha de Itaipu - Estado do Paraná

## QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2021

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>		
<b><u>Ativo Circulante</u></b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	333.612,49	308.720,66
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores 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
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
<i>Total Ativo Circulante</i>	<u>333.612,49</u>	<u>308.720,66</u>
<b><u>Ativo Não Circulante</u></b>		
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	329.895,77	777.759,48
Intangível	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	<u>329.895,77</u>	<u>777.759,48</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>663.508,26</b>	<b>1.086.480,14</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b><u>Passivo Circulante</u></b>		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	52.359,27	85.402,58
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	390,00	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
Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
<i>Total do Passivo Circulante</i>	<u>52.749,27</u>	<u>85.402,58</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	781.119,69	777.759,48
Apuração do Resultado do Exercício	(170.360,70)	223.318,08
(-) Ações / Cotas Em Tesouraria	0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<u>610.758,99</u>	<u>1.001.077,56</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>663.508,26</b>	<b>1.086.480,14</b>

Município: Santa Terezinha de Itaipu

Estado do Paraná

Período: 01/01/2021 Até 28/02/2021

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

Santa Terezinha de Itaipu - Estado do Paraná		Exercício: 2021	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (LEI Nº 4.320/64)			
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		333.612,49	308.720,66
Ativo Permanente		329.895,77	777.759,48
<b>Total do Ativo</b>		<b>663.508,26</b>	<b>1.086.480,14</b>
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		137.373,41	131.451,62
Passivo Permanente		52.359,27	85.402,58
<b>Total do Passivo</b>		<b>189.732,68</b>	<b>216.854,20</b>
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>473.775,58</b>	<b>869.625,94</b>

Santa Terezinha de Itaipu - Estado do Paraná		Exercício: 2021	
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
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		(18.174,62)	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		<b>(18.174,62)</b>	<b>0,00</b>

Santa Terezinha de Itaipu - Estado do Paraná		Exercício: 2021	
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)			
FONTE DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
0 Recursos Ordinários (Livres)		603.289,64	0,00
1 Recursos Do Tesouro (Descentralizados)		(407.050,56)	0,00
94 Retenções Em Carater Consig. Ocorridas No Exercício		0,00	0,00
<b>Superávit/Déficit do Exercício</b>		<b>196.239,08</b>	<b>0,00</b>

## NOTA EXPLICATIVA:

ATA Nº 02/2021 – COMISSÃO DE LEVANTAMENTO, INVENTÁRIO, AVALIAÇÃO E BAIXA DE BENS PATRIMONIAIS

Reunião realizada nas dependências da Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu, com o objetivo de REGULARIZAÇÃO GERAL DO PATRIMÔNIO CONSTANTE EM SISTEMA

Aos dezessete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e um, reuniu-se nas dependências da Câmara Municipal, a Comissão de Avaliação, Baixa e Controle do Patrimônio Público, nomeada através da Portaria da Presidência nº 15/2021, datada de onze de fevereiro de dois mil e vinte e um, composta pelos seguintes membros, sob a presidência do(a) primeiro(a) – Jaqueline Heinzmann; Carlos Augusto Leitão de Oliveira e Anderson Parise da Rosa, servidores desta Casa de Leis.

A reunião teve como pauta a regularização geral da situação do patrimônio público deste legislativo registrado em sistema, pois evidentemente haviam alguns lançamentos registrados de maneira equivocada.

Em síntese, com a reunião dos membros da comissão juntamente com servidores especializados nos módulos “Contabilidade” e Patrimônio Público” da empresa PRONIM – GOVBR, que disponibiliza os sistemas aqui utilizados, ficou determinado o que segue:

Inicialmente foi levantada a necessidade da adequação relativa ao valor do Patrimônio total da Câmara Municipal constante em relatório no montante de R\$ 810.286,02 (oitocentos e dez mil duzentos e oitenta e seis reais e dois centavos), valor este claramente equivocado devido a sua desatualização, visto que alguns bens patrimoniais ali cadastrados constam do valor de aquisição e não sofreram qualquer depreciação ao longo dos anos, assim como, eventuais itens lançados de forma confusa ou inadequada, portanto não condizente com a realidade.

Com isso, com a análise do relatório, foi constatado e corrigido:

1- Alguns itens patrimoniais cadastrados nunca haviam sido depreciados, sendo imperioso adequar imediatamente os valores conforme tabelas e critérios disponibilizados pelo Tribunal de Contas. Com isso, em operação realizada com os servidores da empresa especializada PRONIM GOVBR, foram conferidos item à item, o valor já lançado na conta Depreciação Acumulada era de R\$ 29.166,32 (vinte e nove mil cento e sessenta e seis reais e trinta e dois centavos), decidiu-se por zerar o valor contábil já registrado, visto que não foi possível identificar de quais bens patrimoniais se

Município: Santa Terezinha de Itaipu

Estado do Paraná

Período: 01/01/2021 Até 28/02/2021

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL

referiam, na sequência ficou decidido que nos próximos meses será realizado um inventário de todos os itens patrimoniais, escolha do método de depreciação e taxa, visando assegurar que os registros sejam condizentes com a realidade.

2- Contatou-se ainda, vários lançamentos equivocados, no tocante a obras e serviços de reforma executados ao longo dos anos no imóvel de propriedade da Prefeitura Municipal de Santa Terezinha de Itaipu cedido a Câmara Municipal, sendo os valores dos contratos registrados erroneamente como patrimônio deste órgão. Além desses valores, verificou-se que alguns lançamentos do Sistema "Patrimônio Público (PP)" e "Contabilidade Pública (CP)" não eram condizentes, tendo a necessidade de ajustá-los para a correta integração dos saldos nos sistemas, portanto houve a "baixa" de R\$ 465.697,25 (quatrocentos e sessenta e cinco mil seiscentos e noventa e sete reais e vinte e cinco centavos) referente a exclusão dos lançamentos equivocados de valores de contratos de reformas do prédio, assim como a baixa de R\$ 13.799,00 (treze mil setecentos e noventa e nove reais) referente a equiparação e ajustes do saldo patrimonial e contábil.

3- Cabe mencionar que, na oportunidade, foi realizada baixa dos itens avaliados dias antes como inservíveis pela Comissão e doados ao executivo municipal, conforme a Ata nº 01/2021, formalizada pela Portaria da Presidência nº16/2021, publicada no Diário Oficial do Município em 18/02/2021, Edição nº 1968. Resultando o somatório dos bens mencionados o montante de R\$ 14.693,00 (quatorze mil seiscentos e noventa e três reais).

Por conseguinte, registra-se que a operação de readequação do Patrimônio Público desta Câmara Municipal totalizou R\$ 480.390,25 (quatrocentos mil trezentos e noventa reais e vinte e cinco centavos), ou seja, o saldo anterior de R\$ 810.286,02 (oitocentos e dez mil duzentos e oitenta e seis reais e dois centavos), passa a ser de R\$ 329.895,77 (trezentos e vinte e nove mil oitocentos e noventa e cinco reais e setenta e sete centavos).

Nada mais a ser tratado, determinou-se que se lavrasse a presente ata, e que se juntasse a esta os relatórios que demonstrem e comprovem detalhadamente as operações descritas, e que, depois de lida e aprovada, seguirá assinada pelos membros da Comissão. Eu, Carlos Augusto Leitão de Oliveira, Membro da Comissão, resumi e a lavrei.

Santa Terezinha de Itaipu, 17 de fevereiro de 2021.

JAQUELINE HEINZMANN  
PRESIDENTE

CARLOS AUGUSTO LEITÃO DE OLIVEIRA  
MEMBRO

ANDERSON PARISE DA ROSA  
MEMBRO

\_\_\_\_\_  
VALDIR SAUTHIER  
PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
ANDERSON PARISE DA ROSA  
CRC/PR 43.920/06

\_\_\_\_\_  
LUCIANI HEINDRICKSON DA SILVA  
CONTROLE INTERNO