

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXECÍCIO: 2021		PERÍODO (MÊS): 12		Lei 4.320/64 - ANEXO 12		
CÓDIGO	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)	
	RECEITAS CORRENTES (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.0.0.00.00.00.00	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.0.00.00.00.00	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3.0.00.00.00.00	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.0.0.00.00.00.00	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2.0.00.00.00.00	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3.0.00.00.00.00	Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.0.00.00.00.00	Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.0.00.00.00.00	Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3.0.00.00.00.00	Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.4.0.00.00.00.00	Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.6.0.00.00.00.00	Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.9.0.00.00.00.00	Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.1.0.00.00.00.00	Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.2.0.00.00.00.00	Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.9.0.00.00.00.00	Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.1.0.00.00.00.00	Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.2.0.00.00.00.00	Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.3.0.00.00.00.00	Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.9.0.00.00.00.00	Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.2.0.00.00.00.00	Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.3.0.00.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.4.0.00.00.00.00	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.5.0.00.00.00.00	Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.6.0.00.00.00.00	Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.7.0.00.00.00.00	Transferências Para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.1.0.00.00.00.00	Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.2.0.00.00.00.00	Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.3.0.00.00.00.00	Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.4.0.00.00.00.00	Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.9.9.0.00.00.00.00	Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.0.00.00.00.00	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2.0.00.00.00.00	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	
	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1.0.00.00.00.00	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.2.0.00.00.00.00	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	
	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.2.0.00.00.00.00	Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.3.0.00.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.4.0.00.00.00.00	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.5.0.00.00.00.00	Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.6.0.00.00.00.00	Transferência de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.7.0.00.00.00.00	Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.8.0.00.00.00.00	Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.2.0.00.00.00.00	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.5.0.00.00.00.00	Receita da Dívida Ativa Proveniente de Amortização de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.6.0.00.00.00.00	Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.9.0.00.00.00.00	Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00	
	(R) DEDUÇÕES DA RECEITA (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	(R) DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.0.00.00.00.00	(R) Deduções da Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.3.0.00.00.00.00	(R) Deduções de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.7.0.00.00.00.00	(R) Deduções das Receitas Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.9.0.00.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (IV) = (I + II + III)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.5.0.20.00.00.00	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.4.0.60.00.00.00	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2.4.0.20.00.00.00	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2.3.0.70.00.00.00	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTOS (VI) = (IV + V)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	DÉFICIT (VII)	7.575.284,11	8.437.162,17	6.635.178,36	-1.801.983,81	
	TOTAL (VIII) = (VI + VII)	7.575.284,11	8.437.162,17	6.635.178,36	-1.801.983,81	
	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS P/ CRÉD. ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2.2.1.3.01.00.00.00	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2.2.1.2.02.03.00.00	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXECÍCIO: 2021		PERÍODO (MÊS): 12		Lei 4.320/64 - ANEXO 12			
CÓDIGO	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DOTAÇÃO (j) = (f-g)
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	7.385.284,11	7.565.284,11	6.629.538,36	6.605.154,34	6.604.945,34	935.745,75
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.914.984,11	5.964.984,11	5.413.460,28	5.413.460,28	5.413.460,28	551.523,83
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.470.300,00	1.600.300,00	1.216.078,08	1.191.694,06	1.191.485,06	384.221,92
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	190.000,00	871.878,06	5.640,00	0,00	0,00	866.238,06
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	190.000,00	871.878,06	5.640,00	0,00	0,00	866.238,06
4.5.00.00	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00	AMORTIZACAO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.00.00(999)	RESERVA DE CONTINGENCIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.00.00(997)	RESERVA DO RPPS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (XI)	7.575.284,11	8.437.162,17	6.635.178,36	6.605.154,34	6.604.945,34	1.801.983,81
	AMORTIZACAO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortizacão da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.76.00.00.00.0000	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.77.00.00.00.0000	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortizacão da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.76.01.03.00.0000	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.77.03.00.00.0000	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTOS (XIII) = (XI + XII)	7.575.284,11	8.437.162,17	6.635.178,36	6.605.154,34	6.604.945,34	1.801.983,81
	SUPERAVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL (XV) = (XIII+XIV)	7.575.284,11	8.437.162,17	6.635.178,36	6.605.154,34	6.604.945,34	1.801.983,81

ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

CÓDIGO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	21.821,67	21.671,67	21.671,67	150,00	0,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	21.821,67	21.671,67	21.671,67	150,00	0,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.00.00	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00	AMORTIZACAO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00	21.821,67	21.671,67	21.671,67	150,00	0,00

ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

CÓDIGO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (f) = (a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	53.209,31	53.209,31	0,00	0,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	53.013,51	53.013,51	0,00	0,00
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	195,80	195,80	0,00	0,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.00.00	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00	AMORTIZACAO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00	53.209,31	53.209,31	0,00	0,00

NOTA EXPLICATIVA:

O Anexo 12 - Balanço Orçamentário, regulamentado pela Lei Federal nº 4.320/64, é a Demonstração Contábil que discrimina o saldo das contas de receitas e despesas orçamentárias, comparando as parcelas previstas e fixadas com as executadas. Como para a contabilidade pública não existe a figura do lucro ou prejuízo, mas sim do superávit e do déficit, o resultado da execução orçamentária é expresso abaixo das despesas, quando ocorre superávit, ou abaixo das receitas, no caso da ocorrência de déficit.

Em se tratando de Legislativo que não arrecada receitas orçamentárias, recebendo somente transferência do Município - Intragovernamentais, no seu Anexo 12 - Balanço Orçamentário - as Receitas Orçamentárias não apresentam movimentação.

O Anexo 12 - Balanço Orçamentário (despesas) da Câmara Municipal de Naviraí/MS apresenta como dotação inicial o valor de R\$ 7.575.284,11 (sete milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, duzentos e oitenta e quatro reais e onze centavos), a qual foi atualizada para o montante de R\$ 8.437.162,17 (oito milhões, quatrocentos e trinta e sete mil, cento e sessenta e dois reais e dezessete centavos), demonstrando que durante o exercício/2021 foram empenhadas despesas orçamentárias no montante de R\$ 6.635.178,36 (seis milhões, seiscentos e trinta e cinco mil, cento e setenta e oito reais e trinta e seis centavos), sendo liquidado o valor de R\$ 6.605.154,34 (seis milhões, seiscentos e cinco mil, cento e cinquenta e quatro reais e quatro centavos), e pagas a quantia de R\$ 6.604.945,34 (seis milhões, seiscentos e quatro mil, novecentos e quarenta e cinco reais e trinta e quatro centavos), conforme demonstrado no anexo, ficando Restos a Pagar não Processados no valor de R\$ 30.024,02 (trinta mil, vinte e quatro reais e dois centavos) e Restos a Pagar Processados na quantia de R\$ 209,00 (duzentos e nove reais), conforme declarado no Anexo 13 - Balanço Financeiro.

O Seu Anexo I - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados, demonstra que foi inscrito, em 31 de dezembro do exercício anterior, o valor de R\$ 21.821,67 (vinte e um mil, oitocentos e vinte e sete reais e sessenta e sete centavos), sendo liquidada e paga a importância de R\$ 21.671,67 (vinte e um mil, seiscentos e setenta e um reais e sessenta e sete centavos) e cancelado o valor de R\$ 150,00 (cento e cinquenta reais) durante o exercício de 2021.

O seu Anexo II - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados, demonstra que houve inscrição em 31 de dezembro do exercício anterior no valor de R\$ 53.209,31 (cinquenta e três mil, duzentos e nove reais e trinta e um centavos), sendo pagos na sua totalidade no exercício de 2021.

EDERSON DUTRA

Presidente

803.428.411-49

ANDERSON WERTON BRITO DA SILVA

Diretor Financeiro

930.146.511-68

JÚLIO MARQUES DA SILVA

Assessor Contábil

023.194.491-83

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO-13 - BALANÇO FINANCEIRO

EXECÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): 12

INGRESSOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	0,00	0,00
ORDINÁRIAS	0,00	0,00
VINCULADA	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	8.437.162,17	8.299.163,74
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	8.437.162,17	8.299.163,74
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	1.547.177,81	1.515.067,67
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (Empenhos a liquidar)	30.024,02	21.821,67
Inscrição de Restos a Pagar Processados (Empenhos liquidados a pagar)	209,00	53.209,31
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.516.944,79	1.440.036,69
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	349.020,10	329.618,84
Caixa e Equivalentes de Caixa	349.020,10	329.618,84
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)	10.333.360,08	10.143.850,25

DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)	6.635.178,36	6.656.584,77
ORDINÁRIA	6.635.178,36	6.656.584,77
VINCULADA	0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Seguridade Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	2.058.151,31	1.650.546,22
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	2.058.151,31	1.650.546,22
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	1.609.797,39	1.487.699,16
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	21.671,67	6.498,23
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	53.209,31	48.057,03
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.534.916,41	1.433.143,90

Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	30.233,02	349.020,10
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.233,02	349.020,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	10.333.360,08	10.143.850,25

NOTA EXPLICATIVA:**INGRESSOS**

O Anexo 13 - Balanço Financeiro é a Demonstração Contábil que evidencia as entradas e saídas de numerários no caixa/bancos do Órgão Público por meio de contas representativas da situação financeira, dando posição dos saldos financeiros das Contas Bancárias.

As Transferências Financeiras Recebidas no valor de R\$ 8.437.162,17 (oito milhões, quatrocentos e trinta e sete mil, cento e sessenta e dois reais e dezessete centavos), corresponde ao valor do Duodécimo transferido do Executivo para o Legislativo, conforme demonstrado no Balancete Financeiro de dezembro de 2021.

O valor de R\$ 1.547.177,81 (um milhão, quinhentos e quarenta e sete mil, cento e setenta e sete reais e oitenta e um centavos), lançados como Recebimentos Extra orçamentários (III), correspondem aos valores de R\$ 30.024,02 (trinta mil, vinte e quatro reais e dois centavos) de Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (Empenhos a Liquidar), R\$ 209,00 (duzentos e nove reais) de Inscrição de Restos a Pagar Processados (Empenhos Liquidados a Pagar) e R\$ 1.516.944,79 (um milhão, quinhentos e dezesseis mil, novecentos e quarenta e quatro reais e setenta e nove centavos), representados pelos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, que correspondem aos valores retidos de terceiros, com a obrigatoriedade de pagamentos extra orçamentários aos seus devidos credores, de acordo com o demonstrado no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício.

O valor de R\$ 349.020,10 (trezentos e quarenta e nove mil, vinte reais e dez centavos), refere-se aos saldos das disponibilidades financeiras do exercício anterior, conforme demonstra o Anexo 14 – Balanço Patrimonial.

DISPÊNDIOS

As Despesas Orçamentárias Ordinárias no montante de R\$ 6.635.178,36 (seis milhões, seiscentos e trinta e cinco mil, cento e setenta e oito reais e trinta e seis centavos), correspondem aos valores das despesas que foram empenhadas durante o exercício/2021, de acordo com o Anexo 11 – Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada e com o Anexo 12 – Balanço Orçamentário.

Transferências Financeiras Concedidas, no valor de R\$ 2.058.151,31 (dois milhões, cinquenta e oito mil, cento e cinquenta e um reais e trinta e um centavos), refere-se aos valores que o Legislativo devolveu ao Executivo Municipal, correspondente às sobras de recursos financeiro do exercício, aos valores que estavam depositados em conta bancária do Fundo Especial da Câmara Municipal de Naviraí, encerrado em 31/12/2020, e de restos a pagar de exercícios anteriores cancelados no decorrer do exercício de 2021.

Os Pagamentos Extra Orçamentários no montante de R\$ 1.609.797,39 (um milhão, seiscentos e nove mil, setecentos e noventa e sete reais e trinta e nove centavos), correspondem a R\$ 21.671,67 (vinte e um mil, seiscentos e setenta e um reais e sessenta e sete centavos), referente ao pagamento de Restos a Pagar Não Processados do exercício de 2020, a R\$ 53.209,31 (cinquenta e três mil, duzentos e nove reais e trinta e um centavos), referente ao pagamento de Restos a Pagar Liquidados do Exercício de 2020, conforme demonstrado no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante, e a R\$ 1.534.916,41 (um milhão, quinhentos e trinta e quatro mil, novecentos e dezesseis reais e quarenta e um centavos), referente aos valores que foram retidos a favor de terceiros, conforme demonstrados no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante e no Balancete Financeiro do mês de dezembro/2021.

O valor de R\$ 30.233,02 (trinta mil, duzentos e trinta e três reais e dois centavos), refere-se aos saldos das disponibilidades financeiras do exercício, conforme demonstra o Anexo 14 – Balanço Patrimonial do exercício de 2021.

EDERSON DUTRA

Presidente
803.428.411-49

ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA

Diretor Financeiro
930.146.511-68

JÚLIO MARQUES DA SILVA

Assessor Contábil
023.194.491-83

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): 12

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	75.902,03	384.499,25	PASSIVO CIRCULANTE	209,00	71.180,93
Disponibilidades	30.233,02	349.020,10	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	53.013,51
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.233,02	349.020,10	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	209,00	195,80
Clientes	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Obrigações de Reparação a Outros Entes	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	17.971,62
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos a Receber por Descentralização da Prestação de Serviços Público	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos por Danos ao Patrimônio	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis a Valores Vinculados	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	209,00	71.180,93
Dívida Ativa não Tributária - Demais Créditos	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) Ajuste de Perdas de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Estoques	45.669,01	35.479,15	Reservas de Capital	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.141.089,02	1.220.978,72	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	Resultados Acumulados	1.216.782,05	1.534.297,04

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2021		PERÍODO (MÊS): 12			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	30.233,02	349.020,10	PASSIVO FINANCEIRO	30.233,02	93.005,60
ATIVO PERMANENTE	1.186.758,03	1.256.657,87	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (I)					0,00
SUPERÁVIT PERMANENTE DO EXERCÍCIO (II)					1.186.758,03
SALDO PATRIMONIAL					1.186.758,03

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Execução de Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	Execução de Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00
Execução de Garantias e Contra Garantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contra Garantias Concedidas	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniais e Outros Instrumentos Congiurares	0,00	0,00	Execução de Obrigações Conveniais e Outros Instrumentos Congiurares	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Execução de Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
200 RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIO CORRENTE	0,00	0,00
210 RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	256.017,50
Total das Fontes de Recursos	0,00	256.017,50

NOTA EXPLICATIVA:

O Anexo 14 - Balanço Patrimonial é a Demonstração Contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a Situação Patrimonial do Órgão Público por meio de contas representativas do Patrimônio Público, além das Contas de Compensação, conforme as definições do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido.

O Ativo Circulante no valor de R\$ 75.902,03 (setenta e cinco mil, novecentos e dois reais e três centavos), está constituído pelo saldo de caixa e equivalente de caixa (disponibilidade financeira) no valor de R\$ 30.233,02 (trinta mil, duzentos e trinta e três reais e dois centavos), conforme demonstra o Anexo 13 - Balanço Financeiro, somado com o valor de R\$ 45.669,01 (quarenta e cinco mil, seiscentos e sessenta e nove reais e um centavo), referente aos saldos de materiais de consumo em estoque.

O Ativo Não Circulante, no montante de R\$ 1.141.089,02 (um milhão, cento e quarenta e um mil, oitenta e nove reais e dois centavos), está constituído pelo saldo dos Bens Móveis do exercício anterior, na quantia de R\$ 888.494,85 (oitocentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e oitenta e cinco centavos), subtraídas as baixas no exercício, no valor de R\$ 43.951,69 (quarenta e três mil, novecentos e cinquenta e um reais e sessenta e nove centavos), conforme evidencia o Demonstrativo de Bens Patrimoniais e as Demonstrações das Variações Patrimoniais Diminutivas, deduzido, também, a depreciação acumulada dos bens móveis, na quantia de R\$ 434.294,05 (quatrocentos e trinta e quatro mil, duzentos e noventa e quatro reais e cinco centavos), e, ainda, somando o valor de R\$ 730.839,91 (setecentos e trinta mil, oitocentos e trinta e nove reais e nove centavos), referentes aos Bens Imóveis, perfazendo assim o saldo do Ativo Não Circulante no montante acima referido.

Destá forma, o ATIVO do Legislativo de Naviraí/MS possui o valor total de R\$ 1.216.991,05 (um milhão, duzentos e dezesseis mil, novecentos e noventa e um reais e cinco centavos).

O Passivo Circulante, no valor de R\$ 209,00 (duzentos e nove reais), refere-se a Restos a Pagar Processados de Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo.

O Patrimônio Líquido é representado pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 1.534.297,04 (um milhão, quinhentos e trinta e quatro mil, duzentos e noventa e sete reais e quatro centavos), deduzido o Resultado Negativo do Exercício na quantia de (R\$ 317.514,99) (trezentos e dezesseite mil, quinhentos e dezesseite mil, quatrocentos e noventa e nove centavos) apurado no Anexo 15 - Demonstrações das Variações Patrimoniais, o que acarretou em Resultados Acumulados e Patrimônio Líquido no montante de R\$ 1.216.782,05 (um milhão, duzentos e dezesseis mil, setecentos e oitenta e dois reais e cinco centavos).

Assim, o PASSIVO do Legislativo de Naviraí/MS possui o valor total de R\$ 1.216.991,05 (um milhão, duzentos e dezesseis mil, novecentos e noventa e um reais e cinco centavos).

EDERSON DUTRA

Presidente

803.428.411-49

ANDERSON WERTON BRITO DA SILVA

Diretor Financeiro

930.146.511-68

JÚLIO MARQUES DA SILVA

Assessor Contábil

023.194.491-83

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

EXECÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): 12

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
IMPOSTOS	0,00	0,00
TAXAS	0,00	0,00
CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES	0,00	0,00
CONTRIBUICOES SOCIAIS	0,00	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	0,00	0,00
CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	0,00
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	8.437.162,17	8.299.163,74
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	8.437.162,17	8.299.163,74
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	0,00
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
REAVALIACAO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENACAO	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
REVERSAO DE REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES	0,00	0,00
REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00
TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	8.437.162,17	8.299.163,74
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	5.413.460,28	5.603.166,00

REMUNERACAO A PESSOAL	4.541.127,93	4.734.153,57
ENCARGOS PATRONAIS	872.332,35	869.012,43
BENEFICIOS A PESSOAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	349.506,00	354.371,76
APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00
PENSOES	0,00	0,00
BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA	343.640,00	337.162,80
BENEFICIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA	0,00	0,00
OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	5.866,00	17.208,96
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	780.621,43	555.480,67
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	54.691,46	45.727,85
SERVICOS	689.991,96	464.996,50
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	35.938,01	44.756,32
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	2.167.137,76	1.778.656,04
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.058.151,31	1.650.546,22
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	108.986,45	128.109,82
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	43.951,69	2.282,77
REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	0,00
PERDAS COM ALIENACAO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTARIAS	0,00	0,00
INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORACAO DE ATIVOS	43.951,69	2.282,77
TRIBUTARIAS	0,00	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
CUSTO DE SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	56.189,67
PREMIACOES	0,00	0,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES	0,00	0,00
INCENTIVOS	0,00	0,00
SUBVENCOES ECONOMICAS	0,00	0,00
PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISOES	0,00	0,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	56.189,67

TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	8.754.677,16	8.350.146,91
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)	-317.514,99	-50.983,17

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
(Decorrentes da Execução Orçamentária)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	43.951,69	2.282,77

NOTA EXPLICATIVA:

O Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio ocorrido durante o Exercício Financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o Resultado Patrimonial positivo ou negativo do exercício.

Nas Variações Patrimoniais Aumentativas, Transferências e Delegações Recebidas no valor de R\$ 8.437.162,17 (oito milhões, quatrocentos e trinta e sete mil, cento e sessenta e dois reais e dezessete centavos), corresponde aos valores repassados pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, referente ao Duodécimo do exercício/2021.

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas:

I - a rubrica de Pessoal e Encargos é composta pelos elementos de despesas 319011 – Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoa Civil, no valor de R\$ 4.541.127,93 (quatro milhões, quinhentos e quarenta e um mil, cento e vinte e sete reais e noventa e três centavos), 319013 e 319113 – Obrigações Patronais – RGPS e RPPS na quantia de R\$ 872.332,35 (oitocentos e setenta e dois mil, trezentos e trinta e dois reais e trinta e cinco centavos), totalizando o montante de R\$ 5.413.460,28 (cinco milhões, quatrocentos e treze mil, quatrocentos e sessenta reais e vinte e oito centavos);

II - a rubrica de Benefícios Previdenciários e Assistenciais, no montante de R\$ 349.506,00 (trezentos e quarenta e nove mil e quinhentos e seis reais), está representada pelos elementos de despesas 339008 – Outros Benefícios Assistenciais, no valor de R\$ 5.866,00 (cinco mil e oitocentos e sessenta e seis reais), e 339046 – Auxílio Alimentação, na quantia de R\$ 343.640,00 (trezentos e quarenta e três mil e seiscentos e quarenta reais);

III - a rubrica Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo, Uso de Material de Consumo do estoque, no valor de R\$ 54.691,46 (cinquenta e quatro mil, seiscentos e noventa e um reais e quarenta e seis centavos), Serviços representado pelos elementos de despesas 339014 – Diárias Civil, no valor de R\$ 307.557,51 (trezentos e sete mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e um centavos), 339033 – Passagens e despesas c/ Locomoção, no valor de R\$ 33.910,45 (trinta e três mil, novecentos e dez reais e quarenta e cinco centavos), 339035 – Serviços de Consultoria, no valor de R\$ 24.733,58 (vinte e quatro mil, setecentos e trinta e três reais e cinquenta e oito centavos), 339039 – Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica, no valor de R\$ 190.948,90 (cento e noventa mil, novecentos e quarenta e oito reais e noventa centavos), 339040 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – Pessoa Jurídica, no valor de R\$ 121.376,97 (cento e vinte e um mil, trezentos e setenta e seis reais e noventa e sete centavos), somados com o valor de R\$ 11.464,55 (onze mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos) referentes a liquidação de Restos a Pagar Não Processados, e o grupo Depreciação, Amortização e Exaustão, faz parte das variações patrimoniais diminutivas – conta 333110101, apresenta a quantia que os bens móveis foram depreciados no exercício, no valor de R\$ 35.938,01 (trinta e cinco mil, novecentos e trinta e oito reais e um centavo), conforme Demonstrativo de Bens Patrimoniais;

IV - a rubrica de Transferências e Delegações Concedidas, no valor de R\$ 2.167.137,76 (dois milhões, cento e sessenta e sete mil, cento e trinta e sete reais e setenta e seis centavos), corresponde aos valores repassados para CASSEMS, conforme contrato de prestação de serviços de saúde com o Legislativo Municipal de Naviraí/MS, contabilizado no Elemento de Despesas 335041 – Contribuições, demonstrado no Anexo 11 – Comparativo de Despesa Autorizada com a Realizada, no total de R\$ 108.986,45 (cento e oito mil, novecentos e oitenta e seis reais e quarenta e cinco centavos) e ao valor de R\$ 2.058.151,31 (dois milhões, cinquenta e oito mil, cento e cinquenta e um reais e trinta e um centavos), transferências intragovernamentais, que referem-se a sobra de duodécimo do exercício e ao saldo depositado em conta corrente do Fundo Especial da Câmara Municipal de Naviraí, extinto em 31/12/2020, devolvidos ao Poder Executivo municipal; e

V - a rubrica de Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos no valor de R\$ 43.951,69 (quarenta e três mil, novecentos e cinquenta e um reais e sessenta e nove centavos), corresponde as baixas dos Bens Móveis por estarem em estados de deterioração, não servindo mais para uso do Legislativo Municipal, conforme Demonstrativo de Bens Patrimoniais; e

Diante do exposto, a Demonstração das Variações Patrimoniais da Câmara Municipal de Naviraí/MS, apresentou Resultado Patrimonial Negativo no Exercício no montante de (R\$ 317.514,99) (trezentos e dezessete mil, quinhentos e catorze reais e noventa e nove centavos).

EDERSON DUTRA
Presidente
803.428.411-49

ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA
Diretor Financeiro
930.146.511-68

JÚLIO MARQUES DA SILVA
Assessor Contábil
023.194.491-83

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

PERÍODO: 2021 / JANEIRO A DEZEMBRO

ESPECIFICAÇÃO	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO				SALDO ATUAL
		FINANCEIRO		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS		
		INSCRIÇÃO	BAIXA	CANCELAMENTO(-)	ENCAMPAÇÃO	
8.2.1.3.1.1.01.05 - RESTO A PAGAR PROCESSADO	53.209,31	209,00	53.209,31	0,00	0,00	209,00
8.2.1.3.1.1.01.04 - RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADO	21.821,67	30.024,02	21.671,67	150,00	0,00	30.024,02
SUB-TOTAL: RESTOS A PAGAR	75.030,98	30.233,02	74.880,98	150,00	0,00	30.233,02
8.2.1.8.8.1.01.02 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	19.783,35	246.911,23	266.694,58	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.04 - IRRF	-32,72	418.907,81	418.875,09	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.08 - ISS	809,66	4.057,75	4.867,41	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.11.0001 - CASSEMS	0,00	129.590,03	129.590,03	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.15.0001 - CONSIGNAÇÃO CEF	0,00	417.912,45	417.912,45	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.15.0002 - CONSIGNAÇÃO SICREDI	-82,17	35.332,83	35.250,66	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0001 - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	167,49	167,49	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0003 - CONVENIO GAS	0,00	52.763,28	52.763,28	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0004 - CONVENIO ODONTOLOGICO	0,00	10.948,87	10.948,87	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0005 - CONVENIO SINDICATO	0,00	24.246,89	24.246,89	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0006 - MENSALIDADE SINDICAL	45,86	4.861,68	4.907,54	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0009 - SALÁRIO MATERNIDADE	-2.552,36	12.761,80	10.209,44	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0011 - CONVÊNIO FARMÁCIA	0,00	23.877,46	23.877,46	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0016 - NAVIRAIPREV	0,00	127.624,51	127.624,51	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0017 - PENHORA JUDICIAL	0,00	5.994,71	5.994,71	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.99.05 - DECONTO UNIFORME	0,00	986,00	986,00	0,00	0,00	0,00
SUB-TOTAL: DEPÓSITOS	17.971,62	1.516.944,79	1.534.916,41	0,00	0,00	0,00
TOTAL	93.002,60	1.547.177,81	1.609.797,39	150,00	0,00	30.233,02

NOTA EXPLICATIVA:

O Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante é a Demonstração Contábil que evidencia os saldos dos Restos a Pagar do exercício findo, com os saldos dos Restos a Pagar que inicia o exercício seguinte, demonstrando também os saldos das consignações do exercício findo assim como os saldos que inicia o exercício seguinte, sendo que, na prática todos os saldos do exercício findo, serão iguais os saldos iniciais para o exercício seguinte.

O Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do Legislativo de Naviraí/MS do exercício de 2021 apresenta:

I - saldo do exercício anterior em Restos a Pagar não Processado, no valor de R\$ 21.821,67 (vinte e um mil, oitocentos e vinte e um reais e sessenta e sete centavos), sendo que durante o exercício de 2021 foi processado e pago a quantia de R\$ 21.671,67 (vinte e um mil, seiscentos e setenta e um reais e sessenta e sete centavos), e cancelado o valor de R\$ 150,00 (cento e cinquenta reais);

II – saldo do exercício anterior em Restos a Pagar Processados, no valor de R\$ 53.209,31 (cinquenta e três mil, duzentos e nove reais e trinta e um centavos), pagos na sua totalidade durante o exercício de 2021;

III - inscrição em Restos a Pagar Processados, no valor de R\$ 209,00 (duzentos e nove reais), e em Restos a Pagar não Processados, no valor de R\$ 30.024,02 (trinta mil, vinte e quatro reais e dois centavos);

IV - saldo do exercício anterior em Depósitos (consignações), no valor de R\$ 17.971,62 (dezesete mil, novecentos e setenta e sete reais e sessenta e dois centavos), sendo inscrito no exercício o montante de R\$ 1.516.944,79 (um milhão, quinhentos e dezesseis mil, novecentos e quarenta e quatro reais e setenta e nove centavos), apresentando baixa por pagamento na quantia de R\$ 1.534.916,41 (um milhão, quinhentos e trinta e quatro mil, novecentos e dezesseis reais e quarenta e um centavos), ficando inscrito em depósito (consignações) a pagar o valor de R\$ 0,00 (zero reais), conforme demonstra o próprio anexo, bem como o Anexo 14 – Balanço Patrimonial/2021.

EDERSON DUTRA

Presidente
803.428.411-49

ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA

Diretor Financeiro
930.146.511-68

JÚLIO MARQUES DA SILVA

Assessor Contábil
023.194.491-83

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2021

PERÍODO (MÊS): 12

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-318.787,08	19.401,26
INGRESSOS	9.954.106,96	9.739.200,43
Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos Operacionais	9.954.106,96	9.739.200,43
DESEMBOLSOS	10.272.894,04	9.719.799,17
Pessoal e Demais Despesas	6.347.018,76	6.296.150,83
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	332.807,56	339.958,22
Outros Desembolsos Operacionais	3.593.067,72	3.083.690,12
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	-318.787,08	19.401,26
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Aquisição de Ativo não Circulante	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS (II)	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS (III)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	-318.787,08	19.401,26
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	349.020,10	329.618,84
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	30.233,02	349.020,10

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito federal	0,00	0,00

de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Correntes Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	332.807,56	339.958,22
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	223.821,11	211.848,40
Outras Transferências Correntes Concedidas	108.986,45	128.109,82
Total das Transferências Concedidas	332.807,56	339.958,22

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	6.347.018,76	6.296.150,83
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habituação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	6.347.018,76	6.296.150,83

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

NOTA EXPLICATIVA:

O Anexo 18 – DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa é o anexo Contábil que indica quais foram as entradas e saídas de dinheiro no caixa durante o período demonstrando no final de cada mês, período ou exercício, e o resultado entre entradas e saídas desse fluxo. Porém não acrescentando nada mais nada menos daquilo que o Balancete Financeiro mensal ou Balanço Financeiro do exercício já demonstraram. Isto é, evidenciando as entradas e saídas de numerários no caixa da empresa ou órgão público, dando posição dos saldos financeiros iniciais e finais.

O demonstrativo foi elaborado em consonância com o IPC-08/STN.

INGRESSOS

Os ingressos de numerários no caixa no montante de R\$ 9.954.106,96 (nove milhões, novecentos e cinquenta e quatro mil, cento e seis reais e noventa e seis centavos), está representado pelos valores de R\$ 8.437.162,17 (oito milhões, quatrocentos e trinta e sete mil, cento e sessenta e dois reais e dezessete centavos) de Transferências Financeiras Recebidas (Duodécimo) e R\$ 1.516.944,79 (um milhão, quinhentos e dezesseis mil, novecentos e quarenta e quatro reais e setenta e nove centavos) de Outros Ingressos Operacionais representados pelas retenções de valores restituíveis, de acordo com o que está demonstrado no anexo 13 – Balanço Financeiro e Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

DESEMBOLSOS

Os desembolsos no montante de R\$ 10.272.894,04 (dez milhões, duzentos e setenta e dois mil, oitocentos e noventa e quatro reais e quatro centavos), correspondem: a desembolsos para pagamentos de Pessoal e Demais Despesas (exceto despesas com RPPS, consoante IPC 08 STN), no total de R\$ 6.347.018,76 (seis milhões, trezentos e quarenta e sete mil, dezoito reais e setenta e seis centavos); a transferências concedidas ao RPPS e a CASSEMS (elemento de despesa 335041), no total de R\$ 332.807,56 (trezentos e trinta e dois mil, oitocentos e sete reais e cinquenta e seis centavos); e a outros desembolsos operacionais, sendo estes a devolução da sobra de duodécimo (tanto do exercício corrente quanto de exercícios anteriores, abrangendo nesse último a devolução de recursos do extinto Fundo Especial da Câmara Municipal e do cancelamento de resto a pagar do exercício 2020) e a valores que foram retidos e pagos a favor de terceiros (Depósitos/Consignações), no valor de R\$ 3.593.067,72 (três milhões, quinhentos e noventa e três mil, sessenta e sete reais e setenta e dois centavos).

Assim, apurou-se o Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais no montante negativo de R\$ 318.787,08 (trezentos e dezoito mil, setecentos e oitenta e sete reais e oito centavos).

O Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos apresenta saldo zerado, diante da ausência de ingressos e de desembolsos no exercício de 2021.

Também não houve ingressos e desembolsos no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.

Diante do descrito acima, a Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa foi negativa, no valor de 318.787,08 (trezentos e dezoito mil, setecentos e oitenta e sete reais e oito centavos).

Considerando que Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial era de R\$ 349.020,10 (trezentos e quarenta e nove mil, vinte reais e dez centavos), e a geração líquida de caixa e equivalentes de caixa supracitada, com saldo negativo, o Caixa e Equivalentes de Caixa Final é de R\$ 30.233,02 (trinta mil, duzentos e trinta e três reais e dois centavos), sendo este correspondente ao demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro.

No Quadro 1FC – Receitas Derivadas e Originárias: não existe receita a demonstrar pois o Poder Legislativo não possui receita própria.

Com relação ao Quadro 2FC – Transferências Recebidas e Concedidas: não houve Transferências Correntes Recebidas, mas somente transferências financeiras do Poder Executivo para o Poder Legislativo (duodécimo); as Transferências Concedidas foram ao RPPS (Intragovernamental - elemento de despesa 319113) e a CASSEMS – Plano de Saúde (elemento de despesa 335041), no total de R\$ 332.807,56 (trezentos e trinta e dois mil, oitocentos e sete reais e cinquenta e seis centavos).

Por fim, no Quadro 3FC – Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função, evidencia-se as despesas do Poder Legislativo, no montante de R\$ 6.347.018,76 (seis milhões, trezentos e quarenta e sete mil, dezoito reais e setenta e seis centavos), conforme registros contábeis.

EDERSON DUTRA

Presidente
803.428.411-49

ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA

Diretor Financeiro
930.146.511-68

JÚLIO MARQUES DA SILVA

Assessor Contábil
023.194.491-83