



Câmara Municipal de Sorriso – MT

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



BALANÇO PATRIMONIAL

Não consolidado
Dezembro/2023

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	116.578,05	5.647,59
Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	6	3.842,99	22.139,35
Total do Ativo Circulante		120.421,04	27.786,94
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado	14	2.919.451,29	2.303.135,64
Intangível	15	12.850,39	8.736,43
Diferido		0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante		2.932.301,68	2.311.872,07
TOTAL DO ATIVO		3.052.722,72	2.339.659,01
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	19	280.860,34	170.460,29
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		10.340,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		20.838,80	5.647,59
Total do Passivo Circulante		312.039,14	176.107,88
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Total do Passivo não circulante		0,00	0,00
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00



Câmara Municipal de Sorriso – MT

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



BALANÇO PATRIMONIAL

Não consolidado
Dezembro/2023

Resultados Acumulados	41	2.740.683,58	2.163.551,13
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido		2.740.683,58	2.163.551,13
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.052.722,72	2.339.659,01

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiliblue.agilicloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código e18bc0a3-4c05-42c3-aece-db596a7a91d0, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso – MT

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



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

Não consolidado
Dezembro/2023

ATIVO (I)

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	45	116.578,05	5.647,59
Ativo Permanente	46	2.936.144,67	2.334.011,42
<i>Total do Ativo</i>		3.052.722,72	2.339.659,01

PASSIVO (II)

Passivo Financeiro	48	116.578,05	5.647,59
Passivo Permanente	49	280.860,34	170.460,29
<i>Total do Passivo</i>		397.438,39	176.107,88

Saldo Patrimonial (I-II)		2.655.284,33	2.163.551,13
---------------------------------	--	---------------------	---------------------

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiliblue.agilicloud.com.br/porta/sorriso#/assinatura> e informe o código e18bc0a3-4c05-42c3-aece-db596a7a91d0, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso – MT

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



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

		Não consolidado Dezembro/2023	
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais	59	1.189.598,41	572.471,36
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		1.189.598,41	572.471,36

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiliblue.agilicloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código e18bc0a3-4c05-42c3-aece-db596a7a91d0, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso – MT

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



QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)

Não consolidado
Dezembro/2023

FONTES DE RECURSOS

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
	0,00	0,00
500 Recursos não Vinculados de Impostos	0,00	0,00
<i>Total das fontes de recursos</i>	0,00	0,00

Notas explicativas

NOTA:

Ver anexo "Nota Explicativa ao Balanço Patrimonial"

1 - Ver no capítulo ATIVO CIRCULANTE.

6 - Ver no capítulo ATIVO CIRCULANTE.

14 - Ver no capítulo IMOBILIZADO.

15 - Ver no capítulo INTANGÍVEL.

19 - Ver no capítulo PASSIVO CIRCULANTE.

41 - Ver no capítulo COMPONENTES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.

45 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

46 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

48 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

49 - Ver no capítulo QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES.

59 - Ver no capítulo QUADRO DE COMPENSAÇÕES.

SORRISO - MT, 18 de janeiro de 2024

IAGO MELLA
Presidente

BERNARDO ANTONIO SIGNOR
Contador - CRC/MT 017676/O-0

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse
<https://agiliblue.agilicloud.com.br/porta/sorriso/#/assinatura> e informe o código e18bc0a3-4c05-42c3-aece-db596a7a91d0, ou leia o QRCode ao
lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



NOTA EXPLICATIVA AO BALANÇO PATRIMONIAL

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

1) ATIVO CIRCULANTE:

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

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

No exercício de 2023, os ativos que preenchem algum dos requisitos acima são os seguintes:

a) Caixa e Equivalentes de Caixa:

São os saldos bancários constantes nas seguintes contas:

- Banco do Brasil; Ag: 19-17-8; C/c: 12.102-9
Saldo: R\$ 95.739,25 (Fonte 1.500.0000000); e
- Caixa Econômica Federal; Ag: 2756-0; C/c: 71033-0
Saldo: R\$ 20.838,80 (Fonte 1.500.0000000).

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

- Recolhimento de empréstimos consignados junto à Caixa Econômica Federal retidos em Dezembro/2023: R\$ 20.838,80;
- Execução dos Restos a Pagar Processados (discriminados no capítulo 3 da Nota Explicativa ao Balanço Financeiro): R\$ 10.340,00 (Fonte 1.500.0000000);
- Execução dos Restos a Pagar Não Processados (discriminados no capítulo 3 da Nota Explicativa ao Balanço Financeiro): R\$ 85.399,25 (Fonte 1.500.0000000).

b) VPD Pagas Antecipadamente:

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agilblue.agilcloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código e18bc0a3-4c05-42c3-aece-db596a7a91d0, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



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

O exercício de 2023 encerrou com os seguintes saldos:

- Seguros Veiculares: R\$ 6.149,29;
- Contribuições ao IBAM: R\$ 1.542,00;
- Serviços de Tráfego Pago em Redes Sociais: R\$ 862,70.

2) IMOBILIZADO:

Classificação	Valor Líquido em 31/12/2022	Movimento no Ano						Valor Líquido em 31/12/2023	Variação
		Aquisição	Baixas / Doações / Desincorporações	Redução ao Valor Recuperável	Reavaliações (+/-)	Incorporação	Depreciação e Amortização		
BENS MÓVEIS:	1.038.174,08	907.209,31	42.173,06	0,00	0,00	0,00	142.992,56	1.760.217,77	69,55%
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	99.968,48	7.267,70	542,98	0,00	0,00	0,00	11.962,38	94.730,82	-5,24%
BENS DE INFORMÁTICA	203.622,18	93.149,00	839,87	0,00	0,00	0,00	50.668,99	245.262,32	20,45%
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	123.411,30	806.582,71	17.968,81	0,00	0,00	0,00	21.065,98	890.959,22	621,94%
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	114.821,88	209,90	22.821,40	0,00	0,00	0,00	22.102,41	70.107,97	-38,94%
VEÍCULOS	496.350,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.192,80	459.157,44	-7,49%
BENS IMÓVEIS:	1.264.961,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.728,04	1.159.233,52	-8,36%
INTANGÍVEIS:	8.736,43	6.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.426,04	12.850,39	47,09%
TOTAL	2.311.872,07	913.749,31	42.173,06	0,00	0,00	0,00	251.146,64	2.932.301,68	26,84%

Pontos que merecem destaque:

- Incorporação: bens comprados novos e acoplados em bens que já existiam, reavaliando-se o bem existente. A compensação dos bens novos e que foram acoplados a outro dá-se por meio de baixa/desincorporação, conforme explicado abaixo.
- Baixas/Doações/Desincorporações: trata-se da inativação de itens inservíveis, seja por obsolescência, seja por defeituosidade – que não estavam em condições de doação – ou mesmo por não terem sido identificados. Os valores



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



aqui abrangem o que consta no Balancete de Verificação e sua contabilização se baseia no que foi cadastrado pela equipe de Patrimônio da Câmara Municipal de Sorriso no software de controle patrimonial (Guardião).

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

3) INTANGÍVEL:

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

4) PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO:

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

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

5) PASSIVO CIRCULANTE:

Assim está constituído o passivo circulante (obrigações a curto prazo) do Balanço Patrimonial 2023 da Câmara Municipal de Sorriso:

- Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo:
 - Férias (P) R\$ 170.460,29
- Fornecedores a Pagar:



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



- LG LOCADORA DE VEICULOS LTDA R\$ 10.340,00

Histórico: Locação de veículos automotores, sem condutor, tipo camionete, visando atender as demandas na realização dos trabalhos desta Casa de Leis - conforme Contrato 36/2023, oriundo do Pregão Presencial 09/2023 – mensalidade de Dezembro/2023.

- Demais Obrigações a Curto Prazo:

- Empréstimos consignados a recolher: R\$ 20.838,80

Histórico: junto à Caixa Econômica Federal, retidos em Dezembro/2023.

As retenções estão dentro do prazo legal para seu recolhimento.

6) PROVISÕES A CURTO PRAZO E A LONGO PRAZO:

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

7) COMPONENTES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

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

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

8) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES:

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

- Ativo Financeiro: Compreende os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários.
Neste caso, são os valores em conta bancária.
- Ativo Permanente: Compreende os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
São os itens do imobilizado.



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



- Passivo Financeiro: Compreende as dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária. Em outras palavras, é apurado pela soma da conta “crédito empenhado a liquidar” com as contas de passivo financeiro, ou seja, que representem obrigações independentes de autorização orçamentária para serem realizadas, ou seja, já houve o empenho.
- Passivo Permanente: Compreende as dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

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

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

9) QUADRO DE COMPENSAÇÕES:

Neste exercício de 2023, este quadro ilustra apenas os Contratos assinados anteriormente a 31/12/2023 e possuem com data vigente ou que estão em fase de liquidação. São eles:

CONTRATADO	NÚMERO DO CONTRATO	SALDO PARA 2024
Extreme Comunicação E Multimidia Ltda	001/2023	R\$ 1.430,00
Maycon Ghizzi	007/2023	R\$ 980,00
Alleretur Viagens E Turismo Ltda	008/2023	R\$ 8.571,00
Geforce Monitoramento Sorriso Ltda	009/2023	R\$ 365,15
Original Solucoes Ltda	014/2023	R\$ 4.654,20
Rahia Comercio de Suprimentos e Informática Ltda	015/2023	R\$ 23.702,14
Super Util Comercial Ltda	016/2023	R\$ 3.965,40
Supermercado Irmaos Maldaner Ltda	017/2023	R\$ 9.653,90
Araguaia comercio de combustíveis	021/2023	R\$ 79.947,49
Brusco e Brusco LTDA	023/2023	R\$ 11.425,20
Amanda Dutra Rodrigues	024/2023	R\$ 19.316,00
4D Designer Gráfica e Editora LTDA	025/2023	R\$ 19.316,00
Comercio e Representações Vardasca	026/2023	R\$ 10.690,00
Seven Digital Gráfica e Editora	027/2023	R\$ 50.400,00
Lucas De Miranda Martins	028/2023	R\$ 14.385,00
Agroprint Gráfica e Comunicação Visual	029/2023	R\$ 5.374,00
LXTech informática Eirelli	031/2023	R\$ 89.640,00
Sorrifoth Segurança e Vigilância	032/2023	R\$ 39.271,25
Guarani Climatização Comércio e Serviços LTDA	033/2023	R\$ 18.259,60
Camila Belchior de Oliveira	034/2023	R\$ 14.678,00



Câmara Municipal de Sorriso

Estado de Mato Grosso

“Sorriso: A Capital Nacional do Agronegócio”



LG locadora de Veículos LTDA	036/2023	R\$ 74.448,00
Marcio Rodrigo Serena	037/2023	R\$ 1.495,00
Softcam Soluções LTDA	040/2023	R\$ 13.626,67
Aurea Engenharia E Representações Elétricas	041/2023	R\$ 9.941,00
Agili Software Brasil LTDA	002/2022	R\$ 13.678,17
Costa Brava Serviços LTDA	021/2022	R\$ 139.230,00
Nm Informática LTDA	016/2022	R\$58.200,00
Preima Publicidade LTDA	012/2022	R\$ 420.000,00
Alciléia Valério Maziero	010/2015	R\$ 32.955,24
TOTAL		1.189.598,41

Sorriso, 22 de janeiro de 2024.

Iago Mella
Presidente 2023-2024

Bernardo Antonio Signor
Contador CRC MT 017676/O-0

Este documento foi assinado eletrônica e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse
<https://agiliblue.agilicloud.com.br/porta/sorriso#/assinatura> e informe o código e18bc0a3-4c05-42c3-aece-db596a7a91d0, ou leia o QRCode ao
lado para validar as assinaturas.

Assinaturas

IAGO MELLA (048.288.801-60)

Título: Presidente

Assinatura: Eletrônica

BERNARDO ANTONIO SIGNOR (020.631.181-83)

Título: Contador

Assinatura: Digital



Este documento foi assinado eletronicamente e/ou digitalmente em conformidade com a MP 2.200-2/2001. Acesse <https://agiliblue.agilicloud.com.br/portal/sorriso#/assinatura> e informe o código e18bc0a3-4c05-42c3-aece-db596a7a91d0, ou leia o QRCode ao lado para validar as assinaturas.