



Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande
Estado de São Paulo

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis da Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande do exercício findo em 31/12/2022.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO:

Duodécimo repassado versus utilizado

Repassse	Utilizado	Devolvido
43.800.000,00	33.993.416,58	9.806.583,42

O exercício de 2022 foi marcado pela intenção em se realizar a obra de construção da nova sede do Legislativo Processo Administrativo nº 089/2022 o que não se concretizou. Apesar da majoração de R\$ 7.380.000,00 do Orçamento 2022 em relação ao Orçamento 2021, verifica-se que tal ampliação se deu principalmente em face da previsão de construção da nova Sede e de despesa com Publicidade Institucional sendo respectivamente R\$ 6.200.000,00 e R\$ 1.000.000,00 somando-se R\$ 7.200.000,00.

Foram realizadas as seguintes devoluções de Duodécimos e Restos a Pagar Cancelados:

04/04/2022 - Devolução de R\$ 53.856,79 - RP CANCELADOS

27/10/2022 - Devolução de R\$ 5.000.000,00

20/12/2022 - Devolução de R\$ 2.000.000,00

29/12/2022 - Devolução de R\$ 2.806.583,42

Despesa fixada versus realizada

Fixação	Realização	Diferença
43.800.000,00	33.993.416,58	9.806.583,42

Verifica-se a devolução de R\$ 9.806.583,42 (nove milhões, oitocentos e seis mil, quinhentos e oitenta e três reais e quarenta e dois centavos) ao Executivo. Sendo motivada principalmente pela majoração do orçamento em face da previsão da construção da nova sede, bem como as sobras verificadas nas dotações inerentes ao Recursos Humanos.



Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande
Estado de São Paulo

Observa-se abaixo orçamento inicial, atualizado, execução e as respectivas sobras:

ORÇAMENTO 2022 - RH

DESPESAS	INICIAL	ATUALIZADO	EXECUÇÃO	SOBRA	%
INATIVOS	195.000,00	195.000,00	193.106,44	1.893,56	
PENSIONISTAS	495.755,00	531.755,00	521.066,85	10.688,15	
VENCIMENTOS	24.476.483,00	21.873.141,00	19.432.902,61	2.440.238,39	
ENCARGOS INSS	3.380.000,00	3.440.000,00	2.610.086,86	829.913,14	
ENCARGOS IPMPG	1.950.000,00	1.800.000,00	939.478,36	860.521,64	
SALÁRIO FAMÍLIA	48.000,00	84.000,00	79.371,10	4.628,90	
INDENIZAÇÕES	700.000,00	1.367.000,00	1.283.715,68	83.284,32	
APORTES FINANCEIROS	834.000,00	834.000,00	833.797,05	202,95	
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	-	1.277.600,01	1.275.413,33	2.186,68	
AUXÍLIO TRANSPORTE	-	222.742,01	218.924,48	3.817,53	
SUB TOTAIS	32.079.238,00	31.625.238,02	27.387.862,76	4.237.375,26	9,67

ORÇAMENTO 2022 - DEMAIS ÁREAS

DESPESAS	INICIAL	SD ATUALIZADO	EXECUÇÃO	SOBRA	%
MATERIAIS DE CONSUMO	657.920,00	1.442.920,00	1.372.214,81	70.705,19	
SERVIÇO DE CONSULTORIA	24.000,00	36.000,00	30.050,00	5.950,00	
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	624.000,00	346.727,20	278.293,28	68.433,92	
OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS PJ	2.107.132,00	1.681.204,78	1.463.060,89	218.143,89	
PUBLICAÇÕES LEGAIS	192.000,00	192.000,00	58.049,90	133.950,10	
DESP. REGIME DE ADIANTAMENTOS	60.000,00	60.000,00	40.612,28	19.387,72	
SERVIÇOS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	376.800,00	341.800,00	284.263,65	57.536,35	
PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	1.000.000,00	3.338.000,00	775.833,31	2.562.166,69	
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	45.000,00	5.000,00	3.836,97	1.163,03	
INDENIZAÇÕES / RESTITUIÇÕES	-	2.200,00	2.200,00	-	
OBRA NOVA SEDE LEGISLATIVO	6.200.000,00	795.000,00	-	795.000,00	
EQUIPAMENTOS E MAT. PERMANENTES	433.910,00	3.933.910,00	2.297.138,73	1.636.771,27	
SUB TOTAIS	11.720.762,00	12.174.761,98	6.605.553,82	5.569.208,16	12,72
TOTAIS GERAIS	43.800.000,00	43.800.000,00	33.993.416,58	9.806.583,42	22,39

BALANÇO FINANCEIRO:

No Balanço Financeiro não encontramos nenhum resultado que mereça destaque, salvo o contido na Nota Explicativa - EVENTOS SUBSEQUENTES.



Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande
Estado de São Paulo

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA:

Na Demonstração dos Fluxos de Caixa não encontramos nenhum resultado que mereça destaque nesta Nota Explicativa.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS:

Verifica-se superavit econômico na Demonstração das Variações Patrimoniais, no valor de R\$ 3.377.414,43 (três milhões, trezentos e setenta e sete mil, quatrocentos e quatorze reais e quarenta e três centavos) apurado pela diferença entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e as Variações Patrimoniais Diminutivas.

- Na linha de "Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas", da coluna VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - VPA, o valor de R\$ 1.017.275,89 (um milhão, dezessete mil, duzentos e setenta e cinco reais e oitenta e nove centavos) refere-se à:

- Entrada de estoque no almoxarifado, apurado pela média ponderada: R\$ 904.275,89;

- Incorporação por Regularização do Ativo Imobilizado (Proc. Adm. n°. 085/2021: R\$ 113.000,00

- Na linha de "Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas", da coluna VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - VPD, o valor de R\$ 1.785.593,23 (um milhão, cento e sessenta e oito mil, setecentos e noventa e nove reais e quarenta e cinco centavos) refere-se à:

- Despesas com Restituição por danos patrimoniais: R\$ 2.200,00;

- Despesas de Exercícios Anteriores (3.3.90.92.99): R\$ 3.836,97;

- Despesas realizadas em regime de adiantamento: R\$ 41.468,99;

- Saídas de estoque do almoxarifado, apurado pela média ponderada: R\$ 904.290,22;

- Aportes para cobertura de déficit atuarial do RPPS do Município de Praia Grande: R\$ 833.797,05

BALANÇO PATRIMONIAL:

Ativo:

Caixa e Equivalentes de Caixa - R\$ 3.724.437,32 (três milhões setecentos e vinte e quatro mil, quatrocentos e trinta e sete reais e trinta e dois centavos), refere-se à suficiência financeira para suportar os valores do Passivo Financeiro com vencimento para o exercício de 2023.



Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande
Estado de São Paulo

Ativo Imobilizado - A evolução do Ativo Imobilizado refere-se à aquisição de diversos Bens necessários. Ressalta-se que o Ativo Imobilizado da Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande não sofreu reavaliação no exercício de 2022, sendo que a última reavaliação dos bens móveis se deu em 2019 e foi contabilizada em janeiro de 2020;

Depreciação - A Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande adotou o método de depreciação constante no tempo, tendo parâmetros de vida útil e de taxa de depreciação aqueles estabelecidos pela Instrução Normativa RFB nº. 1.700, de 14 de março de 2017 (com suas alterações posteriores). Importante ressaltar que no exercício de 2022 registramos a incorporação de depreciações no valor de R\$ 205.036,13 sendo o valor total acumulado de Depreciação R\$ 1.017.381,75 (um milhão, dezessete mil, trezentos e oitenta e um reais e setenta e cinco centavos).

Passivo:

Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias - R\$ 781.698,42 (setecentos e oitenta e um mil, seiscentos e noventa e oito reais e quarenta e dois centavos), pelo registro de Indenização trabalhista face o óbito de um servidor antigo.

Fornecedores e contas pagar a curto prazo - R\$ 14.758,04 (quatorze mil, setecentos e cinquenta e oito reais e quatro centavos), com a seguinte composição:

- R\$ 11.513,27 - CIA PIRATININGA DE FORÇA E LUZ;
- R\$ 2.952,93 - CIA DE SANEAMENTO BÁSICO DO EST. SP
- R\$ 140,00 - BANCO DO BRASIL

Demais obrigações a curto prazo - R\$ 5.337,39 (cinco mil trezentos e trinta e sete reais e trinta e nove centavos), com a seguinte composição:

- R\$ 1.750,80 - IMPOSTO S/ SERV. DE QUALQUER NATUREZA - ISS;
- R\$ 3.586,59 - INSS - SESSÃO DE MÃO DE OBRA.

Restos a pagar não processados - R\$ 2.922.643,47 (cento e sete mil, novecentos e vinte e dois reais seiscentos e quarenta e três reais e quarenta e SETE centavos) com a seguinte composição:

- R\$ 8.869,03 - A TRIBUNA DE SANTOS
- R\$ 0,01 - ACMA COMÉRCIO LTDA
- R\$479.590,00 - ART MULTIMÍDIA - COM E SERV LTDA
- R\$ 1.400,00 - ASSECASP - ASSESSORIA EM CONTABILIDADE
- R\$ 9.588,00 - ASSESSORIA PÚBLICA EM TREINAMENTO



Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande
Estado de São Paulo

- R\$ 5.418,05 - AUTO POSTO DI MONACO LTDA
- R\$ 417,24 - BANCO DO BRASIL
- R\$ 19.690,85 - CIA PIRATININGA DE FORÇA E LUZ;
- R\$ 4.872,78 - CLARO NXT TELECOMUNICAÇÕES
- R\$ 3.164,89 - COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS SP
- R\$ 10.501,28 - CIA DE SANEAMENTO BÁSICO DO EST. SP
- R\$359.000,00 - COTITECH COMERCIAL EIRELI
- R\$ 600,00 - E. M. S. DA CRUZ
- R\$ 3.350,09 - ECO PG COMERCIO E SUPRIMENTOS EIRELI
- R\$ 1.665,00 - ELETRONICA CAMILA PAI E FILHO LTDA
- R\$ 495,00 - ELEVADORES PRAIA GRANDE LTDA
- R\$ 560,00 - ELLOTEC SISTEMAS DE SEGURANÇA
- R\$ 3.172,50 - EQUIPAM EQUIPAMENTOS E ARTIGOS EIRELI
- R\$ 8.400,00 - IBRAP COM E TREINAMENTO E DES. LTDA
- R\$ 760,00 - INCENTEL TELEC. E INFORMATICA LTDA
- R\$ 151,84 - JORNAL DIARIO DO LITORAL
- R\$ 6.400,00 - MAURICIO A. JUNIOR REFRIGERAÇÃO
- R\$ 3.999,80 - P. R. DA SILVA CERTIFICAÇÃO DIGITAL EIRELI
- R\$ 328,58 - PONTUAL COM E SERV DE AUTOMAÇÃO LTDA
- R\$ 1.282,86 - PORTO SEGURO COMPANHIA DE SEGUROS GERAIS
- R\$ 7.600,00 - PUBLIC SYSTEM TECHNOLOGY LTDA
- R\$ 8.570,37 - RFPA GESTÃO DE SERVIÇOS EMPRESARIAIS EIRELI
- R\$ 3.252,50 - RITA DE CASSIA CAVALCANTI HADDAD GRILO
- R\$ 1.459,37 - RODRIGO NASCIMENTO SILVA
- R\$ 18.716,01 - SATRIA ZELADORIA EIRELI
- R\$ 17.500,00 - SILVANA MARA DANTAS ZIMMERMANN
- R\$ 15.447,10 - TELEFONICA BRASIL S/A
- R\$1.909.999,56 - TRS SUPRIMENTOS DE INFORMATICA EIRELI
- R\$ 1.000,00 - UNITUR TRANSPORTES E TURISMO LTDA
- R\$ 5.420,76 - VISUAL SISTEMAS ELETRONICOS LTDA



Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande
Estado de São Paulo


Patrimônio Líquido:

O PL de 2022 da Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande teve um acréscimo, em relação ao resultado de 2021, fruto do superavit econômico no valor de R\$ 3.377.414,43 confirmado pela diferença entre o PL do exercício anterior e o atual. É salutar afirmar que este resultado não compromete o pagamento das obrigações atuais da Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande.

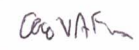
EVENTOS SUBSEQUENTES

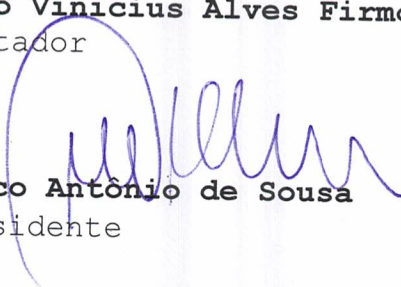
Em apreciação de Recurso Administrativo a Câmara Municipal através do seu Ordenador de Despesa decidiu manter a REVOGAÇÃO do Processo Licitatório, Pregão Presencial nº 017/2022 no valor de R\$ 1.909.999,56 empresa TRS SUPRIMENTOS DE INFORMÁTICA EIRELI, Empenhos nºs 573/575 de 2022, e de R\$ 359.000,00 empresa COTITHECH COMERCIAL EIRELI, Empenhos nºs 574/576 de 2022 conforme páginas 698 a 708 - Processo Administrativo nº 194/2022. Assim, restando o comando para o Cancelamento dos Restos a Pagar, ato contínuo devolução do valor total de R\$ 2.268.999,56 ao Poder Executivo.

Praia Grande, 31 de março de 2023.


Gilberto Euclides Guella Jr.
Contador


Luiz Bragaia Sobrinho
Diretor Depto Financeiro


Caio Vinicius Alves Firmo
Contador


Marco Antônio de Sousa
Presidente