



Consolidado

BALANÇO PATRIMONIAL

EXECÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): 12

Balanço (mês 14)

ATIVO	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		2.252.172.649,79	1.563.912.309,23	PASSIVO CIRCULANTE		39.770.240,43	31.973.808,31
Disponibilidades		2.185.788.283,37	1.523.685.655,91	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		4.336,48	4.336,48
Caixa e Equivalentes de Caixa		642.948.431,62	289.423.634,86	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Créditos a Curto Prazo		474.655.604,25	233.142.676,61	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		16.602.137,74	13.024.452,54
Clientes		186.993.587,01	49.969.164,70	Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber		0,00	0,00	Obrigações de Repartição a Outros Entes		0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária		243.707.371,90	120.266.117,25	Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Emprestimos e Financiamentos Concedidos		14.850.403,93	27.342.495,32	Demais Obrigações a Curto Prazo		23.163.766,21	18.945.019,29
Créditos de Transferências a Receber		0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		2.127.552.883,11	1.287.838.195,97
Dívida Ativa não Tributária		36.266.467,01	-701.567,67	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo		-7.154.225,60	-701.567,67	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		20.506.253,72	17.932.742,89	Fornecedores a Longo Prazo		0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros		1.250.681,55	395.846,45	Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar		3.123,57	3.123,57	Obrigações a Longo Prazo		1.994.808.387,06	1.116.098.265,79
Créditos a Receber por Descentralização da Prestação de Serviços Público		0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo		132.744.496,05	171.739.930,18
Créditos por Danos ao Patrimônio		0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Depósitos Resgatáveis e Valores Vinculados		1.256.825,50	1.249.925,51	Resultado Diferido		0,00	0,00
Créditos Previdenciários		10.188.979,08	8.528.606,86	TOTAL DO PASSIVO		2.167.323.123,54	1.319.812.004,28
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo		7.798.644,02	7.755.240,50	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		1.047.647.993,78	983.186.601,55	Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Estoques		66.404.366,42	40.226.653,32	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Varações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		0,00	0,00	Reservas de Capital		0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		2.430.808.566,26	2.033.511.844,05	Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo		1.845.772.142,68	1.540.640.927,83	Reservas de Lucros		0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo		1.844.468.760,65	1.540.026.425,80	Demais Reservas		0,00	0,00
Clientes		0,00	0,00	Resultados Acumulados		2.515.658.092,51	2.277.524.512,57
Créditos Previdenciários		81.617.077,79	82.530.516,67	Resultado do Exercício		557.912.689,45	456.618.094,09
Créditos Tributários a Receber		0,00	0,00	Resultado de Exercícios Anteriores		1.957.271.456,31	1.820.981.127,04
Dívida Ativa Tributária		1.957.865.021,30	1.464.100.002,77	Ajustes de Exercícios Anteriores		473.946,75	-74.708,56
Dívida Ativa não Tributária		0,00	0,00	Outros Resultados		0,00	0,00
Emprestimos e Financiamentos Concedidos		0,00	12.281.990,33	(-) Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo		-195.013.338,44	-18.886.083,97	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.515.658.092,51	2.277.524.512,57
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		612.266,77	612.266,77				
Investimentos Temporários a Longo Prazo		691.115,26	2.235,26				
Estoques		0,00	0,00				
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		0,00	0,00				
Investimentos		0,00	0,00				
Participações Permanentes		0,00	0,00				

sistema impressão: MARR26742*

Pag. 1/7

13/04/23 15:41

0 - J.G.D.A - 15/01/2014



Consolidado
BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2022

PERÍODO (MÊS): 12

Balanco (mês 14)

ATIVO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO	
	Atual	Anterior
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00
Investimentos de Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos Imobilizado	0,00	0,00
Bens Móveis	583.210.048,04	491.317.934,94
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	152.622.787,90	135.865.695,71
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	-7.265.065,95	-6.106.264,11
Bens Imóveis	437.852.326,09	361.558.503,34
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado Intangível	0,00	0,00
Softwares	1.826.375,54	1.552.981,28
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	1.826.375,54	1.552.981,28
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00
(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00
TOTAL	4.682.981.216,05	3.597.424.153,28

PASSIVO FINANCEIRO		PASSIVO PERMANENTE	
ATIVO FINANCEIRO	1.690.596.425,40	1.272.610.236,41	196.971.831,96
ATIVO PERMANENTE	2.992.384.790,65	2.324.813.916,87	2.127.552.883,11
SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (I)			1.493.624.593,44
SUPERÁVIT PERMANENTE DO EXERCÍCIO (II)			864.831.907,54
SALDO PATRIMONIAL			2.358.456.500,98

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO	
	Atual	Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos		
Execução dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Execução de Garantias e Contra Garantias Recebíveis	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00
Execução de Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Execução dos Atos Potenciais Passivos	78.545.200,50	2.763.763,62
Garantias e Contra Garantias Concedidas	1.736.633,58	1.736.633,58
Execução de Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	1.027.130,04	1.027.130,04
Execução de Obrigações Contratuais	75.781.436,88	0,00
Execução de Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

Suário Impressão: MAR26/22*

Pag. 21 /



QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual		Exercício Anterior	
10010000- ORDINÁRIOS	204.014.570,10	54.031.256,96	6.864,59	
10010002- ORDINÁRIOS COVID	7.561,86	216.575,21	66.688,35	
10600000- OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	327.240,81	75.375,22	8.887.011,19	
10010004- ORDINÁRIOS LEI ALDIR BLANC	11.037.867,33	3.900.421,79	877.057,87	
10010010- ARRECADAÇÃO PRÓPRIA	467.356,67	1.207.168,78	986.094,40	
11120000- TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 60%				
11130000- TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - 40%				
16100000- CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	51.893.810,04	5.252.369,73	1.148.105,38	
11400000- ROYALTIES VINCULADOS A EDUCAÇÃO(ART 2º DA LEI Nº 12.858/2013)	6.748.178,36	40.723.007,14	13.630.335,41	
12400000- ROYALTIES VINCULADOS A SAÚDE (ART 2º DA LEI Nº 12858/2013)	40.723.007,14	13.630.335,41	9.336.750,94	
15304000- ROYALTIES ATÉ 5% - LEI 7.940/89	13.636.708,40	49.398.773,46	2.778.988,73	
11200000- SALÁRIO EDUCAÇÃO	49.398.773,46	2.413.946,34	475.809,48	
15306000- ROYALTIES - PARTICIPAÇÃO ESPECIAL	2.413.946,34	-12.290.841,49	-10.993.321,68	
15307000- ROYALTIES - FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO	-12.290.841,49	1.046.004.780,98	584.037.383,08	
15303000- ROYALTIES - LEI 9478/97	1.046.004.780,98	-30.973,59	828.456,50	
14100000- REGIME PRÓPRIO (RPPS) PLANO PREVIDENCIÁRIO	-30.973,59	4.969.917,90	1.325.692,78	
14200000- REGIME PRÓPRIO (RPPS) PLANO FINANCEIRO	4.969.917,90	-6.675.827,83	-5.332.282,06	
16200000- CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	-6.675.827,83	-12.156.314,89	-12.759.789,27	
11110000- RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO	-12.156.314,89	82.698,64	70.635,77	
12110000- RECURSOS ORDINÁRIOS DESTINADOS A SAÚDE	82.698,64	1.480.593,97	2.871.761,22	
11210000- TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDE-PRODE	1.480.593,97	48.719,53	-23.971,19	
11220000- TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDE-PRIME	48.719,53	0,00	0,00	
11230000- TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDE-FINATE	0,00	33.072,68	479.059,15	
12140001- TRANSFERÊNCIAS DO SUS - BLOCO DE CUSTEIO - ENFRENTAMENTO AO COVID-19	33.072,68	4.813.001,24	412.840,82	
11250000- CONVÊNIO EDUCAÇÃO	4.813.001,24	1.047.413,10	635.730,59	
13110000- TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO NACIONAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.047.413,10	2.615.982,75	2.292.049,65	
13900000- OUTROS RECURSOS VINCULADOS - ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.615.982,75	8.389.009,76	6.028.356,77	
12150000- TRANSFERÊNCIAS DO SUS - BLOCO DE INVESTIMENTOS	8.389.009,76	53.730.034,84	26.536.347,17	
12200000- CONVÊNIO OU CONTRATOS DE REPASSO VINCULADOS A SAÚDE	53.730.034,84	0,00	0,00	
12900001- SECRETARIA DE ESTADO DE SAÚDE	0,00	0,00	21.503,24	
12900002- SECRETARIA DE ESTADO DE SAÚDE - SARS-COV-2	0,00	0,00		
13120000- CONVÊNIO DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00			

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO



FONTES DE RECURSOS

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
12140000 - TRANSFERÊNCIAS DO SUS - BLOCO DE CUSTEIO	7.402.821,22	-1.649.393,54
11240000 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	257.212,21	472.260,43
16300000 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	152.977,33	521.856,54
19900000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	0,00	0,00
15200000 - CONVÊNIOS - ORIGEM ESTADO	4.232.090,63	5.812.263,13
15100000 - CONVÊNIOS	1.419.463,62	-602.836,65
19909000 - CESSÃO ONEROSA PRÉ-SAL	3.156.883,60	1.165.390,34
Total das Fontes de Recursos	1.493.599.957,18	1.099.322.485,98

Mariane Menezes Pereira
 Presidente da Comissão
 de Contas e Relatórios Gerenciais
 CRC-RJ 1229670-3
 Matr.: 26742

Carla aos Santos
 Superintendente de Contabilidade-Geral
 CRC - R: 09486470-4
 Matr.: 12.380

Fernando Antônio Ceciliano Jordão
 Prefeito



NOTA EXPLICATIVA DO RESPONSÁVEL PELO SETOR DE CONSOLIDAÇÃO DE CONTAS

Município: ANGRA DOS REIS

Exercício: 2022

Notas Explicativas - Balanço Patrimonial

Nota Explicativa 01 – ATIVO IMOBILIZADO

O controle do Ativo Imobilizado com o controle apresentado pelo responsável pelos Bens Patrimoniais: Não foi recebido até a presente data o relatório contendo as informações da movimentação do responsável pelos bens;

Nota Explicativa 02 – DEPRECIÇÃO

A contabilização da depreciação, amortização ou exaustão dos bens do Ativo Imobilizado em cumprimento ao cronograma definido na legislação, não foi recebido até a presente data relatório contendo as informações de Depreciação do responsável pelo Bens;

Nota Explicativa 03 – ESTOQUES

A paridade do saldo do Ativo em Estoques com o controle apresentado pelo responsável por Bens em Almoxarifado, não foi recebido em tempo hábil as informações de controle da movimentação do responsável pelos Bens em Almoxarifado.

Nota Explicativa 04 – PATRIMÔNIO MOBILIÁRIO E IMOBILIÁRIO / ALMOXARIFADO / DEPRECIÇÃO

Os Saldos apurados de 01/01/2022 a 30/06/2022: Trata-se dos lançamentos referente ao Patrimônio Mobiliário e Depreciação, até o presente momento não houve recebimento por este.

04.1 – Não podemos deixar de relatar alguns pontos importantes, que consideramos com riscos, que podem resultar em falhas a serem apuradas na Prestação de Contas do Município, das quais ressaltamos: (1) Existe uma grande necessidade de normatização quanto à responsabilidade do patrimônio em casa secretaria, bem como a nomeação do responsável em cada secretaria/ setor orientando ainda, que seja comunicado ao setor de patrimônio em caso de troca do servidor responsável pelos bens da secretaria/setor, acompanhado do termo de transferência de responsabilidade.

04.2 – O que pode ser percebido é que a estrutura de pessoal não comporta a demanda do patrimônio imobiliário e mobiliário do Município, fica claro que deve urgentemente ser revista a estrutura desses setores, de forma a readequar à demanda, com vistas a elidir as falhas nos controles dos bens patrimoniais e cumprir as determinações do TCE-RJ, STN e MCASP.

04.3 – Quanto a depreciação o controle é manual, motivo pelo qual não é possível realizar o procedimento. Quanto a reavaliação de bens, mensurar e evidenciar nas prestações de contas os bens de estrutura (Praças, Ruas, Etc). Também não é possível pela ausência de sistema e estrutura de pessoal. Relatam ainda que em caso de reformas e construções os órgãos não informam a Procuradoria para registrar no controle de patrimônio. Esses controles devem ser realizados através de um sistema de informática, possibilitando os registros dos bens, as consultas de bens, consultas de dados e emissão de relatórios consistentes e em conformidade com a legislação vigente. Deve a Superintendência de Tecnologia da Informação adotar providências acerca da disponibilização do módulo de patrimônio imobiliário no sistema PRODATA para o setor utilizar. Resta claro que há uma fragilidade, no que diz respeito ao Sistema de Informática, devendo ser tomadas as medidas urgentes, com vistas a implementar um sistema de controle de bens patrimoniais que atenda a demanda do Município e as legislações pertinentes.

04.4 – O controle de Bens mencionados nos registros Contábeis deve ser integrado com o sistema de controle e gestão dos bens Patrimoniais e Imóveis, bem como o controle de Dívidas Ativas também devem ser integrados com o contábil, mantendo maior transparência e controle do patrimônio Municipal do Ente em todas as esferas.

Nota Explicativa 05 – DIVIDA FUNDADA

O valor apresentado no Resultado diverge do Balanço Patrimonial, uma vez que o saldo da devida Dívida Fundada (Demais Obrigações) está a menor Em 18.234.320,00, bem como uma diferença do resultado da DVP para o Balanço Patrimonial de 320.415.401,25. Informo que foi aberto um chamado técnico para a devida correção no demonstrativo.

Cargo: Diretora do Dep. De Consolidação de Contas e Rel Gerenciais

CRC/RJ nº 12296/O-3

Nome: Mariane Mendonça Ferraz

Matrícula: 26.742

Data: 13/04/2022

Assinatura:

Mariane Mendonça Ferraz
Diretora do Dep. de Consolidação
de Contas e Relatórios Gerenciais
CRC-RJ 12296/O-3
Matr.: 26742

Carlos dos Santos
Superintendente de Contadoria-Geral
CRC - R: 094864/O-4
Matr.: 12380