

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

Notas explicativas às demonstrações contábeis exercício findo em 2014

1 - Resumo das principais práticas adotadas pela contabilidade:

Principais atos e ou fatos contábeis da Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá;

- a) Em virtude da complexidade e problemas técnicos operacionais do sistema de patrimônio, não foi possível gerar os seguintes itens/anexos: 04-16-INVMOV, 04-19-INVIMO, 04-25-RESAMP, 04-26-DEMAMP, 04-27-INVINT. Os Itens/anexos: 04-18-DEMBMV e 04-21-DEMBIM. Demonstrado planilha Excel;
- b) Anexo a esta PCA a planilha em Excel, das aquisições para o Ativo Permanente no exercício de 2014;
- c) O estoque de almoxarifado está demonstrado ao custo de aquisição;
- d) O resultado do período e demais informações contábeis foram apuradas em conformidade com a legislação em vigor;
- e) Os rendimentos das aplicações financeiras do exercício de 2014 foram todos repassados aos cofres do poder executivo em 2014;
- f) A movimentação da receita financeira, dentre as receitas extra orçamentárias, se refere a rendimentos de aplicações financeiras. Estes rendimentos, são decorrentes das aplicações (sobre o saldo do duodécimo recebido do poder executivo), no Fundo Banestes Investimento Publico Renda Fixa, e Fundo Caixa FIC Executivo RF LP;
- g) O saldo da conta: Demais Créditos e Valores a Curto Prazo – Ativo Circulante no valor de R\$1.350,00 constante no balanço patrimonial se refere ao pagamento antecipado (em 31/03/2010) para garantir vaga no curso “Redação Oficial” a ser ministrado pela TGPS - Tecnologia em Gestão de Projetos Ltda. Por não ter preenchido todas as vagas e ou razões desconhecidas, a empresa marcou este curso várias vezes. Como não ministrou o curso, bem como não reembolsou (foi solicitado o reembolso do valor pago) o valor pago até 31 de agosto de 2010, a empresa foi notificada extrajudicialmente (protocolado em 03/09/2010 às 14:45) para a devolução deste valor aos cofres públicos. Como não efetuou o reembolso até 31 de dezembro de 2014, este valor continua no balanço;

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

- h) A Conta Banco do Brasil foi encerrada em 08/07/2005 cf. comprovante anexo;
- i) A Câmara em 2014 teve movimentação bancária no BANESTES e na CEF;
- j) Todos os valores descritos nesta prestação de contas encontram-se demonstrados em moeda corrente do país;
- k) Relatório e Parecer Conclusivo emitido pelo controlador Dr. Luiz Augusto Mill, anexo a esta prestação de contas;
- l) Os itens e ou anexos 04-03-RELGES, 04-04-RELUCI, 04-05-PROEXE E 04-06-RELSCI foram incorporados num só relatório emitido pelo controle interno RELATÓRIO E PARECER CONCLUSIVO(ANEXO 13);
- m) Evolução dos saldos Bancários – BANESTES e CEF, anexo a esta prestação de contas;
- n) Conforme orientação do TC-ES os rendimentos das aplicações financeiras devem ser repassados ao poder executivo dentro do mesmo exercício. Para que seja possível esta prática, torna-se necessário o resgate antecipado para fins de apuração do cálculo dos rendimentos financeiros. Em 26 de dezembro de 2013 houve o resgate das aplicações financeiras no BANESTES e CEF. Em virtude deste resgate, no dia 31/12/2014 não há saldo em aplicação financeira, apenas em contas correntes;
- o) Os trabalhos de levantamento e avaliação dos bens móveis e imóveis que integram o patrimônio da Câmara Municipal foram concluídos em 2014; trabalhos estes realizados pela Comissão de Avaliação constituída nos termos da portaria nº 48/2013.

Estamos à disposição para prestar todos os esclarecimentos que se tornarem necessários relacionados a esta PCA

Santa Maria de Jetibá – ES, em 30 de março de 2015

Sigmar Miertschink
Contador – Mat. 02/99