

CAMARA MUNICIPAL DE VIANA

Estado do Espírito Santo

NOTAS EXPLICATIVAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIO 2022

RGF

11 - Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - RGF - Exercício 2022

No exercício de 2022, o saldo bancário foi de R\$ 126.142,14 (cento e vinte e seis mil e cento e quarenta e dois reais e quatorze centavos) menos dois cheque em trânsito, um no valor de R\$ 4.000,00 (quatro mil reais) e o segundo no valor de R\$ 15.640,00 (quinze mil e seiscentos e quarenta reais), tem-se a disponibilidade de caixa de R\$ 106.502,14 (cento e seis mil e quinhentos e dois reais e quatorze centavos), conforme Quadro I.

Quadro I

Saldo Bancário em 31/12/2022	R\$ 126.142,14
(-) Total de obrigações de 2021 empenhadas, liquidadas e a pagar em 2022	R\$ (0,00)
Restos a Pagar	R\$ (0,00)
Cheque em trânsito	R\$ (19.640,00)
Provisões e Contribuições apropriadas por competência	R\$ (0,00)
Disponibilidade de Caixa	R\$ 106.502,14

No exercício de 2022, o saldo bancário contábil foi de R\$ 106.502,14 (cento e seis mil e quinhentos e dois reais e quatorze centavos), sendo que desse valor tem-se comprometida por Retenções e Consignações no valor de R\$ 105.761,14 (cento e cinco mil e setecentos e sessenta e um reais e quatorze centavos), sendo esse total de obrigações a serem pagas no exercício de 2023, conforme Quadro II.

Quadro II

Disponibilidade de Banco ou Caixa Bruta em 31/12/2022	R\$ 106.502,14
(-) Total de obrigações de 2021 empenhadas, liquidadas e a pagar em 2022	R\$ (0,00)
Restos a Pagar	R\$ (0,00)
Comprometida por Retenções e Consignações	R\$ (105.761,14)
Disponibilidade Líquida de Caixa a devolver ao Poder Executivo	R\$ 741,00

Assim, tem-se no Quadro II informações da disponibilidade líquida de caixa, sendo que no Balanço Patrimonial os valores disponíveis para o exercício de 2023 perfaz o valor de R\$ 105.761,14 (cento e cinco mil e setecentos e sessenta e um reais e quatorze centavos). Portanto, o valor de disponibilidade de caixa a devolver a prefeitura perfaz o valor de R\$ 741,00 (setecentos e quarenta e um reais), executado no dia 27 de janeiro de 2023.

Em relação ao apuramento do cumprimento do limite legal de despesa com pessoal, art. 19, da LRF, inciso III, ao Art. 20, incisos I, II e III, Art. 22, parágrafo único, Art. 59, inciso II, a Câmara Municipal de Viana está cumprindo o limite legal com pessoal.

Abaixo quadro de cumprimento dos limites estabelecidos pela LRF:

Gestão Fiscal

Indicador da gestão fiscal Meta limite Valor apurado Descrição

Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar	N/A	741,00	N/A
Repasse de Duodécimo ao Poder Legislativo	13.365.720,01	13.365.720,02	Descumprimento ao limite
Folha de Pagamento do Poder Legislativo	9.356.004,01	6.775.314,86	Cumprimento ao limite
Despesa Total do Poder Legislativo	13.365.720,01	12.979.040,90	Cumprimento ao limite
Despesa com Pessoal	6,00	2,18	Atendimento ao Limite

No Repasse de Duodécimo ao Poder Legislativo consta a diferença de R\$ 0,01 em relação ao valor demonstrativo do LRG publicado no cidades refere-se, ao arredondamento de cálculo, acusando o descumprimento ao limite constitucional, no entanto, o valor recebido do Duodécimo está conforme cálculo enviado pelo Poder Executivo Municipal de Viana.

Viviani Vezzoni Corrêa

Contadora

Joilson Broedel

Presidente