

## Poder Legislativo

### PORTARIA Nº 034/2019 – GP/DG

**JOELSON SALES SILVA**, Presidente da Câmara Municipal de Manaus, no uso das atribuições que lhe confere o art. 22, Parágrafo Único, do Regimento Interno da Câmara Municipal de Manaus;

**CONSIDERANDO** o disposto no Art. 67 e seus respectivos parágrafos da Lei n. 8.666/93

### RESOLVE,

**I – SUBSTITUIR**, a contar de 01 de março de 2019, o senhor **ALESSANDRO DOS SANTOS MOREIRA** no lugar da senhora **ROSENI MONTEIRO DA SILVA**, para acompanhamento e fiscalização, na forma identificada no Termo do Contrato n. 024/2018, sem ônus para este Poder Legislativo.

**II – REVOGAM-SE** as disposições em contrário.

Cientifique-se, cumpra-se e publique-se.

Manaus, 27 de março de 2019.

**JOELSON SALES SILVA**  
Presidente da Câmara Municipal de Manaus

ARQUIVO ASSINADO DIGITALMENTE ASSINADO DIGITALMENTE POR:

JOELSON SALES SILVA - PRESIDENTE - 437.045.812-91 EM 27/03/2019 12:21:01

CÓDIGO DE VERIFICAÇÃO : 718DF84D00067CB6 . CONSULTE EM <http://camaradigital.cmm.am.gov.br/verificador>



**BrasalVEÍCULOS**

# PAZ no TRÂNSITO

10 Dicas que contribuem para Paz no Trânsito

- Farol aceso, mesmo durante o dia.**
- Lembre-se, você não está em uma corrida!**
- Hoje não é seu dia? Repense se precisa mesmo dirigir!**
- Pedestres tem sempre preferência.**
- Choveu? Triplique a atenção!**
- Acomode-se corretamente ao dirigir.**
- Saia do Whatsapp e dirija!**
- Lugar de criança é no banco traseiro!**
- Pare em semáforos de madrugada!**
- Mantenha suas manutenções em dia!**



Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 00001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão: 04/02/2019

**ANEXO 11 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA**

EXERCÍCIO DE 2018

R\$ 1,00

Título	Créditos Orçamentários e Suplementares	Créditos Especiais e Extraordinários	Total	Realizada	Diferença
<b>3 - Despesas Correntes</b>	<b>136.226.791,40</b>	<b>0,00</b>	<b>136.226.791,40</b>	<b>131.575.039,55</b>	<b>4.651.751,85</b>
<b>3.1 - Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>104.197.291,40</b>	<b>0,00</b>	<b>104.197.291,40</b>	<b>102.695.920,35</b>	<b>1.501.371,05</b>
319003 - Pensões do RPPS e do Militar	180.382,00	0,00	180.382,00	180.381,12	0,88
319005 - Outros Benefícios Previdenciários	154.000,00	0,00	154.000,00	83.951,80	70.048,20
319011 - Vencimento e vantagens Fixas - Pessoal Civil	80.624.239,84	0,00	80.624.239,84	80.530.409,79	93.830,05
319013 - Obrigações Patronais	9.093.000,00	0,00	9.093.000,00	8.783.529,54	309.470,46
319091 - Sentenças Judiciais	3.096.368,72	0,00	3.096.368,72	2.989.898,12	106.470,60
319092 - Despesas de Exercício Anterior	3.360.398,66	0,00	3.360.398,66	3.138.618,67	221.779,99
319094 - Indenizações e Restituições Trabalhistas	1.119.284,18	0,00	1.119.284,18	977.449,20	141.834,98
319113 - Obrigações Patronais	5.379.618,00	0,00	5.379.618,00	4.822.523,40	557.094,60
319192 - Despesas de Exercícios Anteriores	1.190.000,00	0,00	1.190.000,00	1.189.158,71	841,29
<b>3.2 - Outras Despesas Correntes</b>	<b>32.029.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.029.500,00</b>	<b>28.879.119,20</b>	<b>3.150.380,80</b>
339014 - Diárias - Civil	180.000,00	0,00	180.000,00	95.367,86	84.632,14
339030 - Material de Consumo	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	931.544,89	518.455,11
339033 - Passagens e Despesas com Locomoção	200.000,00	0,00	200.000,00	123.034,39	76.965,61
339036 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	140.000,00	0,00	140.000,00	125.833,33	14.166,67
339037 - Locação de Mão-de-Obra	180.000,00	0,00	180.000,00	175.326,10	4.673,90
339039 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	11.803.533,02	0,00	11.803.533,02	9.811.521,19	1.992.011,83
339040 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	1.292.256,00	0,00	1.292.256,00	1.237.712,19	54.543,81
339046 - Auxílio Alimentação	7.574.000,00	0,00	7.574.000,00	7.545.814,36	28.185,64
339047 - Obrigações Tributárias e Contributivas	1.210,98	0,00	1.210,98	1.210,98	0,00
339049 - Auxílio Transporte	231.500,00	0,00	231.500,00	162.518,40	68.981,60
339092 - Despesas de Exercícios Anteriores	110.000,00	0,00	110.000,00	103.893,61	6.106,39
339093 - Indenizações e Restituições	8.856.000,00	0,00	8.856.000,00	8.565.341,90	290.658,10
339193 - Indenizações e Restituições	11.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00
<b>4 - Despesas de Capital</b>	<b>6.298.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.298.500,00</b>	<b>6.181.990,51</b>	<b>116.509,49</b>
<b>4.4 - Aplicações Diretas</b>	<b>6.253.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.253.000,00</b>	<b>6.137.024,16</b>	<b>115.975,84</b>
449039 - Outros Serviços de Terceiros de Pessoa Jurídica	20.000,00	0,00	20.000,00	19.800,00	200,00
449051 - Obras e Instalações	4.597.102,72	0,00	4.597.102,72	4.596.597,83	504,89
449052 - Equipamento e Material Permanente	1.635.897,28	0,00	1.635.897,28	1.520.626,33	115.270,95
<b>4.6 - Amortização da Dívida</b>	<b>45.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>44.966,35</b>	<b>533,65</b>
469071 - Principal da Dívida Contratual Resgatado	45.500,00	0,00	45.500,00	44.966,35	533,65
<b>Total</b>	<b>142.525.291,40</b>	<b>0,00</b>	<b>142.525.291,40</b>	<b>137.757.030,06</b>	<b>4.768.261,34</b>

Aldeniza Rodrigues Valente  
Contadora  
CRC-Am nº009642/O-1

Bárbara Juventino da Silva  
Diretora Geral  
Em Substituição

Erickson Arley Carreiro Mascoto  
Controlador Geral

Mauricio Wilker de Azevedo Barreto  
Presidente

# Projeto

# #UmaNovaEscolha

Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 00001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão: 04/02/2019  
Página: 1/2

**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

EXERCÍCIO DE 2018 RS 1,00

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>				2.104.311,99	2.104.311,99
<b>Receita Patrimonial</b>				2.028.735,71	2.028.735,71
<b>Outras Receitas Correntes</b>				75.576,28	75.576,28
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>				0,00	0,00
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERC. ANTERIORES (III)</b>				0,00	0,00
<b>RECEITAS CORRENTES - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IV)</b>				0,00	0,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (V)</b>				0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (VI)=(I+II+III+IV+V)</b>				2.104.311,99	2.104.311,99
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (VII)</b>				0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)</b>				2.104.311,99	2.104.311,99
<b>DÉFICIT (IX) = ((XV das Despesas) - VIII)</b>				135.652.718,07	135.652.718,07
<b>TOTAL (X) = (VIII+IX)</b>				137.757.030,06	137.757.030,06
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) (XI)</b>			2.122.919,20	2.122.919,20	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NOTA	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
<b>DESPESAS CORRENTES (XII)</b>		131.205.000,00	136.226.791,40	131.575.039,55	130.771.318,92	130.737.885,46	4.651.751,85
Pessoal e Encargos Sociais		103.877.000,00	104.197.291,40	102.695.920,35	102.032.696,96	102.006.061,50	1.501.371,05
Outras Despesas Correntes		27.328.000,00	32.029.500,00	28.879.119,20	28.738.621,96	28.731.823,96	3.150.380,80
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XIII)</b>		4.300.000,00	6.298.500,00	6.181.990,51	5.805.771,21	5.594.683,21	116.509,49
Investimentos		4.300.000,00	6.253.000,00	6.137.024,16	5.760.804,86	5.549.718,86	115.975,84
Amortização da Dívida		0,00	45.500,00	44.966,35	44.966,35	44.966,35	533,65
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XV)=(XII+XIII+XIV)</b>		135.505.000,00	142.525.291,40	137.757.030,06	136.577.090,13	136.332.568,67	4.768.261,34
<b>SUPERÁVIT (XVI) = (VIII - (XV das Despesas))</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (XVII)=(XV+XVI)</b>		135.505.000,00	142.525.291,40	137.757.030,06	136.577.090,13	136.332.568,67	4.768.261,34

  
Adenilson Rodrigues Valente  
Contadora  
CRC-Am nº009642/O-1

  
Barbara Jussentino da Silva  
Diretora Geral  
Em Substituição

  
Erickson Arley Ferreira Augusto  
Controlador Geral

  
Mauricio Mour de Azevedo Barreto  
Presidente

Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 000001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão: 04/02/2019  
Página: 2/2

**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

EXERCÍCIO DE 2018 RS 1,00

**ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

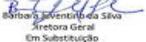
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	NOTA	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		0,00	1.271.597,48	1.269.196,27	1.269.196,27	2.401,21	0,00
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	1.105.450,37	1.105.449,16	1.105.449,16	1,21	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	166.147,11	163.747,11	163.747,11	2.400,00	0,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		0,00	13.439,78	13.439,78	13.439,78	0,00	0,00
Investimentos		0,00	13.439,78	13.439,78	13.439,78	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	01	0,00	1.285.037,26	1.282.636,05	1.282.636,05	2.401,21	0,00

**ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS** RS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	NOTA	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		86.339,21	124.730,13	154.035,96	5.469,84	51.563,54
Pessoal e Encargos Sociais		69.674,10	53.693,79	71.804,35	0,00	51.563,54
Outras Despesas Correntes	01	16.665,11	71.036,34	82.231,61	5.469,84	0,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	02	86.339,21	124.730,13	154.035,96	5.469,84	51.563,54

  
Adenilson Rodrigues Valente  
Contadora  
CRC-Am nº009642/O-1

  
Barbara Jussentino da Silva  
Diretora Geral  
Em Substituição

  
Erickson Arley Ferreira Augusto  
Controlador Geral

  
Mauricio Mour de Azevedo Barreto  
Presidente



Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 00001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão:04/02/2019  
Página: 1/2

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 2018

R\$ 1,00

INGRESSOS						DISPÊNDIOS							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	AF%	Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%	ESPECIFICAÇÃO	Nota	AF%	Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>		407,72	2.104.311,99	0,46	414.463,15	0,12	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>		9,25	137.757.030,06	29,98	126.097.713,70	36,36
Ordinária		0,00	1.775.581,28	0,39	0,00	0,00	Ordinária		9,25	137.757.030,06	29,98	126.097.713,70	36,36
Vinculada		-20,69	328.730,71	0,07	414.463,15	0,12	Vinculada		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		-20,69	328.730,71	0,07	414.463,15	0,12	Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		32,64	424.512.855,31	92,39	320.039.867,69	92,27	<b>Transferências Financeiras concedidas (VII)</b>		47,94	286.157.270,95	62,28	193.432.246,01	55,77
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		9,28	138.355.684,36	30,11	126.607.621,68	36,50	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independente de Execução Orçamentária		47,94	286.157.170,95	62,28	193.432.246,01	55,77	Transferências Concedidas Independente de Execução Orçamentária		47,94	286.157.270,95	62,28	193.432.246,01	55,77
<b>Recebimento Extraorçamentários (III)</b>		19,80	26.557.305,42	5,78	22.168.195,93	6,39	<b>Pagamento Extra-Orçamentários (VIII)</b>		29,53	27.183.558,84	5,92	20.985.593,39	6,05
Inscrição de Restos a Pagar Processados		96,04	244.521,46	0,05	124.730,13	0,04	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		209,76	134.006,46	0,03	43.262,01	0,01
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		-8,18	1.179.939,50	0,26	1.285.037,26	0,37	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		30,24	1.262.636,05	0,28	984.816,62	0,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	03	21,07	25.132.844,03	5,47	20.758.428,54	5,98	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		29,11	25.786.916,33	5,61	19.957.510,99	5,75
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>		49,90	6.329.109,31	1,38	4.222.131,64	1,22	<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>		32,81	8.406.722,16	1,83	6.329.109,31	1,82
Caixa e Equivalentes de Caixa		49,90	6.329.109,31	1,38	4.222.131,64	1,22	Caixa e Equivalentes de Caixa		32,81	8.406.722,16	1,83	6.329.109,31	1,82
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (V)=(I+II+III+IV)</b>		32,48	459.503.582,03	100,00	346.844.656,41	100,00	<b>TOTAL (X)=(VI+VII+VIII+IX)</b>		32,48	459.503.582,03	100,00	346.844.656,41	100,00

Alineza Rodrigues Valente  
Contadora  
CRC-Am nº009542/D-1

Barbara Invernice de Silva  
Diretora Geral  
Em Substituição

Erickson Arley Ferguesina Messulo  
Controlador Geral

Mauricio Wilner de Azevedo Barreto  
Presidente



Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 00001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão:04/02/2019  
Página: 2/2

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 2018

ANEXO 1 - DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	1.775.581,28	0,00	1.775.581,28	0,00	0,00	0,00
Vinculada	328.730,71	0,00	328.730,71	414.463,15	0,00	414.463,15
Outras Destinações de Recursos	328.730,71	0,00	328.730,71	414.463,15	0,00	414.463,15
<b>TOTAL</b>	<b>2.104.311,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2.104.311,99</b>	<b>414.463,15</b>	<b>0,00</b>	<b>414.463,15</b>

Alineza Rodrigues Valente  
Contadora  
CRC-Am nº009542/D-1

Barbara Invernice de Silva  
Diretora Geral  
Em Substituição

Erickson Arley Ferguesina Messulo  
Controlador Geral

Mauricio Wilner de Azevedo Barreto  
Presidente

Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 000001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão: 04/02/2019  
Página: 1/2

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

EXERCÍCIO DE 2018 R\$ 1.00

ATIVO						PASSIVO								
ESPECIFICAÇÃO	Nota	AM%	Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%	ESPECIFICAÇÃO	Nota	AM%	Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			10.092.444,15	24,77	11.200.901,84	30,86	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			2.126.169,85	5,22	2.655.197,01	7,31	
Caixa e Equivalentes de Caixa		32,81	8.405.721,86	20,63	6.329.109,31	17,44	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		35,83	67.961,99	0,17	105.915,13	0,29	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	07	0,00	1.022.158,06	2,51	1.022.157,76	2,82	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	09	184,80	217.886,00	0,53	76.506,18	0,21	
Estoque	06	91,13	314.850,63	0,77	3.548.651,17	9,78	Demais Obrigações a Curto Prazo		25,58	1.840.321,86	4,52	2.472.775,70	6,81	
VPD Pagas Antecipadamente		16,19	349.713,60	0,86	300.983,60	0,83								
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			30.647.430,82	75,23	25.098.927,12	69,14	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>			8.702.280,51	21,36	9.746.473,67	26,85	
Realizável a Longo Prazo			0,00	0,00	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	10	10,71	8.702.280,51	21,36	9.746.473,67	26,85	
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo			0,00	0,00	0,00	0,00								
<b>Imobilizado</b>			30.579.280,82	75,06	25.050.577,12	69,01	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>			12,69	10.828.450,36	26,58	12.401.670,68	34,16
Bens Móveis			6.752.653,49	16,58	5.532.195,25	15,24	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>							
Bens Móveis	04	26,78	7.224.562,62	17,73	5.698.638,64	15,70	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Nota</b>	<b>AM%</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>AV%</b>	<b>Exercício Anterior</b>	<b>AV%</b>	
(-) Depreciação acumulada	05	183,53	471.909,13	1,16	166.443,39	0,46	Resultados Acumulados		25,16	29.911.424,61	73,42	23.898.158,28	65,84	
Bens Imóveis			23.826.627,33	58,48	19.518.381,87	53,77	Resultado do Exercício		162,32	13.932.308,06	34,20	5.311.112,89	14,83	
Bens Imóveis	08	22,07	23.826.627,33	58,48	19.518.381,87	53,77	Resultado do Exercícios Anteriores		12,14	20.844.040,69	51,16	18.587.045,39	51,20	
Intangível			68.150,00	0,17	48.350,00	0,13	Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	-4.864.924,14	-11,94	0,00	0,00	
Softwares	40,95	40,95	68.150,00	0,17	48.350,00	0,13	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		25,16	29.911.424,61	73,42	23.898.158,28	65,84	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		12,23	40.739.874,97	100,00	36.299.828,96	100,00	<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		12,23	40.739.874,97	100,00	36.299.828,96	100,00	

*Alcides Rodrigues Valente*  
Controlador  
CNC-Ann nº0209642/0-1

*Barbara Ingridino de Sá*  
Diretora Geral  
Em Substituição

*Erickson Azevedo Marinho*  
Controlador Geral

*Maurício Walter de Almeida Barreto*  
Presidente

Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 000001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão: 04/02/2019  
Página: 2/2

**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

EXERCÍCIO DE 2018

**ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - Lei nº 4.320/64.** R\$ 1.00

ATIVO ( I )				PASSIVO ( II )				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	11	8.405.721,86	6.329.109,31	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	11	3.306.109,78	3.940.234,27	
<b>ATIVO PERMANENTE</b>		32.334.153,11	29.970.719,65	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>		8.702.280,51	9.746.473,67	
<b>TOTAL DO ATIVO ( I )</b>		40.739.874,97	36.299.828,96	<b>TOTAL DO PASSIVO ( II )</b>		12.008.390,29	13.686.707,94	
<b>SALDO PATRIMONIAL (III)=(I)-(II)</b>							28.731.484,68	22.613.121,02

**ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - Lei nº 4.320/64.** R\$ 1.00

ATIVO				PASSIVO			
Atos Potenciais Ativos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Atos Potenciais Passivos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Execução dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00	Execução dos Atos Potenciais Passivos		9.735.075,02	3.500.010,28
Execução de Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneros a Receber		0,00	0,00	Execução de Obrigações Convidados e Outros		2.210.777,04	9.650,64
Execução de Direitos Contratuais em Execução		0,00	0,00	Execução de Obrigações Contratuais em Execução		7.524.297,98	3.490.359,64
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		0,00	0,00	<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		9.735.075,02	3.500.010,28

**ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO** R\$ 1.00

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
010000010 - Ordinária	11	5.099.612,08	2.388.875,04
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>		5.099.612,08	2.388.875,04

*Alcides Rodrigues Valente*  
Controlador  
CNC-Ann nº0209642/0-1

*Barbara Ingridino de Sá*  
Diretora Geral  
Em Substituição

*Erickson Azevedo Marinho*  
Controlador Geral

*Maurício Walter de Almeida Barreto*  
Presidente



Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 00001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão:04/02/2019

## ANEXO 15

## VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

EXERCÍCIO DE 2018

R\$ 1,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	AH%	Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>		-20,69	328.730,71	0,08	414.463,15	0,13
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		-20,69	328.730,71	0,08	414.463,15	0,13
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>		32,70	425.272.086,41	99,50	320.469.652,49	99,87
Transferências Intragovernamentais		32,70	425.260.296,41	99,50	320.469.652,49	99,87
Transferências das Instituições Privadas			11.790,00		0,00	
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>		0,00	5.469,84	0,00	0,00	0,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos		0,00	5.469,84	0,00	0,00	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		0,00	1.775.581,28	0,42	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	1.775.581,28	0,42	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ( I )</b>		12,01	427.381.868,24	100,00	320.884.115,64	100,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	AH%	Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		-1,79	102.289.943,76	24,74	101.370.531,89	32,12
Remuneração a Pessoal		1,33	80.533.332,29	19,48	79.475.607,87	25,18
Encargos Patronais		2,04	14.048.278,71	3,40	13.766.928,54	4,36
Benefícios a Pessoal		-5,16	7.708.332,76	1,86	8.127.995,48	2,58
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA - PESSOAL E ENCARGOS</b>		259,61	3.967.347,32	0,96	1.103.238,97	0,35
Indenizações e Restituições		259,61	3.967.347,32	0,96	1.103.238,97	0,35
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>		157,71	264.332,92	0,06	212.956,59	0,07
Pensões		0,00	180.381,12	0,04	180.381,12	0,06
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		157,71	83.951,80	0,02	32.575,47	0,01
<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>		95,35	20.325.229,27	4,92	18.605.875,89	5,90
Uso de Material de Consumo		-25,19	37.108,30	0,01	49.601,76	0,02
Serviços		8,80	20.082.816,55	4,86	18.459.314,68	5,85
Depreciação, Amortização e Exaustão		111,74	205.304,42	0,05	96.959,45	0,03
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>		-100,00	0,00	0,00	2.541,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		-100,00	0,00	0,00	2.541,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>		47,99	286.257.470,07	69,23	193.432.246,01	61,30
Transferências Intragovernamentais		47,99	286.257.470,07	69,23	193.432.246,01	61,30
Transferências Intergovernamentais		0,00	0,00		0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas		0,00	0,00		0,00	0,00
<b>TRIBUTÁRIA</b>		0,00	375.404,09	0,09	0,00	0,00
Contribuições		0,00	375.404,09	0,09	0,00	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		-100,00	0,00	0,00	845.612,40	0,27
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		-100,00	0,00	0,00	845.612,40	0,27
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS ( II )</b>		31,03	413.479.727,43	100,00	315.573.002,75	100,00
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO ( III ) = ( I - II )</b>		161,76	13.902.140,81	0,00	5.311.112,89	0,00

Aldemira Rodrigues Valente  
Contadora  
CRC-Am nº009542/O-1

Bárbara Azevedo da Silva  
Diretora Geral  
Em Substituição

Erickson Alves Ferespeira  
Márcio  
Controlador Geral

Mauricio Wilker de Azevedo  
Barreto  
Presidente

Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
 Gestão.: 00001 - Administração Direta

Administração Financeira Integrada  
 Dados até Dezembro de 2018  
 Data de Emissão: 04/02/19

**ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA**

EXERCÍCIO DE 2018 R\$ 1,00

NÚMERO DO CONTRATO	ESPECIFICAÇÕES	NOTA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO FINANCEIRO				SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
				ACRÉSCIMO EMISSÃO/INCLUSÃO	ATUALIZAÇÕES		BAIXA RESGATE	
					V.ATIVAS	V.PASSIVAS		
1184/13	PARCELAMENTO MANAUSPREV	12	9.031.978,98	0,00	0,00	1.189.158,71	0,00	7.842.820,27
10283.721905/2016-17	PARCELAMENTO INSS	13	714.494,69	0,00	0,00	185.472,19	0,00	529.022,50
2018005946	PARCELAMENTO FGTS	14	0,00	360.587,60	0,00	34.665,61	0,00	325.921,99
CSAM201500051	PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	15	0,00	14.816,49	0,00	10.300,74	0,00	4.515,75
<b>TOTAL</b>			<b>9.746.473,67</b>	<b>375.404,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1.419.597,25</b>	<b>0,00</b>	<b>8.702.280,51</b>

*Aldenizia Rodrigues Valente*  
 Aldenizia Rodrigues Valente  
 Contadora  
 CRC-Am nº009642/D-1

*Barbara Juventino da Silva*  
 Barbara Juventino da Silva  
 Diretora Geral  
 Em Substituição

*Ericksom Arley Ferrreira Massaro*  
 Ericksom Arley Ferrreira Massaro  
 Controlador Geral

*Mauricio Wilker de Azevedo Barreto*  
 Mauricio Wilker de Azevedo Barreto  
 Presidente



# Tem um pedestre na faixa?

Faça o papel de co-piloto! Avise o motorista que a faixa de pedestres deve ser respeitada!!! Preserve a vida.

limpa.

## 10 INCRÍVEIS BENEFÍCIOS DA PERA PARA A SAÚDE

Conhecida por seu sabor levemente adocicado, a pera é uma ótima aliada para a saúde, pois possui vitamina C, A, fibras e sais minerais. Veja os 10 benefícios de pera para a saúde.

1. Contribui com a saúde capilar
2. Ajuda na dieta
3. Limpa o intestino
4. Melhora o sistema imunológico
5. Mantém a pele saudável
6. Hidrata o organismo
7. Purifica o sangue
8. Protege os ossos
9. Ajuda a manter a disposição
10. Controle a hipertensão arterial





Unidade Gestora.: 010101 - Câmara Municipal de Manaus  
Gestão.: 000001 - Administração Direta

Administrativo Financeira Integrada  
Dados até Dezembro de 2018  
Data de Emissão:04/02/2019

## ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO DE 2018

R\$ 1,00

FLUXOS DE CAIXA	NOTA	AH%	Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>						
<b>INGRESSOS ( I ) = ( II+III+IV+V)</b>		<b>78,29</b>	<b>451.750.011,33</b>	<b>99,91</b>	<b>341.212.759,38</b>	<b>99,88</b>
<b>Receitas Derivadas e Originárias ( II )</b>			<b>2.104.311,99</b>	<b>0,38</b>	<b>414.463,15</b>	<b>0,00</b>
Receita Patrimonial		-	1.700.005,00	0,38	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		20,69	328.730,71	15,62	414.463,15	100,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		-	75.576,28	0,02	0,00	0,00
<b>Transferências ( III )</b>			<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recebimentos Extraorçamentários ( IV )</b>		<b>21,07</b>	<b>25.132.844,03</b>	<b>5,56</b>	<b>20.758.428,54</b>	<b>6,08</b>
Depósitos Terceiros		21,07	25.132.844,03	5,56	20.758.428,54	6,08
<b>Transferências Financeiras Recebidas ( V )</b>		<b>57,22</b>	<b>424.512.855,31</b>	<b>93,97</b>	<b>320.039.867,69</b>	<b>93,79</b>
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		9,28	138.355.684,36	30,63	126.607.621,68	37,11
Transferências Financeiras Recebidas Independentes da Execução Orçamentária		47,94	286.157.170,95	63,34	193.432.246,01	56,69
<b>DESEMBOLSOS ( VI ) = ( VI+VII+IX+X+XI+XII+XIII)</b>		<b>322,74</b>	<b>444.078.715,27</b>	<b>100,00</b>	<b>338.102.453,71</b>	<b>100,00</b>
<b>Pessoal e outras despesas corrente por função ( VII )</b>		<b>5,70</b>	<b>130.737.885,46</b>	<b>29,44</b>	<b>123.684.618,31</b>	<b>36,58</b>
Legislativa		5,70	130.737.885,46	29,44	123.684.618,31	36,58
<b>Pagamentos Extraorçamentários ( X )</b>		<b>29,11</b>	<b>25.766.916,35</b>	<b>5,80</b>	<b>19.957.510,56</b>	<b>5,90</b>
Depósito de Terceiros		29,11	25.766.916,35	5,80	19.957.510,56	5,90
Depositos de Terceiros Ativos-Devolução		29,11	25.766.916,35	5,80	19.957.510,56	5,90
<b>Transferências Financeiras Concedidas ( XI )</b>		<b>47,94</b>	<b>286.157.270,95</b>	<b>64,44</b>	<b>193.432.246,01</b>	<b>57,21</b>
Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária			0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas independentes da Execução Orçamentária		47,94	286.157.270,95	64,44	193.432.246,01	57,21
<b>Pagamento de Restos a Pagar ( XII )</b>		<b>240,00</b>	<b>1.416.642,51</b>	<b>0,32</b>	<b>1.028.078,83</b>	<b>0,30</b>
Pagamento de Restos a Pagar Processados		209,76	134.006,46	0,03	43.262,01	0,01
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		30,24	1.282.636,05	0,29	984.816,82	0,29
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS ( XIV ) = ( I - VI )</b>			<b>7.671.296,06</b>	<b>0,09</b>	<b>3.110.305,67</b>	<b>0,12</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>						
<b>INGRESSOS ( XV )</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Alienação de Bens			0,00		0,00	
Outros Ingressos de investimentos			0,00		0,00	
<b>DESEMBOLSOS ( XVI )</b>			<b>5.549.716,86</b>	<b>100,00</b>	<b>1.003.328,00</b>	<b>100,00</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante		453,13	5.549.716,86	100,00	1.003.328,00	100,00
Outros Desembolsos de Investimentos			0,00		0,00	
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO ( XVII ) - ( XV-XVI )</b>		<b>453,13</b>	<b>-5.549.716,86</b>	<b>100,00</b>	<b>-1.003.328,00</b>	<b>100,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>						
<b>INGRESSOS ( XVIII )</b>			<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Operações de Crédito			0,00		0,00	
Outros Ingressos de Financiamentos			0,00		0,00	
<b>DESEMBOLSOS ( XIX )</b>			<b>44.966,35</b>		<b>0,00</b>	
Amortização/Refinanciamento da Dívida			44.966,35		0,00	
Outros Desembolsos de Financiamentos			0,00		0,00	
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO ( XX ) = ( XVIII-XIX )</b>			<b>-44.966,35</b>		<b>0,00</b>	
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA ( XXI ) = ( XIV+XVII+XX )</b>		<b>82,71</b>	<b>2.076.612,85</b>		<b>2.106.977,67</b>	
<b>Saldo em Espécie do Exercício Inicial ( XXII )</b>		<b>49,90</b>	<b>6.329.109,31</b>	<b>100,00</b>	<b>4.222.131,64</b>	<b>100,00</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		49,90	6.329.109,31		4.222.131,64	100,00
Depósito Restituíveis e Valores Vinculados Inicial			0,00		0,00	
<b>Saldo em Espécie do Exercício Final ( XXIII )</b>		<b>32,81</b>	<b>8.405.722,16</b>	<b>100,00</b>	<b>6.329.109,31</b>	<b>100,00</b>
Caixa e Equivalente de Caixa Final		32,81	8.405.721,86		6.329.109,31	100,00
Depósito Restituíveis e Valores Vinculados Final			0,30		0,00	

Alcides Rodrigues Valente  
Controlador  
CIC-Ann #0029642/0-1

Erlaine Brito Parreira Almeida  
Diretora Geral  
Em Substituição

Cristiano Brito Parreira Almeida  
Controlador Geral

Mauricio Viana de Azevedo  
Presidente

---

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO  
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2018.**

---

**1. Contexto Operacional**

A Câmara Municipal de Manaus exerce sua atividade de natureza legislativa no âmbito municipal seguindo as premissas estabelecidas pela Constituição Federal e pela Lei Orgânica do Município de Manaus, tendo por objetivo legislar sobre assuntos de interesse local.

**2. Diretrizes Contábeis**

As Demonstrações Contábeis seguem as exigências das legislações; Lei nº 4.320/64, 7ª edição do MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, Lei Orçamentária Anual, LOMAM Lei Orgânica do Município de Manaus e as Estruturas Conceituais vigentes.

**3. Critérios Contábeis**

Quanto aos registros e controles executados na contabilização das variações patrimoniais foram feitos no Sistema Integrado AFIM (Sistema informatizado de registro e controle do planejamento e execução orçamentária, financeira e patrimonial), correspondente aos atos e fatos que dependam ou não, da aprovação da Lei Orçamentária Anual, seguindo alguns critérios estabelecidos pelas legislações vigentes:

Quanto à convergência da Contabilidade às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (IPSAS – *International Public Sector Accounting Standards*) a Câmara Municipal de Manaus deu continuidade as atividades inerentes ao Grupo Técnico de Padronização dos Procedimentos Contábeis GTCON, através do Ato da Presidência nº 052/17, cumprindo o que tange a Resolução nº003 de 07/02/2013 do TCE-Am, grupo este formado pelos representantes dos setores responsáveis pelas mudanças que mais impactam na transição dos regimes contábeis.

Quanto a evidenciação do registro contábil sobre a disponibilidade de caixa, foi efetuado como consta na Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, onde seu registro é próprio de forma individualizada visando a evidenciação de recursos vinculados como também os registros sobre as Despesas foram efetuados seguindo o regime de competência.

Quanto as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP foram elaboradas de acordo a parte V do MCASP 7ª. Edição e das Estruturas Conceituais vigentes.

Quanto à inscrição do Restos a Pagar, foi apurado pelo levantamento do saldo da conta contábil 6.2.2.9.2.01.01 Empenhado a Liquidar e da conta contábil 6.2.2.9.2.01.02 Empenhado em Liquidação onde foram inscritas na conta contábil 5.3.1.1.0.00.00 RP Não Processados Inscritos e do levantamento do saldo da conta contábil 6.2.2.9.2.01.03 Empenhado Liquidados a pagar onde foram inscritos na conta contábil 5.3.2.1.0.00.00 RP Processados – Inscritos. Cumprindo o que está estabelecido nos itens 43 a 44 da IPC. 01 - Transferências de Saldos Contábeis. Foram considerados também os itens de 21 a 34 da IPC. 11 – Contabilização de Retenções, que dispõe sobre a baixa dos valores representados como retenção em folha de salários de pessoal ou nos pagamentos à prestadores de serviços ou fornecedores, por tanto o restos a pagar foi inscrito pelo valor líquido empenhado.

Quanto à mensuração das contas do Ativo e Passivo no encerramento do exercício, foram observados os critérios de curto e longo prazo estabelecidos pelo MCASP e pela Resolução CFC n.º 1.437/13, a saber:

a) Curto Prazo (Circulante): o conjunto de bens e direitos realizáveis e obrigações exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

b) Longo Prazo (Não Circulante): o conjunto de bens e direitos realizáveis e obrigações exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Quanto à avaliação dos Ativos Imobilizados ressaltamos que ainda está sendo conduzido um trabalho junto a Coordenadoria de

Material e Patrimônio no sentido de ser feito o reconhecimento, mensuração e reavaliação de todos os Ativos dentro dos critérios estabelecidos pelas Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (IPSAS – *International Public Sector Accounting Standards*), Parte II dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, MCASP 7ª edição, onde está sendo apreciado pelo Grupo Técnico de Padronização dos Procedimentos Contábeis GTCON na intenção de cumprirmos o prazo pré-estabelecido no Cronograma de Implantação das NBCASP - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. Foram adotados alguns procedimentos no sentido de equalizar os controles patrimoniais com os saldos contábeis, tais como:

1. Catalogação de bens localizados no depósito que necessitavam de efetivo controle conforme processo nº 2017.10000.10718.0.002155.
2. Avaliação de bens móveis que se encontravam sem registro conforme processo nº 2017.10000.10718.0.002191.
3. Inventário anual dos bens móveis conforme processo nº 2018.10000.10718.0.001774.

Quanto a mensuração dos Ativos Imobilizados, tais como:

**a) INCORPORAÇÃO DOS BENS MÓVEIS**, seu registro e controle estão sendo feito com base NBC T 16.10 – AVALIAÇÃO E MENSURAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS EM ENTIDADES DO SETOR PÚBLICO.

**b) DEPRECIÇÃO DOS BENS MÓVEIS**, em razão da relevância e prezando pela fidedignidade dessa apuração, foi estabelecida uma DATA DE CORTE para iniciar o cálculo da depreciação, ficando definido que a apuração da depreciação iniciaria com os bens adquiridos a partir do exercício de 2015, adotando o método das quotas constantes estabelecido pela NBCT 16.9 – Depreciação, Amortização e Exaustão e pela NBCT 16.10 – Avaliação e mensuração dos ativos. Entretanto para os bens adquiridos em anos anteriores a 2015, o GTCOM – Grupo Técnico de Procedimentos Contábeis acompanhará um levantamento feito pela Coordenadoria de Material e Patrimônio no sentido de apurar a real existência dos bens nesta casa Legislativa prezando pela confiabilidade dos dados ali encontrados.

Quanto ao controle, registro e conciliação junto as demonstrações contábeis dos Bens Imobilizado e Intangível, seguiram as exigências NBC.T 16, MCASP - Parte II dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais e da Portaria STN n.º 700 de 10/12/2014. Com base na Parte II dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais ficou estabelecido o exercício de 2018 como uma DATA DE CORTE para os registros e controles dos bens que foram inventariados conforme processo nº 2018.10000.10718.0.001774, de onde possibilitou a equiparação dos registros contábeis com os registros e controles dos bens móveis no Sistema Patrimonial, ora regularizado por lançamentos na conta de ajuste de exercícios anteriores e espelhado no **Relatório dos Registros em Ajuste de Exercícios Anteriores realizados em 2018**.

Quanto a Integração de Saldos Contábeis apurados no exercício financeiro de 2018 e evidenciados nas peças contábeis foram consolidados pela integração dos dados mediante o Sistema

Informatizado AFIM, propiciando a consolidação junto aos Poderes Legislativos e Executivo do Município de Manaus.

Quanto a baixa contábil de Restos a Pagar, foi feito o cancelamento dos Restos a Pagar Não Processados a Liquidar integrando as contas de Controle Orçamentário e de Disponibilidade. Já o cancelamento dos Restos a Pagar Não Processado em Liquidação foi feito em contas de Controle Patrimonial, Orçamentária e de Disponibilidade. Cumprindo o que está estabelecido no item 26 da IPC. 01 - Transferências de Saldos Contábeis.

Quanto à moeda funcional praticada nos Demonstrativos, nas Apurações e na Nota Explicativa seus valores foram expressados em reais.

#### 4. Aspectos inerentes as Demonstrações

**4.1. O Balanço Orçamentário – Anexo 12**, consiste em evidenciar as Receitas e Despesas Orçamentárias, os valores referente ao refinanciamento da Dívida Mobiliária, o Superávit utilizado na abertura de Crédito Adicional, como também a execução dos Restos a Pagar nos Anexos 1 e 2.

**Nota 01. RESTOS A PAGAR CANCELADOS (ANEXO 1)**. Corresponde ao montante de R\$ 2.401,21 refere-se ao saldo do empenho nº 0544/17 credor MARTINS RENT A CAR no valor de R\$ 2.400,00 somado ao saldo do empenho nº0524/17 credor MANAUSPREV – MANAUS PREVIDÊNCIA no valor R\$ 1,21. Seu cancelamento foi realizado em razão de não ter sido concretizada a materialização do objeto, onde tempestivamente foi feito o registro de estorno dessa obrigação prezando pelo melhor uso do recurso público e mantendo o objetivo da administração, não obstante ressaltando o art. 37º da Lei Federal nº 4.320/64 salvaguardando o direito do credor.

**Nota 02. SALDO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (ANEXO 2)**. Corresponde à soma de R\$ 51.563,54 composto pelas obrigações discriminadas abaixo, apresentado no Balanço Orçamentário, na intenção de reservar o direito aos interessados foi dado publicidade pelo Diário Oficial Eletrônico edição nº 1001 de 07/12/18.

PMM SEMEF BALANÇO GERAL DO MUNICÍPIO UNIDADE GESTORA GESTÃO					RELACIONAMENTO DE RESTOS A PAGAR EXERCÍCIOS ANTERIORES		DATA - 31/12/2018 RELATÓRIO - AFIM EXERCÍCIO - 2018		
					- 010.101 CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS				
					- 00001 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA				
NUM. EMPENHO	DATA	CREADOR	PROGRAMA DE TRABALHO	EMPENHADO					
PROCESSADOS									
0002/2014	02/01/14	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	2.456,00					
00529/2014	30/06/14	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	2.630,67					
00659/2014	01/07/14	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	3.243,76					
00946/2014	30/01/14	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	3.399,94					
0001/2015	05/01/15	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	3.210,32					
02/03/2015	31/03/15	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0103110012001000	1.117,67					
00594/2015	31/08/15	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	930,45					
0001/2016	04/01/16	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	6.211,77					
0002/2016	04/01/16	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	4.036,02					
00441/2016	08/07/16	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	11.713,98					
00040/2017	02/01/17	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	3.200,98					
00081/2017	02/01/17	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	1.736,53					
00479/2017	02/01/17	CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS	0112240012005000	7.233,79					
00830/2017	01/11/17	BRUNO MICHEL DA SILVA QUEROZ	0112240012005000	442,66					
					TOTAL RP PROCESSADO EXERCÍCIOS ANTERIORES		R\$ 51.563,54		

**4.2. O Balanço Financeiro – Anexo 13**, consisti em

evidenciar os Ingressos e Dispêndios que representam os recebimentos e os pagamentos de natureza Orçamentária e Extraorçamentária, como também a disponibilização do saldo em espécie para o exercício seguinte.

**Nota 03. DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS**, os valores de R\$ 25.132.844,03 representado na coluna de "ingressos" e R\$ 25.766.916,35 na coluna de "dispêndios" respectivamente estão detalhados no Demonstrativo de Recebimentos e Pagamentos Independente de Execução Orçamentária, onde vem evidenciando sua origem e aplicação de recursos.

**4.3. O Balanço Patrimonial – Anexo 14**, consisti em evidenciar qualitativamente e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública, por meio das contas do Ativo que se encontram dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade e as contas do Passivo em ordem decrescente de grau de exigibilidade, pelo Patrimônio Líquido que representa a diferença entre o Ativo e Passivo e pelas contas de Compensação onde refletem os atos potenciais do ativo e passivo que possam vir afetar o patrimônio.

**Nota 04. BENS MÓVEIS.** A diferença apurada entre o saldo do exercício atual de R\$ 7.224.562,62 e o saldo do exercício anterior de R\$ 5.698.638,64 representa a soma de R\$ 1.525.923,98 refere-se aos lançamentos de ajuste na conta 237110300 - Ajuste de Exercícios Anteriores e espelhado no Relatório dos Registros em Ajuste de Exercícios Anteriores realizados em 2018, com base na Parte II dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, NBC T 16.10 – AVALIAÇÃO E MENSURAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS EM ENTIDADES DO SETOR PÚBLICO, ficou estabelecido o exercício de 2018 como uma DATA DE CORTE para os registros e controles dos bens que foram inventariados conforme processo nº 2018.10000.10718.0.001774, possibilitando a equiparação dos registros contábeis com os registros e controles dos bens móveis no Sistema Patrimonial.

ATIVO						
ESPECIFICAÇÃO	Nota	AH%	Exercício Atual		Exercício Anterior	
			Exercício Atual	AV%	Exercício Anterior	AV%
Imobilizado		22,07	30.579.280,82	75,06	25.050.577,12	69,01
Bens Móveis		22,06	6.752.653,49	16,58	5.532.195,25	15,24
Bens Móveis	04	26,78	7.224.562,62	17,73	5.698.638,64	15,70

Como também observado as exigências do art. 2º da Lei nº292 de 19/12/2011 "parágrafo 2º Os bens adquiridos com recursos do Fundo Especial da Câmara Municipal de Manaus, serão incorporados ao patrimônio da Câmara Municipal de Manaus".

**Nota 05. DEPRECIACÃO ACUMULADA**, O valor evidenciado em R\$ 471.909,13 foi apurado pela redução do valor dos bens tangíveis, pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência, com base na NBC T 16.9

DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO, onde está sendo praticada a depreciação somente para os bens incorporados a partir do exercício de 2015, conforme o método exemplificado na figura abaixo.

EXEMPLO DO CÁLCULO PARA APURAR A DEPRECIACÃO MENSAL  
MÉTODO DAS QUOTAS CONSTANTES

Valor do bem	Tempo vida útil em anos	Taxa depreciação anual (%)	Valor residual	Valor a depreciar	Tempo em meses a depreciar	Taxa depreciação mês (%)	Valor mensal de depreciação	Valor da Depreciação acumulada
(a)	(b)	(c)	(d) = (a * c)	(e) = (a - d)	(f)	(g) = (c / 12)	(h) = (e - d / f)	(i)
6.895,00	10	10,00	689,50	6.205,50	120	0,83	51,71	51,71

Nota: 1- Valor residual = extração da taxa de depreciação anual pelo valor do bem.  
2- Tempo em meses a depreciar = divisão do tempo vida útil em anos pelo total de meses do ano.  
3- Taxa de depreciação mês = divisão da taxa de depreciação anual pelo total de meses do ano.  
4- Valor depreciação mês = subtração do valor do bem pelo valor residual e dividido pelo tempo em meses a depreciar.  
5- Depreciação acumulada = soma dos meses que o bem já foi depreciado até o período.

Entretanto, para os bens originados em exercícios anteriores a 2015 estão sendo adotados procedimentos de controles e ajustes no sentido de satisfazer as estruturas conceituais vigentes. Na intenção de equalizar os controles patrimoniais com os saldos contábeis a gestão efetuou algumas práticas, tais como:

1. Catalogação de bens localizados no depósito que necessitavam de efetivo controle conforme processo nº 2017.10000.10718.0.002155.
2. Avaliação de bens móveis que se encontravam sem registro conforme processo nº 2017.10000.10718.0.002191.
3. Inventário anual dos bens móveis conforme processo nº 2018.10000.10718.0.001774.

**Nota 06. ESTOQUES**, O valor evidenciado em R\$ 314.850,63 representa a apuração dos bens em estoque no Setor de Almoarifado, onde ficou estabelecido o exercício de 2018 como uma DATA DE CORTE para os registros e controles que foram inventariados conforme processo nº 2018.10000.10718.0.001906 e Relatório de Encerramento Saldo do Almoarifado em 31/12/2018, Memo nº002/2019 -SDA, possibilitando a equiparação dos registros contábeis com os registros e controles dos bens de consumo no Sistema de Almoarifado, seu registro foi efetuado salvaguardando as premissas do art. 106º. Inciso III – onde diz que os bens de almoarifado serão avaliados pelo preço médio ponderado das compras. Em cumprimento as exigências estabelecidas na NBC.T 16 e MCASP, foi providenciado suas devidas adequações. Como também observado as exigências do art. 2º da Lei nº292 de 19/12/2011 "parágrafo 2º Os bens adquiridos com recursos do Fundo Especial da Câmara Municipal de Manaus, serão incorporados ao patrimônio da Câmara Municipal de Manaus". E praticado

**Nota 07. DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO**, O valor evidenciado no Balanço Patrimonial no montante de R\$ 1.022.158,06 corresponde a soma de valores que representam as medições originadas do acordo de convênio no 002/15, onde encontra-se com sua prestação ode contas final encaminhado ao Tribunal de Contas do Estado do Amazonas.

**Nota 08. BENS IMÓVEIS,** O valor evidenciado em R\$ 23.826.627,33 refere-se à construção do prédio sede da Câmara Municipal de Manaus e suas reformas conforme Processo Administrativo Licitatório nº0061/2006 e Processo nº 2018.10000.10718.0.000288, ressaltamos que à avaliação dos Ativos Imobilizados está sendo conduzido um trabalho junto a Coordenadoria de Material e Patrimônio no sentido de ser feito o reconhecimento, mensuração e reavaliação de todos os Ativos dentro dos critérios estabelecidos pelas Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (IPSAS – International Public Sector Accounting Standards), Parte II dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais e do MCASP 7ª edição, como também está sendo apreciado pelo Grupo Técnico de Padronização dos Procedimentos Contábeis GTCON, pois na intenção de cumprirmos o prazo pré-estabelecido no Cronograma de Implantação das NBCASP - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público foram adotados procedimentos para equalizar os controles patrimoniais na consolidação das contas.

**Nota 09. DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO,** o valor evidenciado em R\$ 1.840.321,86 representa a soma de obrigações originadas de forma consignada e que tem sua cobertura financeira extraorçamentária correspondida, conforme demonstrado no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante..

**Nota 10. OBRIGAÇÕES TRABALHISTA, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO,** o valor evidenciado em R\$ 8.702.280,51 representa a soma dos parcelamento de Dívida à Longo Prazo firmado entre a Câmara Municipal de Manaus e os credores correspondentes, conforme apresentado no Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada Interna.

**ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA**

EXERCÍCIO DE 2018		R\$ 1,00						
NÚMERO DO CONTRATO	ESPECIFICAÇÕES	NOTA	MOVIMENTO FINANCEIRO				SALDO PARA O EXERCÍCIO SEQUENTE	
			SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	ACRÉSCIMO EMISSÃO/INCLUSÃO	ATUALIZAÇÕES V.ATIVAS	V.PASSIVAS		BAIXA RESGATE
118413	PARCELAMENTO MANAUSPREV	12	0,00	0,00	1.189.158,71	0,00	7.842.820,27	
10283.721905/2016-17	PARCELAMENTO INSS	13	714.484,69	0,00	185.472,19	0,00	529.022,50	
2018005946	PARCELAMENTO FGTS	14	0,00	360.587,60	0,00	34.865,61	325.721,99	
CSAM01/190009	PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	15	0,00	14.816,49	0,00	10.300,14	4.516,35	
<b>TOTAL</b>			<b>9746.473,67</b>	<b>375.468,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1.419.937,25</b>	<b>0,00</b>	<b>8.702.280,51</b>

**Nota 11. SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO. ANEXO3,** O Superavit Financeiro de R\$ 5.099.612,08 é resultante da diferença entre o Ativo Financeiro no montante de R\$ 8.405.721,86 e o Passivo Financeiro no valor de R\$ 3.306.109,78 demonstrados no Anexo01 do Balanço Patrimonial.

**4.4 O Balanço das Variações Patrimoniais – Anexo 15,** consiste na evidenciação das variações ocorridas resultantes ou independentes da execução orçamentária, indicando o resultado patrimonial do exercício, quanto a sua forma quantitativas e qualitativas.

Pela atividade fim do Poder Legislativo o valor apresentado R\$ 427.381.868,24 nas Variações Quantitativas Aumentativas representa a movimentação resultante e independente da execução orçamentária originado das Transferências Constitucionais, como também o valor R\$ 328.730,71 representa os Rendimentos de Aplicação Financeira originado da aplicação das Transferências Constitucionais. No grupo Variações Quantitativas Diminutivas representa a aplicação dos recursos na sua atividade fim.

**4.5 Demonstrativo da Dívida Fundada Interna - Anexo 16,** consiste na evidenciação dos compromissos com exigibilidade superior a doze meses e contraídos dentro do país.

**Nota 12. Parcelamento MANAUSPREV,** refere-se ao saldo atualizado em 31/12/2018 do parcelamento CADPREV Nº01184/2013, sustentado pela Lei nº 1.724 de 30/04/2013 no valor de R\$ 7.842.820,27 acordado junto a Manaus Previdência com vencimento em 30/05/2033, onde seu valor contratado corresponde a R\$ 13.315.655,95.

**Nota 13. Parcelamento INSS,** refere-se ao saldo atualizado em 31/12/2018 do parcelamento nº 10283.721905/2016-17, no valor de R\$ 529.022,50 acordado junto a Instituto Nacional do Seguro Social com vencimento em 31/03/2022, onde seu valor contratado corresponde a R\$ 845.612,40.

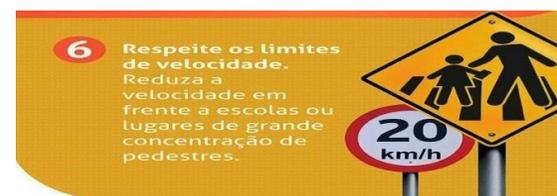
**Nota 14. Parcelamento FGTS,** refere-se ao saldo atualizado em 31/12/2018 do parcelamento Termo de Confissão nº2018005946, no valor de R\$ 325.921,99 acordado junto a Caixa Econômica Federal com vencimento em 29/06/2023, onde seu valor contratado corresponde a R\$ 360.587,60.

**Nota 15. Parcelamento CONTRIBUIÇÃO SOCIAL,** refere-se ao saldo atualizado em 31/12/2018 do parcelamento Termo de Confissão nº 2018005946, no valor de R\$ 4.515,75 acordado junto a Caixa Econômica Federal com vencimento em 03/05/2019, onde seu valor contratado corresponde a R\$ 14.816,49.

Manaus, 22 de março de 2019.

  
Aldenizia Rodrigues Valente

Contadora  
CRC/Am nº9602/O-1



## GUIA INDISPENSÁVEL PARA PUBLICAÇÃO DE MATÉRIAS

### • INFORMAÇÕES TÉCNICAS

As matérias devem ser digitadas em papel branco tipo **A4**, com cabeçalho contendo o timbre.

O **TÍTULO** deve estar em letras MAIÚSCULAS, em fonte ARIAL NARROW, TAMANHO 8.5, Cor PRETO, NEGRITO e estilo NORMAL.

A **fonte do texto** deve ser ARIAL NARROW, TAMANHO 8.5, Cor PRETA e estilo NORMAL.

O **reco da Primeira Linha do Parágrafo** deve ser de 1,5 cm e entrelinhas Simples.

É muito importante, também, que o texto esteja SEM RASURAS e SEM ERROS ORTOGRÁFICOS.

A **Assinatura** do responsável pela matéria NÃO DEVE SOBREPOR O TEXTO em hipótese alguma.

### • INFORMAÇÕES PARA ENVIO DE ARQUIVOS

É necessário que as matérias sejam enviadas para publicação da seguinte forma: matéria original impressa, assinada, revisada e com arquivo.

### • CONFIRMAÇÃO

Enviar documento antecipadamente para o e-mail **dolm@cmm.am.gov.br**, em versão Word (\*.doc). Após o envio favor confirmar o recebimento no telefone 3303-2731.

As matérias devem ser entregues até às 14 horas no **Protocolo do Diário Oficial** de segunda a sexta-feira, exceto feriados e pontos facultativos.



## CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS

### MESA DIRETORA

JOELSON SALES SILVA - PSDB  
Presidente  
LUIS HIRAM MORAES NICOLAU - PSD  
1º vice-presidente  
FRED WILLIS MOTA FONSECA - PR  
2º vice-presidente  
SAMUEL DA COSTA MONTEIRO - PHS  
3º vice-presidente  
WALLACE FERNANDES OLIVEIRA - PODE  
Secretário Geral  
CARMEM GLÓRIA ALMEIDA CARRATTE - PRP  
1º secretário  
REIZO FELÍCIO DA SILVA CASTELO BRANCO MAUÉS - PTB  
2º secretário  
JAILDO DE OLIVEIRA SILVA - PC do B  
3º secretário  
ISAAC TAYAH - PSDC  
Ouvidor  
EVERTON ASSIS DOS SANTOS - DEM  
Corregedor

### VEREADORES

ALONSO OLIVEIRA DE SOUZA - PODE  
AMAURI BATISTA COLARES - PRB  
ANDRÉ LUIZ SIQUEIRA DE SOUZA CRUZ - PTC  
ANTÔNIO CARMO DE LIMA - DEM  
CARLOS RENÉ DE SOUZA FERNANDES - PSB  
CÍCERO CUSTÓDIO DA SILVA - PT  
CLAUDIOMAR PROENÇA DE SOUZA - PR  
DANÍZIO ELIAS SOUZA - PSDB  
DAVID VALENTE REIS - PV  
DIEGO ROBERTO AFONSO - PDT  
EDSON BENTES DE CASTRO - PR  
ELIAS EMANUEL REBOUÇAS DE LIMA - PSDB  
ELISSANDRO AMORIM BESSA - SD  
ELOI ABREU DE CARVALHO - PHS  
EVERTON CAMPOS WANDERLEY - PHS  
FRANÇOIS VIEIRA DA SILVA MATOS - PV  
GEDEÃO TIMÓTEO AMORIM - MDB  
GILMAR DE OLIVEIRA NASCIMENTO - PSD  
GILVANDRO MOTA DA SILVA - PTC  
MARCEL ALEXANDRE DA SILVA - PHS  
MARCELO AUGUSTO DA EIRA CORREA - PSB  
MARCO ANTÔNIO SOUZA RIBEIRO DA COSTA - PMN  
MARIA JACQUELINE COELHO PINHEIRO - PHS  
MARIA MIRTES SALES DE OLIVEIRA - PR  
MAURO TEIXEIRA PIRES JUNIOR - PODE  
ROBSON DA SILVA TEIXEIRA - DEM  
ROBERTO SABINO RODRIGUES - PHS  
RONALDO BARROSO TABOSA DOS REIS  
ROSINALDO FERREIRA DA SILVA - PHS  
ROSIVALDO OLIVEIRA CORDOVIL - PODE  
WILLIAM ALEXANDRE SILVA DE ABREU - PMN

# DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO DO LEGISLATIVO MUNICIPAL

### EXPEDIENTE

CARLOS ANTÔNIO DA SILVA MOURA  
Diretor Geral  
ERICKSON ARLEY FERREIRA MASSULO  
Coordenador do Diário  
RENILSON FERREIRA DA SILVA  
Gerente

CRIADO MEDIANTE A LEI Nº 342 DE 13/05/2013

DE AUTORIA DA MESA DIRETORA DA CMM

APROVADO PELA COMISSÃO DE CONSTITUIÇÃO,

JUSTIÇA E REDAÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS

### CÂMARA MUNICIPAL DE MANAUS

Rua Padre A. Caballero Martin, 850

São Raimundo - CEP: 69027-020.

Telefone: 0XX (92) 3303-2731

E-mail: dolm@cmm.am.gov.br