



DIRIBAS

Documento assinado
digitalmente por
Prefeitura Municipal de
Ribas do Rio Pardo

DIÁRIO OFICIAL DE RIBAS DO RIO PARDO-MS

Município de Ribas do Rio Pardo - Rua Conceição do Rio Pardo, 1.725 Centro - CEP 79180-000

● Ouvidoria: 67 9 9606-1175

● diribas@ribasdoriopardo.ms.gov.br

● licitacao@ribasdoriopardo.ms.gov.br

Ano V – Edição Nº 996 - Sexta-feira, 28 de março de 2025 - SUPLEMENTO

Diretoria de Contabilidade

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

XML nr.: 11

RIBAS DO RIO PARDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBAS DO RIO PARDO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

28/03/2025

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	359.287.162,74	359.287.162,74	309.326.480,78	- 49.960.681,96
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	160.628.057,06	160.628.057,06	117.710.743,16	- 42.917.313,90
3	Impostos	154.308.057,06	154.308.057,06	114.570.678,25	- 39.737.378,81
4	Taxas	6.320.000,00	6.320.000,00	3.140.064,91	- 3.179.935,09
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.599.000,00	1.599.000,00	4.441.961,31	2.842.961,31
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.599.000,00	1.599.000,00	4.441.961,31	2.842.961,31
11	RECEITA PATRIMONIAL	2.509.681,68	2.509.681,68	9.747.197,06	7.237.515,38
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00
13	Valores Mobiliários	2.509.681,68	2.509.681,68	9.729.197,06	7.219.515,38
14	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	300.000,00	300.000,00	0,00	- 300.000,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	300.000,00	300.000,00	0,00	- 300.000,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	193.990.424,00	193.990.424,00	174.563.984,03	- 19.426.439,97
28	Transferências da União e de suas Entidades	81.789.624,00	81.789.624,00	66.445.579,12	- 15.344.044,88
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	70.431.000,00	70.431.000,00	72.476.928,19	2.045.928,19
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	41.769.800,00	41.769.800,00	35.636.286,68	- 6.133.513,32
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	5.190,04	5.190,04
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	260.000,00	260.000,00	2.862.595,22	2.602.595,22
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	200.000,00	200.000,00	139.491,36	- 60.508,64
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	60.000,00	60.000,00	1.708.241,14	1.648.241,14
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	1.014.862,72	1.014.862,72
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	75.653.489,20	75.653.489,20	27.886.388,00	- 47.767.101,20
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	68.301.000,00	68.301.000,00	25.000.000,00	- 43.301.000,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	68.301.000,00	68.301.000,00	25.000.000,00	- 43.301.000,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	7.351.489,20	7.351.489,20	2.886.388,00	- 4.465.101,20
51	Transferências da União e de suas Entidades	7.020.000,00	7.020.000,00	2.836.388,00	- 4.183.612,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	331.489,20	331.489,20	50.000,00	- 281.489,20
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00

54	Transferências de Instituições Privadas		0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas		0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior		0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados		0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social		0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro		0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro		0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	434.940.651,94	434.940.651,94	337.212.868,78	- 97.727.783,16	
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual		0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	434.940.651,94	434.940.651,94	337.212.868,78	- 97.727.783,16	
73	DÉFICIT (VI)		0,00	0,00	7.753.195,47	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	434.940.651,94	434.940.651,94	344.966.064,25	- 89.974.587,69	
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	17.703.974,35	17.703.974,35	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro		0,00	17.703.974,35	17.703.974,35	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	302.253.471,98	321.041.283,89	268.044.398,08	266.875.329,70	265.121.382,39	52.996.885,81
80	Pessoal e Encargos Sociais	136.131.035,18	151.716.422,77	139.789.397,23	139.789.397,23	138.467.573,36	11.927.025,54
81	Juros e Encargos da Dívida	6.684.820,00	6.684.820,00	5.911.426,81	5.911.426,81	5.911.426,81	773.393,19
82	Outras Despesas Correntes	159.437.616,80	162.640.041,12	122.343.574,04	121.174.505,66	120.742.382,22	40.296.467,08
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	124.787.179,96	137.899.020,14	76.921.666,17	74.444.618,24	74.443.201,63	60.977.353,97
84	Investimentos	120.358.262,80	133.470.102,98	72.664.598,27	70.187.550,34	70.186.133,73	60.805.504,71
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	4.428.917,16	4.428.917,16	4.257.067,90	4.257.067,90	4.257.067,90	171.849,26
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	7.900.000,00	1.357.400,04	0,00	0,00	0,00	1.357.400,04
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	434.940.651,94	460.297.704,07	344.966.064,25	341.319.947,94	339.564.584,02	115.331.639,82
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	434.940.651,94	460.297.704,07	344.966.064,25	341.319.947,94	339.564.584,02	115.331.639,82
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	434.940.651,94	460.297.704,07	344.966.064,25	341.319.947,94	339.564.584,02	115.331.639,82
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	501.380,02	12.723.929,30	12.145.901,69	12.145.088,78	1.079.407,63	812,91
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	660,00	660,00	660,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	501.380,02	12.723.269,30	12.145.241,69	12.144.428,78	1.079.407,63	812,91
104	DESPESAS DE CAPITAL	417.815,40	14.620.811,41	14.693.830,68	14.693.830,68	344.796,13	0,00
105	Investimentos	417.815,40	14.620.811,41	14.693.830,68	14.693.830,68	344.796,13	0,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	919.195,42	27.344.740,71	26.839.732,37	26.838.919,46	1.424.203,76	812,91

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	513.751,70	6.520.487,66	6.715.861,17	68.234,59	250.143,60
110	Pessoal e Encargos Sociais	316.667,85	4.974.428,31	5.201.483,34	66.719,36	22.893,46
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	197.083,85	1.546.059,35	1.514.377,83	1.515,23	227.250,14
113	DESPESAS DE CAPITAL	5.369,12	4.000,00	9.308,33	0,01	60,78
114	Investimentos	5.369,11	4.000,00	9.308,33	0,00	60,78
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00
117	TOTAL	519.120,82	6.524.487,66	6.725.169,50	68.234,60	250.204,38

Nota Explicativa

Diretoria de Contabilidade

Anexo 13 - Balanço Financeiro

XML nr.: 12

RIBAS DO RIO PARDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBAS DO RIO PARDO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

28/03/2025

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2024	2023	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2024	2023
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	337.212.868,78	307.167.616,26	112	Despesas Orçamentárias (VII)	0	344.966.064,35	289.342.841,14
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	249.645.508,17	228.173.483,99	113	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	269.447.577,95	218.858.988,57
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	170.127,07	114	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0	0,00	0,00	115	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0	0,00	0,00
5	503 - Apoio financeiro da União em decorrência de estado de calamidade pública	0	0,00	0,00	116	503 - Apoio financeiro da União em decorrência de estado de calamidade pública	0	0,00	0,00
6	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	35.831.686,96	30.415.805,79	117	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	35.681.347,72	29.912.048,79
7	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	118	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
8	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	119	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
9	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	120	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
10	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	121	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
11	550 - Transferência do Salário-Educação	0	2.181.098,34	1.126.908,89	122	550 - Transferência do Salário-Educação	0	1.093.433,82	794.989,43
12	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	123	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
13	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	692.538,00	530.876,20	124	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	462.906,72	712.764,10
14	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	124.798,53	125	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	75.390,01	133.580,45
15	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	350.985,46	158.664,66	126	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
16	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	127	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	571 - Transferências de Recursos do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	81.889,77	128	571 - Transferências de Recursos do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	269.313,95	304.139,64
18	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	129	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
19	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	130	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
20	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	131	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
21	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	132	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
22	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	138.496,45	61.298,61	133	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
23	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	134	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
24	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	4.858.535,92	3.423.121,12	135	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	3.204.552,41	5.317.303,22
25	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	343.817,00	136	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	29.638,41
26	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0	0,00	0,00	137	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0	0,00	25.165,70
27	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0	0,00	0,00	138	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0	0,00	0,00
28	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	249.177,63	0,00	139	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	686.200,00	89.782,51
29	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	158.249,80	139.316,50	140	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	51.902,84
30	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	2.584.820,31	2.288.794,12	141	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	898.068,89	4.789.262,20
31	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	142	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
32	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	1.881.388,00	0,00	143	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	438.971,87	0,00
33	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	144	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	1.174.425,31
34	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	145	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
35	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	146	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00

36	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	147	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
37	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	148	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	149	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
39	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	626.619,93	520.266,35	150	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	524.769,49	117.368,76
40	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	259.955,51	233.516,85	151	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	21.092,00	106.335,89
41	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	152	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
42	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	50.000,00	0,00	153	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	154	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
44	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	955.000,00	0,00	155	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	955.000,01	436,00
45	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	150.000,00	156	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	155.780,21	132.130,15
46	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	157	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
47	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	158	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
48	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	707.951,74	159	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	1.262.027,76
49	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	160	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
50	706 - Transferência Especial da União	0	300.000,00	0,00	161	706 - Transferência Especial da União	0	200.000,00	0,00
51	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	162	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00
52	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	360.677,31	409.160,63	163	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	206.508,04	2.670,80
53	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	1.724.418,91	1.701.637,59	164	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	1.024.767,83	1.670.815,69
54	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	165	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
55	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	0,00	819.284,65	166	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	0,00	0,00
56	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEI	0	0,00	0,00	167	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEI	0	0,00	0,00
57	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	168	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
58	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	169	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
59	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	177.091,35	170	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	177.088,00	0,00
60	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	71.737,30	171	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	71.807,29	0,00
61	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	172	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	26.727,96	173	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
63	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	195.503,66	0,00	174	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	190.000,00	0,00
64	720 - Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	0	766.051,01	0,00	175	720 - Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	0	0,00	0,00
65	721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo # Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00	176	721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo # Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
66	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	177	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
67	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	82.038,76	15.550,53	178	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
68	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	4.709.941,57	3.382.107,72	179	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	1.111.672,80	1.231.641,47
69	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	180	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
70	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	181	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
71	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	25.000.000,00	22.000.000,00	182	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	22.022.286,22	15.036.661,48
72	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	183	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
73	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	184	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
74	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	185	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
75	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	186	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
76	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	187	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
77	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	188	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
78	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	189	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
79	799 - Outras Vinculações Legais	0	3.605.840,00	6.843.186,64	190	799 - Outras Vinculações Legais	0	4.991.857,14	4.211.964,36

80	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	191	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
81	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	192	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
82	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	193	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
83	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	194	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00
84	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	195	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
85	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	196	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
86	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	197	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
87	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	198	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
88	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	199	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
89	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	200	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
90	899 - Outros Recursos Vinculados	0	4.337,08	3.070.494,70	201	899 - Outros Recursos Vinculados	0	1.055.671,88	3.376.797,61
91	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	98.542.664,69	78.629.836,90	202	Transferências Financeiras Recebidas (VIII)	0	98.542.664,69	78.679.836,90
92	Repasse Duodécimo para Execução Orçamentária	0	98.542.664,69	78.629.836,90	203	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0	98.542.664,69	78.679.836,90
93	Repasse Duodécimo Outros Poderes	0	4.745.953,32	6.249.711,34	204	Repasse Duodécimo Outros Poderes	0	21.738.904,55	18.861.866,70
94	Outras Transferências Financeiras	0	93.796.711,37	72.380.125,56	205	Outras Transferências Financeiras	0	76.803.760,14	59.817.970,20
95	Transferências Financeiras Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	206	Transferências Financeiras Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
96	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	207	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
97	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	208	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
98	Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00	209	Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00
99	Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	0	0,00	0,00	210	Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)	0	0,00	0,00
100	Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00	211	Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
101	Desbloqueios de Valores em Caixa	0	0,00	0,00	212	Bloqueios de Valores em Caixa	0	0,00	0,00
102	Recebimentos Extraorçamentários (IV)	0	54.021.467,76	71.244.381,78	213	Pagamentos Extraorçamentários (X)	0	83.749.092,90	50.027.609,46
103	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	3.646.116,31	27.344.740,71	214	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0	26.838.919,46	8.914.240,90
104	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	1.755.363,92	6.524.487,66	215	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	6.725.169,50	2.668.886,77
105	Depósitos Restituintes e Valores Vinculados	0	48.617.304,49	37.373.683,57	216	Depósitos Restituintes e Valores Vinculados	0	50.182.116,61	38.433.085,83
106	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	2.683,04	1.469,84	217	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	2.887,33	11.395,96
107	Saldo do Exercício Anterior (V)	0	134.664.409,78	95.602.907,19	218	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	0	97.183.589,17	134.594.454,63
108	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	0	134.664.409,78	95.602.907,19	219	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	0	97.183.589,17	134.594.454,63
109	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0	0,00	0,00	220	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0	0,00	0,00
110	Depósitos Restituintes e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	221	Depósitos Restituintes e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
111	TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)	0	624.441.411,01	552.644.742,13	222	TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)	0	624.441.411,01	552.644.742,13

QUADRO ANEXO								
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2024			2023			Saldo (f) = (d - e)
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)	
223	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	278.719.840,99	29.074.332,82	249.645.508,17	253.781.133,70	25.600.786,68	228.180.347,02	
224	501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	170.127,07	0,00	0,00	170.127,07	
225	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	35.831.686,96	0,00	35.831.686,96	30.415.805,79	0,00	30.415.805,79	
226	550 - Transferência do Salário-Educação	2.181.098,34	0,00	2.181.098,34	1.126.908,89	0,00	1.126.908,89	
227	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	692.538,00	0,00	692.538,00	530.876,20	0,00	530.876,20	
228	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	0,00	0,00	124.798,53	0,00	124.798,53	
229	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	350.985,46	0,00	350.985,46	158.664,66	0,00	158.664,66	
230	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	81.899,77	0,00	81.899,77	
231	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	138.496,45	0,00	138.496,45	61.298,61	0,00	61.298,61	
232	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	4.858.535,92	0,00	4.858.535,92	3.423.121,12	0,00	3.423.121,12	
233	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0,00	0,00	0,00	343.817,00	0,00	343.817,00	
234	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	158.249,80	0,00	158.249,80	139.316,50	0,00	139.316,50	
235	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	2.584.820,31	0,00	2.584.820,31	2.288.794,12	0,00	2.288.794,12	

236	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	626.619,93	0,00	626.619,93	520.266,35	0,00	520.266,35
237	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	259.955,51	0,00	259.955,51	233.516,85	0,00	233.516,85
238	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
239	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	707.951,74	0,00	707.951,74
240	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	360.677,31	0,00	360.677,31	409.160,63	0,00	409.160,63
241	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	1.724.418,91	0,00	1.724.418,91	1.701.637,99	0,00	1.701.637,99
242	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0,00	0,00	0,00	819.284,65	0,00	819.284,65
243	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00	0,00	177.091,35	0,00	177.091,35
244	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0,00	0,00	0,00	71.737,30	0,00	71.737,30
245	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00	33.409,95	6.681,99	26.727,96
246	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	82.038,76	0,00	82.038,76	15.550,53	0,00	15.550,53
247	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	4.709.941,57	0,00	4.709.941,57	3.382.107,72	0,00	3.382.107,72
248	754 - Recursos de Operações de Crédito	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	22.000.000,00	0,00	22.000.000,00
249	799 - Outras Vinculações Legais	3.605.840,00	0,00	3.605.840,00	6.843.186,64	0,00	6.843.186,64
250	899 - Outros Recursos Vinculados	4.337,08	0,00	4.337,08	3.070.494,70	0,00	3.070.494,70
251	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	249.177,63	0,00	249.177,63	0,00	0,00	0,00
252	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	1.881.388,00	0,00	1.881.388,00	0,00	0,00	0,00
253	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
254	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	955.000,00	0,00	955.000,00	0,00	0,00	0,00
255	706 - Transferência Especial da União	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
256	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	195.503,66	0,00	195.503,66	0,00	0,00	0,00
257	720 - Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997	766.051,01	0,00	766.051,01	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa							

- Instruções de Preenchimento:
- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2024) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2023) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

XML nr.: 13

RIBAS DO RIO PARDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBAS DO RIO PARDO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

28/03/2025

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2024	2023	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2024	2023
1	ATIVO CIRCULANTE	0	102.914.095,75	137.392.468,00	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	4.060.633,49	10.663.466,13
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	97.183.589,17	134.664.409,78	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	1.553.363,84	4.216.254,44
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	311.830,02	2.299.044,27
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	5.076,21	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	1.236.457,61	1.917.210,17
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	378.921,82	1.494.862,89
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	15.776,82	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	27.033,24	29.920,57	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	2.112.561,01	4.952.348,80
13	Estoques	0	5.703.473,34	2.698.137,65	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	52.640.671,92	34.442.009,51
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	5.166.257,17	10.123.770,23
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	45.531.250,00	22.000.000,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	198.256.707,83	115.550.040,34	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	1.943.164,75	2.318.239,28
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	29.118.686,34	27.326.164,87	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	29.118.686,34	27.326.164,87	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	244.469.508,17	207.837.032,70
23	Dívida Ativa Tributária	0	29.118.686,34	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	244.469.508,17	207.837.032,70
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	260.974.877,11	224.342.401,64
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	36.632.867,27	58.820.140,87
34	Investimentos	0	0,00	1.007,23	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	224.343.472,73	165.528.068,71
35	Imobilizado	0	169.138.021,49	88.222.868,24	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	- 1.462,89	- 5.807,94
36	Bens Móveis	0	52.969.645,92	25.401.631,58	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	136.331.189,02	68.544.101,39	86	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	- 16.505.368,94	- 16.505.368,94
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	20.162.813,45	5.722.864,73	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	- 16.505.368,94	- 16.505.368,94
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	301.170.803,58	252.942.508,34
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	301.170.803,58	252.942.508,34					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2024	2023	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2024	2023

95	ATIVO (I)	0	301.170.803,58	252.942.508,34	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	283.518,00	283.518,00
96	Ativo Financeiro	0	97.189.498,86	134.673.206,80	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	203.981.304,72	118.269.301,54	104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	60.347.411,72	73.369.411,77	105	Direitos Contratuais	0	283.518,00	283.518,00
99	Passivo Financeiro	0	7.706.739,80	38.927.402,26	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	52.640.671,92	34.442.009,51	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	240.823.391,86	179.573.096,57	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	821.762.764,99	765.848.186,52
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	821.762.764,99	765.848.186,52
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO				
Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA²	2024	2023
114	1.500.0000	0	27.612.517,95	56.455.032,03
115	1.500.1001	0	2.488.452,19	538.257,48
116	1.500.1002	0	1.165.673,39	3.889.406,50
117	1.501.0000	0	0,00	96.257,70
118	1.540.0000	0	0,00	-4.615,54
119	1.540.1070	0	1.234.752,60	5.249.864,36
120	1.550.0000	0	1.173.276,15	542.097,12
121	1.552.0000	0	98.220,49	907,82
122	1.553.0000	0	10.559,54	102.254,24
123	1.569.0000	0	351.064,04	155.679,99
124	1.571.0000	0	0,02	485,92
125	1.576.0000	0	0,00	98,61
126	1.600.0000	0	1.607.680,51	-3.046.100,76
127	1.601.0000	0	5.895,47	314.178,59
128	1.602.0000	0	0,00	-7.463,80
129	1.604.0000	0	249.471,93	391,51
130	1.605.0000	0	177.387,82	676,86
131	1.621.0000	0	1.415.980,39	-2.080.420,62
132	1.621.3210	0	340.448,39	0,00
133	1.621.7336	0	0,00	-23.606,78
134	1.631.0000	0	1.472.485,68	-0,03
135	1.632.0000	0	0,00	-1.193.051,04
136	1.660.0000	0	443.644,73	352.651,08
137	1.661.0000	0	230.875,12	286.008,62
138	1.665.0000	0	85.761,24	0,00
139	1.700.0000	0	10.518,09	540,70
140	1.701.0000	0	0,00	529,85
141	1.704.0000	0	0,00	3.502,39
142	1.706.3110	0	300.000,00	0,00
143	1.708.0000	0	0,00	489,83
144	1.709.0000	0	768.390,11	988.603,05
145	1.711.0000	0	0,00	819.284,65
146	1.715.0000	0	0,00	31.091,35
147	1.716.0000	0	0,00	71.737,30
148	1.718.0000	0	0,00	6.709,95
149	1.719.0000	0	5.503,66	0,00
150	1.720.0000	0	3.283.865,52	0,00
151	1.750.0000	0	97.534,06	15.550,53
152	1.751.0000	0	3.729.625,25	1.466,25
153	1.754.0000	0	10.615.152,46	51,78
154	1.799.7400	0	1.246.083,50	18.729,35
155	1.869.0000	0	5.909,69	-1.161.508,46
156	1.899.0000	0	57.293,18	510.204,79
157	1.899.7407	0	228,15	93,89
158	2.500.0000	0	10.988.863,12	15.157.518,94
159	2.500.1001	0	3.161.192,38	6.515.424,10
160	2.500.1002	0	215.879,55	3.212.362,31
161	2.501.0000	0	19.712,63	0,00

162	2.540.0000		0	1.684,19	41.183,41
163	2.540.1070		0	84.085,89	-2.477.020,41
164	2.550.0000		0	909.856,50	6.913,09
165	2.552.0000		0	16.521,79	24.936,44
166	2.553.0000		0	61.145,55	47.258,04
167	2.569.0000		0	164.584,57	26.652,35
168	2.570.0000		0	8.853,56	72.853,28
169	2.571.0000		0	109.388,29	313.764,09
170	2.576.0000		0	0,00	1,00
171	2.600.0000		0	1.021.747,81	3.234.177,98
172	2.601.0000		0	292.317,00	0,00
173	2.602.0000		0	9.471,43	69.330,23
174	2.605.0000		0	139.216,66	0,00
175	2.621.0000		0	366.855,85	2.792.174,89
176	2.621.7336		0	1.127,40	24.734,18
177	2.631.0000		0	1.769,88	2.352,28
178	2.632.0000		0	3.459,33	1.208.251,96
179	2.660.0000		0	553.902,15	473.242,64
180	2.661.0000		0	327.699,79	141.656,70
181	2.700.0000		0	28.243,53	120.931,26
182	2.701.0000		0	4.644,94	36.177,68
183	2.704.0000		0	405.837,05	423.658,74
184	2.708.0000		0	633.109,62	28.800,79
185	2.709.0000		0	1.156.307,69	191.737,89
186	2.715.0000		0	3,35	0,00
187	2.716.0000		0	30,01	0,00
188	2.750.0000		0	104.155,67	138.899,59
189	2.751.0000		0	3.749.715,90	76.920,60
190	2.752.0000		0	572,11	572,11
191	2.754.0000		0	13.828,65	0,00
192	2.755.0000		0	244.130,00	244.130,00
193	2.799.0000		0	3.415.164,91	0,00
194	2.799.7400		0	879.650,42	282.107,27
195	2.869.0000		0	78.469,94	173.606,73
196	2.899.0000		0	20.107,43	17.611,36
197	2.899.7407		0	5.201,20	186.815,96
Nota Explicativa			0,00	89.482.759,06	95.745.804,54

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

Diretoria de Contabilidade

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

XML nr.: 14

RIBAS DO RIO PARDO

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBAS DO RIO PARDO - Consolidado

Balanco Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

28/03/2025

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2024	2023
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	452.064.535,06	395.456.778,30
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	118.509.437,44	107.597.137,68
3	Impostos	0	115.212.981,28	105.770.768,20
4	Taxas	0	3.296.456,16	1.826.369,48
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	4.441.961,31	3.147.693,17
7	Contribuições Sociais	0	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	4.441.961,31	3.147.693,17
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	18.000,00	770.030,32
12	Venda de Mercadorias	0	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	0	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0	18.000,00	770.030,32
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	12.984.394,30	18.910.493,31
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	2.505.843,56	6.154.951,85
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	746.814,23	336.064,10
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	9.729.197,06	12.419.477,36
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas ≠ Financeiras	0	2.539,45	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	313.178.685,54	263.956.484,05
24	Transferências Intragovernamentais	0	106.364.980,69	80.299.972,44
25	Transferências Intergovernamentais	0	206.519.514,81	183.652.768,50
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	5.190,04	3.743,11
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	289.000,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	69.776,82	407.249,39
34	Reavaliação de Ativos	0	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	1.542,23	407.249,39
37	Desincorporação de Passivos	0	68.234,59	0,00
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	2.862.279,65	667.690,38
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	2.862.279,65	667.690,38
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	452.064.535,06	395.456.778,30
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	415.431.667,79	336.636.637,43
47	Pessoal e Encargos	0	141.557.136,49	118.608.883,60
48	Remuneração a Pessoal	0	115.565.330,98	91.298.041,63
49	Encargos Patronais	0	16.012.293,40	20.326.146,26
50	Benefícios a Pessoal	0	2.661.012,50	2.935.233,22
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	7.318.499,61	4.049.462,49
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	146.997,50	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00

54	Pensões	0	0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	124.787.201,82	98.442.876,15
60	Uso de Material de Consumo	0	26.870.093,66	25.497.672,25
61	Serviços	0	93.919.584,04	70.145.730,33
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	3.997.524,12	2.799.473,57
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	4.120.200,66	5.000.000,00
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	4.113.971,34	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	1.793,30	0,00
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas ≠ Financeiras	0	4.436,02	5.000.000,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	136.786.037,96	106.664.785,60
72	Transferências Intragovernamentais	0	106.364.187,49	80.387.255,48
73	Transferências Intergovernamentais	0	29.074.332,82	25.607.468,67
74	Transferências a Instituições Privadas	0	1.347.517,65	690.061,45
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	1.566.760,11	2.753.391,75
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	0	0,00	612,71
83	Perdas Involuntárias	0	51.490,60	2.474.779,18
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	1.515.269,51	277.999,86
86	Tributárias	0	4.475.711,50	4.769.715,52
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
88	Contribuições	0	4.475.711,50	4.769.715,52
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	1.991.621,75	396.984,81
94	Premiações	0	120.100,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	364.543,29	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	10.000,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	1.496.978,46	396.984,81
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	415.431.667,79	336.636.637,43
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	36.632.867,27	58.820.140,87

Nota Explicativa

Diretoria de Contabilidade

Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas

XML nr.: 15

RIBAS DO RIO PARDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBAS DO RIO PARDO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64 , Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS -
Resolução nº 88, de 03/10/2018.

28/03/2025

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS												
Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPACAO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	10522/02	1014040421	SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL	0,00	10.123.770,23	0,00	0,00	0,00	2.726.815,69	1.483.883,15	746.814,23	5.166.257,16
2	1274	611503-43	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	22.000.000,00	25.000.000,00	0,00	0,00	1.014.481,00	454.269,00	0,00	45.531.250,00
3	treterte	0226.00011.00007091 50.23-01	PGFN	0,00	2.318.239,28	0,00	140.696,68	0,00	515.771,21	0,00	0,00	1.943.164,75
				0,00	34.442.009,51	25.000.000,00	140.696,68	0,00	4.257.067,90	1.938.152,15	746.814,23	52.640.671,91

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS													
Nr.	ATUALIZAÇÕES					SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR	VALOR		CONTRATAÇÃO/ ENCAMPACAO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
4	texto	texto	texto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa												
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Diretoria de Contabilidade

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

XML nr.: 16

RIBAS DO RIO PARDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBAS DO RIO PARDO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 28/03/2025

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	7.043.608,48	1.755.363,92	6.725.169,50	68.234,60	2.005.568,30
2	Restos a Pagar em 2024	0,00	1.755.363,92	0,00	0,00	1.755.363,92
3	Restos a Pagar em 2023	6.524.487,66	0,00	6.480.084,52	1.376,00	43.027,14
4	Restos a Pagar em 2022	406.383,74	0,00	245.084,98	0,07	161.298,69
5	Restos a Pagar em 2021	96.925,18	0,00	0,00	66.719,32	30.205,86
6	Restos a Pagar em 2020	15.612,01	0,00	0,00	0,10	15.611,91
7	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	199,89	0,00	0,00	139,11	60,78
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	28.263.936,13	3.646.116,31	26.838.919,46	1.424.203,76	3.646.929,22
9	Restos a Pagar em 2024	0,00	3.646.116,31	0,00	0,00	3.646.116,31
10	Restos a Pagar em 2023	27.344.740,71	0,00	26.086.841,38	1.257.086,42	812,91
11	Restos a Pagar em 2022	919.195,42	0,00	752.078,08	167.117,34	0,00
12	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	35.307.544,61	5.401.480,23	33.564.088,96	1.492.438,36	5.652.497,52
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	5.373.801,18	5.373.801,18	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2024	0,00	5.373.801,18	5.373.801,18	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3.619.857,65	48.617.304,49	50.182.116,61	803,25	2.054.242,28
24	DÉBITOS DE TESOOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	38.927.402,26	59.392.585,90	89.120.006,75	1.493.241,61	7.706.739,80

Nota Explicativa

MUNICÍPIO DE RIBAS DO RIO PARDO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DEZEMBRO(31/12/2024)
ISOLADO: 1 - MUNICIPIO DE RIBAS DO RIO PARDO

Orçamento Programa - Exercício de 2024

Pág.: 1

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		290.347.230,50	264.205.622,81
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		133.578.054,59	125.752.487,57
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		117.698.743,16	110.431.442,52
Receita de Contribuições		4.441.961,31	3.147.693,17
Receita Patrimonial		351.613,71	418.040,40
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	760.740,00
Outras Receitas Originárias		2.565.614,36	259.452,74
Remuneração das Disponibilidades		8.520.122,05	10.735.118,74
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	131.434.239,05	118.416.341,43
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		25.334.936,86	20.036.793,81
Ingressos Extraorçamentários		20.518.252,15	13.721.802,47
Transferências Financeiras Recebidas		4.816.684,71	6.314.991,34
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		271.297.994,32	206.746.645,63
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	150.033.192,56	116.484.306,46
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	5.911.426,81	3.138.471,16
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	443.199,35	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		114.910.175,60	87.123.868,01
Desembolsos Extra-Orçamentários		21.184.195,62	14.759.022,45
Transferências Financeiras Concedidas		93.725.979,98	72.364.845,56
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		19.049.236,18	57.458.977,18

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		79.657.059,17	36.937.935,12
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		79.454.149,67	36.833.793,05
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		202.909,50	104.142,07
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-79.657.059,17	-36.937.935,12

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		25.000.000,00	22.000.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		25.000.000,00	22.000.000,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		4.257.067,90	2.955.808,58
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		4.257.067,90	2.955.808,58
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		20.742.932,10	19.044.191,42

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		121.834.030,19	82.268.796,71

MUNICÍPIO DE RIBAS DO RIO PARDO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DEZEMBRO(31/12/2024)
ISOLADO: 1 - MUNICIPIO DE RIBAS DO RIO PARDO

Orçamento Programa - Exercício de 2024

Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-39.864.890,89	39.565.233,48
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		81.969.139,30	121.834.030,19

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		131.434.239,05	118.416.341,43
Intergovernamentais		131.434.239,05	118.416.341,43
da União		61.646.804,14	52.091.353,44
de Estados e Distrito Federal		69.787.434,91	66.324.987,99
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		131.434.239,05	118.416.341,43
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		443.199,35	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		443.199,35	0,00
Total das Transferências Concedidas		443.199,35	0,00

MUNICÍPIO DE RIBAS DO RIO PARDO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DEZEMBRO(31/12/2024)
ISOLADO: 1 - MUNICIPIO DE RIBAS DO RIO PARDO

Orçamento Programa - Exercício de 2024

Pág.: 3

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUDICIÁRIA		980.924,16	1.052.496,24
SAÚDE		152,18	181.138,26
EDUCAÇÃO		72.320.354,37	59.754.277,64
CULTURA		2.946.240,10	0,00
URBANISMO		26.783.519,21	17.361.472,48
HABITAÇÃO		500.000,00	1.407.712,62
GESTÃO AMBIENTAL		31.301,56	0,00
AGRICULTURA		575.369,68	102.060,95
COMÉRCIO E SERVIÇOS		1.014.099,29	1.192.560,82
ENERGIA		130.530,00	1.820.418,47
DESPORTO E LAZER		2.352.310,10	1.452.776,71
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	29.724,96
ENCARGOS ESPECIAIS		0,00	367.587,79
ADMINISTRAÇÃO		42.398.391,91	31.762.079,52
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		150.033.192,56	116.484.306,46

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		5.911.426,81	3.138.471,16
Total dos Juros e Encargos da Dívida		5.911.426,81	3.138.471,16

Diretoria de Contabilidade

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis - CONTAS DE GOVERNO

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis

MUNICÍPIO DE RIBAS DO RIO PARDO/MS

CONTAS DE GOVERNO

Exercício Financeiro de 2024

Informações Gerais

O Município de Ribas do Rio Pardo, localizado no Estado de Mato Grosso do Sul, constitui um ente federado com autonomia própria para gerir suas funções administrativas, políticas, financeiras e legislativas, conforme previsto na sua Lei Orgânica e nos princípios estabelecidos pela Constituição Federal. A estrutura municipal é composta pelos Poderes Executivo e Legislativo, que atuam de forma independente, porém em equilíbrio, com o objetivo de garantir uma gestão eficiente, transparente e comprometida com o bem público. O município é representado oficialmente por seus símbolos institucionais: a bandeira, o brasão e o hino, os quais refletem sua identidade histórica e cultural. Seu patrimônio é formado por todos os bens móveis e imóveis sob sua posse, além daqueles que vierem a ser incorporados ao longo do tempo, seja por força legal ou por meio de aquisições e incorporações devidamente formalizadas. O município também tem direito à participação na exploração de recursos naturais, como petróleo, gás e energia proveniente de fontes hídricas, conforme previsto na legislação vigente. As ações orçamentárias e financeiras de 2024 foram conduzidas com base na Lei Orçamentária Anual (LOA nº 1.394/2024), complementada por normas que autorizaram a abertura de créditos adicionais durante o exercício. Toda a execução orçamentária seguiu os critérios estabelecidos pela Lei nº 4.320/1964, respeitando os princípios da legalidade, equilíbrio fiscal e responsabilidade na aplicação dos recursos públicos.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas conforme as exigências da Resolução TCE/MS nº 88/2018, observando os padrões das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e as diretrizes técnicas do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), garantindo qualidade, comparabilidade e conformidade com os órgãos de controle. As informações apresentadas retratam, com precisão e transparência, a situação financeira, patrimonial e orçamentária da Prefeitura e da Câmara Municipal. Os dados foram registrados por meio de sistema contábil informatizado, respeitando os princípios técnicos da contabilidade pública, como a competência, evidência, consistência e fidedignidade. Por fim, estas Notas Explicativas têm como finalidade ampliar a compreensão das Demonstrações Contábeis, oferecendo ao cidadão, aos órgãos de controle e aos demais interessados subsídios técnicos que permitam avaliar com clareza a atuação da gestão municipal ao longo do exercício financeiro de 2024.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, comparando os valores previstos e fixados com os efetivamente executados. A receita realizada e o saldo correspondem ao superávit (se as receitas realizadas forem superiores às despesas empenhadas) ou déficit de arrecadação (diferença negativa entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas). Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação. As informações estruturais do Balanço orçamentário:

1. Previsão Inicial: Demonstra os valores da previsão inicial das receitas
2. Previsão Atualizada: Demonstra os valores da previsão atualizada das receitas, que refletem a reestimativa da receita;
3. Dotação Inicial: Demonstra os valores dos créditos iniciais
4. Dotação Atualizada: Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.
5. Receitas Realizadas: Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, ou por meio de outras instituições como, por exemplo, a rede bancária;
6. Despesas Empenhadas: Demonstra os valores das despesas empenhadas no exercício, inclusive das despesas em liquidação, liquidadas ou pagas;
7. Despesas Liquidadas: Demonstra os valores das despesas liquidadas no exercício de referência, inclusive das despesas pagas;
8. Despesas Pagas: Demonstra os valores das despesas pagas no exercício de referência.

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO			
RECETTA	R\$	DESPESA	R\$
ESTIMADA	434.940.651,94	INICIAL	434.940.651,94
ARRECADADA	337.212.868,78	ATUALIZADA	460.297.704,07
		REALIZADA	344.966.064,25
DÉFICIT NA ARRECADAÇÃO	- 97.727.783,16		
DÉFICIT	7.753.195,47		
Transferência Intraorçamentárias			0,00
Superávit Financeiro Exercício Anterior			17.703.974,35

O Balanço Orçamentário demonstra a execução das receitas e despesas previstas na Lei Orçamentária Anual para o exercício financeiro em análise. A receita orçamentária estimada foi de R\$ 434.940.651,94, contudo a arrecadação efetiva totalizou R\$ 337.212.868,78, evidenciando um déficit na arrecadação de R\$ 97.727.783,16, o que representa uma frustração de receita em relação à previsão inicial.

No tocante às despesas, a dotação inicial fixada foi de R\$ 434.940.651,94, sendo posteriormente atualizada para R\$ 460.297.704,07. A execução orçamentária das despesas realizadas atingiu o montante de R\$ 344.966.064,25.

A comparação entre a receita arrecadada e a despesa realizada resultou em um déficit orçamentário no valor de R\$ 7.753.195,47, indicando que a execução das despesas superou a receita efetivamente arrecadada no exercício, comprometendo o equilíbrio orçamentário previsto no art. 1º, §1º, da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

Receita Orçamentária:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 9ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A seguir, apresenta-se a receita segundo a sua categoria econômica:

RECEITA POR CATEGORIA ECONÔMICA	ORÇADA	ARRECADADA
RECEITAS CORRENTES	359.287.162,74	309.326.480,78
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	160.628.057,06	117.710.743,16
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.599.000,00	4.441.961,31
RECEITA PATRIMONIAL	2.509.681,68	9.747.197,06
RECEITA DE SERVIÇOS	300.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	193.990.424,00	174.563.984,03
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	260.000,00	2.862.595,22
RECEITAS DE CAPITAL	75.653.489,20	27.886.388,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	68.301.000,00	25.000.000,00
ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	7.351.489,20	2.886.388,00
TOTAL	434.940.651,94	337.212.868,78

A análise da execução orçamentária das receitas evidencia significativa frustração na arrecadação em relação ao total inicialmente estimado. A receita total orçada para o exercício foi de R\$ 434.940.651,94, sendo efetivamente arrecadados R\$ 337.212.868,78, o que representa um percentual de realização de aproximadamente 77,5% da previsão inicial, resultando em um déficit de arrecadação de R\$ 97.727.783,16.

Receitas Correntes: Orçadas em R\$ 359.287.162,74, as receitas correntes foram arrecadadas em R\$ 309.326.480,78, com execução de **86,1%** do previsto. Destacam-se:

- **Impostos, taxas e contribuições de melhoria:** Previstos em R\$ 160.628.057,06, com arrecadação de R\$ 117.710.743,16, o que representa **73,27%** do valor estimado, evidenciando queda significativa na principal fonte de receita própria.
- **Receita de contribuições:** Com previsão de R\$ 1.599.000,00, teve arrecadação superior ao previsto, totalizando R\$ 4.441.961,31 (**278%** de realização).
- **Receita patrimonial:** Obteve também desempenho positivo, com arrecadação de R\$ 9.747.197,06 frente à previsão de R\$ 2.509.681,68 (**388%** de realização), o que pode indicar incremento de receitas com aplicações financeiras ou concessões de uso de bens públicos.
- **Receita de serviços:** Apesar da previsão de R\$ 300.000,00, não houve arrecadação, evidenciando ausência de execução desta fonte.
- **Transferências correntes:** Previstos R\$ 193.990.424,00, com arrecadação de R\$ 174.563.984,03, correspondente a **89,95%**, com impacto direto sobre a execução de programas financiados por recursos transferidos da União e do Estado.
- **Outras receitas correntes:** Arrecadação de R\$ 2.862.595,22 frente à estimativa de R\$ 260.000,00 (**1.101%**), indicando arrecadação não prevista ou subestimada inicialmente.

Receitas de Capital: A receita de capital apresentou o maior grau de frustração. Do total orçado de R\$ 75.653.489,20, foram arrecadados R\$ 27.886.388,00, o que representa apenas **36,86%** da estimativa inicial. Os destaques são:

- **Operações de crédito:** Previstos R\$ 68.301.000,00, arrecadados R\$ 25.000.000,00 (**36,6%**), demonstrando dificuldade na contratação ou liberação de recursos de financiamento.
- **Alienação de bens:** Prevista em R\$ 1.000,00, sem arrecadação efetiva.
- **Transferências de capital:** Estimadas em R\$ 7.351.489,20, com arrecadação de R\$ 2.886.388,00 (**39,26%**), o que pode estar relacionado à não liberação de convênios ou exigência de contrapartidas não atendidas.

Despesas Orçamentárias:

A despesa orçamentária do exercício foi fixada inicialmente em R\$ 434.940.651,94, tendo sido atualizada no decorrer do exercício para R\$ 460.297.704,07, em razão de créditos adicionais autorizados conforme preceituam os arts. 41 a 46 da Lei nº 4.320/64 e em conformidade com os princípios da legalidade e do equilíbrio orçamentário estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000), conforme discriminado na tabela a seguir:

DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
DESPESAS CORRENTES	302.253.471,98	321.041.283,89	268.044.398,08	266.875.329,70	265.121.382,39
Pessoal e Encargos Sociais	136.131.035,18	151.716.422,77	139.789.397,23	139.789.397,23	138.467.573,36
Juros e Encargos da Dívida	6.684.820,00	6.684.820,00	5.911.426,81	5.911.426,81	5.911.426,81
Outras despesas Correntes	159.437.616,80	162.640.041,12	122.343.574,04	121.174.505,66	120.742.382,22
DESPESAS DE CAPITAL	124.787.179,96	137.899.020,14	76.921.666,17	74.444.618,24	74.443.201,63
Investimentos	120.358.262,80	133.470.102,98	72.664.598,27	70.187.550,34	70.186.133,73
Amortização da Dívida	4.428.917,16	4.428.917,16	4.257.067,90	4.257.067,90	4.257.067,90

RESERVA DE CONTINGÊNCIA	7.900.000,00	1.357.400,04	0,00	0,00	0,00
TOTAL	434.940.651,94	460.297.704,07	344.966.064,25	341.319.947,94	339.564.584,02

A despesa total empenhada alcançou R\$ 344.966.064,25, das quais R\$ 341.319.947,94 foram liquidadas e R\$ 339.564.584,02 pagas, revelando elevado grau de execução orçamentária, com liquidação de aproximadamente 98,94% das despesas empenhadas e pagamento de 99,49% das despesas liquidadas.

Despesas Correntes: As despesas correntes representaram o maior volume da execução orçamentária, com dotação atualizada de R\$ 321.041.283,89, das quais foram empenhados R\$ 268.044.398,08 (83,48%), liquidados R\$ 266.875.329,70 e pagos R\$ 265.121.382,39.

- **Pessoal e Encargos Sociais** consumiram R\$ 139.789.397,23 em empenhos, integralmente liquidados e pagos em 99,05%, o que reforça a prioridade da Administração com as despesas obrigatórias de caráter continuado.
- **Juros e Encargos da Dívida** foram empenhados e liquidados em R\$ 5.911.426,81, equivalendo a 88,45% da dotação.
- **Outras Despesas Correntes** tiveram menor execução proporcional, com 75,23% de realização dos valores atualizados.

Despesas de Capital: Com dotação atualizada de R\$ 137.899.020,14, as despesas de capital atingiram empenhos de R\$ 76.921.666,17 (55,78% de execução), liquidação de R\$ 74.444.618,24 e pagamentos de R\$ 74.443.201,63.

- **Investimentos**, como obras e aquisição de bens permanentes, foram a principal rubrica dentro das despesas de capital, com empenhos de R\$ 72.664.598,27 (54,45% da dotação atualizada), o que pode refletir entraves na execução física dos projetos ou dependência de repasses externos.
- **Amortização da Dívida** foi integralmente executada conforme previsão.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- Receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte / destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS	R\$	DISPÊNDIO	R\$
RECEITA ORÇAMENTARIA	337.212.868,78	DESPESA ORÇAMENTARIA	344.966.064,25
Transferências Financeiras Recebidas	98.542.664,69	Transferências Financeiras Concedidas	98.542.664,69
RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTARIO	54.018.784,72	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTARIO	83.749.092,90
Inscr. de Restos a Pagar não Processados	3.646.116,31	Restos a Pagar não Processados	26.838.919,46
Inscr. Restos a Pagar Processados	1.755.363,92	Restos a Pagar Processados	6.725.169,50
Depósitos Restituíveis	48.617.304,49	Depósitos Restituíveis	50.182.116,61
OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTARIO	2.683,04	OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTARIO	2.887,33
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	134.664.409,78	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	97.183.589,17
TOTAL	624.441.411,01	TOTAL	624.441.411,01

Observa-se que o Balanço Financeiro está devidamente equilibrado, nos termos exigidos pelo art. 85 da Lei nº 4.320/1964, com perfeita equivalência entre o total dos ingressos e o total dos dispêndios.

O saldo financeiro final de **R\$ 97.183.589,17** será levado como disponibilidade para o exercício subsequente, refletindo a existência de recursos em caixa ao final do exercício.

A execução das obrigações extraorçamentárias demonstra cumprimento dos compromissos assumidos em exercícios anteriores, especialmente quanto ao pagamento de restos a pagar e devolução de valores de terceiros (depósitos restituíveis), conforme disciplinado na Portaria STN nº 916/2023 (MCASP – 9ª edição).

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A Lei nº 4.320/64, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez.

ATIVO CIRCULANTE

Composto por ativos que atendem um dos dois seguintes critérios:

- Estarem disponíveis para realização imediata; ou
- Terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

INGRESSOS	2024	2023
ATIVO CIRCULANTE	102.914.095,75	137.392.468,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	97.183.589,17	134.664.409,78
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	27.033,24	29.920,57
ESTOQUES	5.703.473,34	2.698.137,65

Caixa e Equivalente de Caixa

Este grupo representa a disponibilidade financeira imediata da entidade, incluindo saldos bancários, contas vinculadas e aplicações financeiras de liquidez imediata. O montante de R\$ 97.183.589,17, registrado em 31/12/2024, representa 94,4% do total do Ativo Circulante, o que demonstra elevada capacidade de solvência de curto prazo.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Incluem valores a receber decorrentes de adiantamentos, convênios, ressarcimentos e outros créditos operacionais de curto prazo. O saldo apresentou pequena retração de R\$ 2.887,33, totalizando R\$ 27.033,24 em 2024. Esta estabilidade indica controle adequado dos direitos realizáveis no curto prazo.

Estoques

Os estoques representam os bens adquiridos para consumo ou transformação, ainda não utilizados no encerramento do exercício. O saldo registrado em 2024 foi de R\$ 5.703.473,34, mais que o dobro do verificado em 2023. Este crescimento de 111,39% pode indicar aumento nas aquisições de materiais de consumo, medicamentos, merenda escolar ou bens permanentes ainda não incorporados ao patrimônio, devendo ser acompanhado por meio de controle patrimonial e contábil rigoroso, conforme orientações do MCASP.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

O Ativo Não Circulante contempla os direitos e bens da entidade cuja realização financeira ou uso não se espera ocorrer no curto prazo, ou seja, no exercício seguinte. Em conformidade com a Estrutura Conceitual da Contabilidade Aplicada ao Setor Público e as diretrizes do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), este grupo é subdividido em: Créditos a Longo Prazo, Investimentos, Imobilizado e Intangível.

A tabela a seguir apresenta a composição do Ativo Não Circulante, evidenciando os bens e direitos de realização futura que integram o patrimônio público sob gestão da entidade.

INGRESSOS	2024	2023
ATIVO NÃO CIRCULANTE	198.256.707,83	115.550.040,34
Créditos a Longo Prazo	29.118.686,34	27.326.164,87
Créditos Tributários a Receber	0,00	27.326.164,87
Dívida Ativa Tributária	29.118.686,34	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	1.007,23
IMOBILIZADO	169.138.021,49	88.222.868,24
BENS MÓVEIS	52.969.645,92	25.401.631,58
BENS IMÓVEIS	136.331.189,02	68.544.101,39
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	- 20.162.813,45	- 5.722.864,73

Em 31/12/2024, o Ativo Não Circulante totalizou R\$ 198.256.707,83, representando um crescimento de R\$ 82.706.667,49 (+71,6%) em relação ao exercício de 2023, cujo montante era de R\$ 115.550.040,34. Esse acréscimo é atribuído, principalmente, à reavaliação e/ou incorporação de novos bens ao imobilizado, bem como à reclassificação dos créditos tributários para Dívida Ativa Tributária.

Créditos a Longo Prazo

Os Créditos a Longo Prazo somaram R\$ 29.118.686,34 em 2024, compostos integralmente por Dívida Ativa Tributária. Observa-se que, no exercício anterior, o mesmo valor estava registrado como Créditos Tributários a Receber no montante de R\$ 27.326.164,87. A mudança de nomenclatura e classificação sugere adequação aos critérios contábeis do PCASP e às normas do Tesouro Nacional, refletindo o estágio processual e a expectativa de recebimento desses valores, cuja liquidação ocorre após o exercício seguinte.

Investimentos

No exercício de 2023 foi registrado o valor de R\$ 1.007,23 em investimentos permanentes, que não consta no ativo de 2024. Tal variação indica uma baixa contábil, devido ao fato que o registro feito de forma errônea em exercícios anteriores.

Imobilizado

O grupo do Ativo Imobilizado apresentou crescimento expressivo de R\$ 80.915.153,25, passando de R\$ 88.222.868,24 em 2023 para R\$ 169.138.021,49 em 2024. Este aumento é composto por:

- Bens Móveis:** acréscimo de R\$ 27.568.014,34, evidenciando aquisição ou incorporação de veículos, mobiliários, equipamentos de informática e outros bens móveis de uso permanente;
- Bens Imóveis:** aumento de R\$ 67.787.087,63, o que pode estar vinculado à regularização contábil de edificações, terrenos e instalações já pertencentes ao ente público, não antes registrados ou subavaliados;
- Depreciação Acumulada:** também houve crescimento na contabilização da depreciação, que passou de R\$ 5.722.864,73 em 2023 para R\$ 20.162.813,45 em 2024, refletindo o avanço no cumprimento das exigências de mensuração do valor recuperável e vida útil dos ativos, conforme preceituado pela NBC TSP 07.

A composição do Ativo Não Circulante demonstra evolução patrimonial significativa, com destaque para o aprimoramento da gestão do ativo imobilizado e a aplicação das normas de depreciação e mensuração contábil. O adequado reconhecimento da Dívida Ativa e dos bens permanentes reforça a fidedignidade das demonstrações contábeis, evidenciando o esforço da entidade no atendimento aos princípios da transparência, consistência e evidenciação patrimonial, nos termos da Lei de Responsabilidade Fiscal.

PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante representa as obrigações exigíveis da entidade pública com vencimento no exercício subsequente, e sua composição deve observar os princípios da competência, evidenciação e integridade, conforme disposto na NBC TSP 11 e no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

A composição do passivo circulante encontra-se discriminada na tabela abaixo:

DISPENDIOS	2024	2023
PASSIVO CIRCULANTE	4.060.623,49	10.663.466,13
Obrigações trabalhistas, previdência e assistenciais a pagar a curto prazo	1.553.363,84	4.216.254,44
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	378.921,82	1.494.862,89
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	15.776,82	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.112.561,01	4.952.348,80

Em 31/12/2024, o Passivo Circulante totalizou R\$ 4.060.623,49, demonstrando redução expressiva de R\$ 6.602.842,64 em relação ao exercício anterior, cujo montante era de R\$ 10.663.466,13 (redução de aproximadamente 61,92%). Essa redução decorre, principalmente, da diminuição das obrigações trabalhistas e demais contas a pagar a curto prazo.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo

Em 2024, totalizaram R\$ 1.553.363,84, frente aos R\$ 4.216.254,44 registrados em 2023, evidenciando uma redução de R\$ 2.662.890,60. Tal variação pode estar relacionada ao cumprimento tempestivo de encargos sociais e benefícios de servidores, incluindo recolhimentos previdenciários e indenizações, ou ainda à redução de passivos provisionados.

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Apresentaram saldo de R\$ 378.921,82 em 2024, contra R\$ 1.494.862,89 no exercício anterior, representando uma queda de R\$ 1.115.941,07 (-74,66%). Isso reflete uma maior capacidade de adimplência com fornecedores, alinhada à boa gestão de fluxo de caixa e à redução do endividamento de curto prazo.

Obrigações Fiscais a Curto Prazo

Foi registrado o valor de R\$ 15.776,82 em 2024, sem registro correspondente no exercício anterior. Trata-se de obrigações com tributos retidos, contribuições ou encargos decorrentes de prestação de serviços contratados ou arrecadação de receitas com destinação específica, cuja exigibilidade ocorre no curto prazo.

Demais Obrigações a Curto Prazo

Essas obrigações totalizaram R\$ 2.112.561,01 em 2024, frente aos R\$ 4.952.348,80 registrados em 2023, representando redução de R\$ 2.839.787,79. Incluem valores diversos a pagar, como contratos administrativos, repasses a terceiros, convênios e outras obrigações operacionais não classificadas nos grupos anteriores.

A expressiva redução do Passivo Circulante no exercício de 2024 demonstra melhora no equilíbrio financeiro de curto prazo da entidade e maior regularidade no cumprimento de suas obrigações. Tal cenário é indicativo de uma gestão fiscal mais eficiente e alinhada aos princípios da responsabilidade fiscal, conforme previsto na Lei Complementar nº 101/2000, especialmente no que tange à sustentabilidade do passivo e à manutenção da capacidade de pagamento a curto prazo.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

O Passivo Não Circulante compreende as obrigações da entidade cuja exigibilidade se estende além do exercício seguinte, refletindo compromissos de longo prazo com impacto relevante sobre a sustentabilidade fiscal e a estrutura de endividamento do ente público.

A composição do passivo não circulante encontra-se discriminada na tabela abaixo:

DISPENDIOS	2024	2023
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	52.640.671,92	34.442.009,51
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	5.166.257,17	10.123.770,23
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	45.531.250,00	22.000.000,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	1.943.164,75	2.318.239,28

Em 31/12/2024, o Passivo Não Circulante totalizou R\$ 52.640.671,92, apresentando um crescimento de R\$ 18.198.662,41 (+52,84%) em relação ao exercício anterior (R\$ 34.442.009,51).

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo

Essas obrigações referem-se a passivos decorrentes de contribuições previdenciárias parceladas. Em 2024, totalizaram R\$ 5.166.257,17, valor significativamente inferior aos R\$ 10.123.770,23 registrados em 2023, indicando quitação parcial dessas obrigações.

Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo

Representam os contratos de dívida firmados com instituições financeiras, cujas parcelas vincendas ultrapassam o exercício financeiro subsequente. Em 2024, esse grupo atingiu R\$ 45.531.250,00, valor mais que o dobro do registrado em 2023 (R\$ 22.000.000,00). Esse aumento decorreu da contratação de novos financiamentos voltados a investimentos públicos em infraestrutura.

Obrigações Fiscais a Longo Prazo

Referem-se a débitos tributários parcelados junto à União, com vencimento superior a 12 meses. O valor registrado em 2024 foi de R\$ 1.943.164,75, inferior ao de 2023 (R\$ 2.318.239,28), indicando pagamento

PATRIMONIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido representa o resultado da diferença entre os ativos e os passivos do ente público, evidenciando os recursos próprios disponíveis para a manutenção das atividades institucionais e a continuidade dos serviços públicos. Sua composição segue os princípios definidos na NBC TSP 11 – Patrimônio Líquido, na NBC TSP Estrutura Conceitual, e no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

A composição do Patrimônio Líquido é detalhada a seguir:

DESCRIÇÃO	2024	2023
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	244.469.508,17	207.837.032,70
Resultado acumulados	244.469.508,17	207.837.032,70
Superavit ou déficit do exercício	36.632.867,27	58.820.140,87
Superavit ou déficit de exercícios anteriores	207.837.032,70	165.528.068,71
Ajustes de Exercícios Anteriores	-391,80	-16.511.176,88

Em 31/12/2024, o Patrimônio Líquido do Município totalizou R\$ 244.469.508,17, demonstrando acréscimo de R\$ 36.632.475,47 em relação ao exercício anterior (R\$ 207.837.032,70), o que corresponde a um crescimento de 17,63%.

Os resultados acumulados referem-se ao somatório dos superávits e déficits apurados ao longo dos exercícios anteriores, ajustados por eventuais retificações contábeis. Em 2024, o valor registrado foi de R\$ 244.469.508,17, refletindo a totalidade do patrimônio líquido e compondo-se das seguintes rubricas:

- Superávit do Exercício de 2024:** R\$ 36.632.867,27
Valor que representa o resultado positivo da execução orçamentária e financeira do exercício, apurado no Balanço Patrimonial em conformidade com o regime de competência. Este superávit contribuiu diretamente para a elevação do patrimônio líquido no exercício.
- Superávits Acumulados de Exercícios Anteriores:** R\$ 207.837.032,70
Representa o saldo positivo acumulado até o exercício de 2023, resultante dos superávits orçamentários, variações patrimoniais positivas e ajustes anteriores.
- Ajustes de Exercícios Anteriores:** R\$ -391,80

Refere-se a retificações contábeis promovidas no exercício de 2024, decorrentes da identificação de erro material em registros realizados pela unidade gestora **Fundo Municipal de Cultura**. A inconsistência foi detectada nos saldos patrimoniais de exercícios anteriores. O lançamento de ajuste visa assegurar a fidedignidade das demonstrações contábeis, sem impacto orçamentário, preservando os princípios da competência e da evidenciação.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A **Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)** apresenta as mutações ocorridas no patrimônio líquido da entidade ao longo do exercício financeiro, evidenciando os fatos contábeis que resultaram em variações aumentativas e diminutivas do patrimônio, independentemente de execução orçamentária. A estrutura da DVP está prevista no art. 104 da Lei nº 4.320/1964, na NBC TSP 11 e no MCASP – 9ª Edição.

ANEXO 15	2024	2023
VARIAÇÕES PATRIMINIAIS AUMENTATIVAS		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	118.509.437,44	107.597.137,68
Contribuições	4.441.961,31	3.147.693,17
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	18.000,00	770.030,32
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	12.984.394,30	18.910.493,31
Transferências e Delegações Recebidas	313.178.685,54	263.956.484,05
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	69.776,82	407.249,39
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.862.279,65	667.690,38
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	452.064.535,06	395.456.778,30
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	141.557.136,49	118.608.883,60
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	146.997,50	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	124.787.201,82	98.442.876,15
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	4.120.200,66	5.000.000,00
Transferências e Delegações Concedidas	136.786.037,96	106.664.785,60
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1.566.760,11	2.753.391,75
Tributárias	4.475.711,50	4.769.715,52
Outras variações patrimoniais diminutivas	1.991.621,75	396.984,81
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	415.431.667,79	336.636.637,43
RESULTADO DO EXERCÍCIO	36.632.867,27	58.820.140,87

Em 2024, o Município apurou um **resultado patrimonial superavitário de R\$ 36.632.867,27**, representando um comportamento positivo da gestão patrimonial. No exercício anterior (2023), o superávit havia sido de R\$ 58.820.140,87, demonstrando uma redução nominal de R\$ 22.187.273,60, equivalente a aproximadamente 37,7%.

Variações Patrimoniais Aumentativas

As variações patrimoniais aumentativas totalizaram R\$ 452.064.535,06 em 2024, superando em R\$ 56.607.756,76 o total do exercício de 2023 (R\$ 395.456.778,30). Destacam-se:

- Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria:** R\$ 118.509.437,44, representando 26,2% das receitas patrimoniais, com crescimento de 10,15% frente a 2023, o que demonstra evolução na arrecadação própria.
- Transferências e Delegações Recebidas:** R\$ 313.178.685,54, principal fonte de receita da entidade, com aumento de 18,63% em relação ao exercício anterior.
- Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:** R\$ 12.984.394,30, referentes a rendimentos de aplicações financeiras, atualização monetária de créditos e outras receitas de natureza financeira.
- Contribuições, Exploração de Bens e Outras Variações:** Apresentaram comportamentos regulares e crescimento discreto.

Variações Patrimoniais Diminutivas

As variações patrimoniais diminutivas totalizaram R\$ 415.431.667,79 em 2024, com incremento de R\$ 78.795.030,36 em comparação a 2023 (R\$ 336.636.637,43). As principais rubricas foram:

- Pessoal e Encargos:** R\$ 141.557.136,49, representando 34% das despesas patrimoniais, com acréscimo de 19,33% em relação ao ano anterior.
- Uso de Bens e Consumo de Capital Fixo:** R\$ 124.787.201,82, aumento de 26,75%, indicando maior nível de execução de serviços e utilização de bens permanentes.
- Transferências e Delegações Concedidas:** R\$ 136.786.037,96, correspondendo a repasses a terceiros, instituições públicas e privadas sem fins lucrativos, com aumento de 28,2%.
- Tributárias e Demais Variações:** Totalizaram R\$ 12.153.295,62, com destaque para perdas, desvalorizações de ativos e provisões diversas.

O superávit patrimonial de R\$ 36.632.867,27 representa o excedente das variações aumentativas sobre as diminutivas. Embora inferior ao apurado em 2023, o resultado evidencia a manutenção da saúde financeira e contábil do Município, com capacidade de gerar riqueza patrimonial líquida e ampliar o capital público disponível.

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Demonstrativo da Dívida Fundada tem por finalidade evidenciar a movimentação dos compromissos de exigibilidade superior a 12 (doze) meses, assumidos pelo ente público, nos termos da legislação vigente. A dívida fundada compreende os contratos de financiamento, operações de crédito, parcelamentos tributários e previdenciários, dentre outros passivos com prazo alongado, e está diretamente relacionada à capacidade de endividamento do ente federativo, conforme limites estabelecidos pela LRF.

CREDOR	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H= (A+B+C+D-E-F-G)
		CONTRATAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
SECRETÁRIA DA RECEITA FEDERAL (CONTRATO 1014040421) - Lei 10522/02	10.123.770,23	0,00	0,00	0,00	2.726.815,69	1.483.883,15	746.814,22	5.166.257,17
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL (CONTRATO 611503-43) - Lei 1274	17.170.000,00	25.000.000,00	0,00	0,00	1.014.481,00	454.269,00	0,00	40.701.250,00
	4.830.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.830.000,00
PGFN	2.318.239,28	0,00	140.696,68	0,00	515.771,21	0,00	0,00	1.943.164,75
TOTAL	34.442.009,51	25.000.000,00	140.696,68	0,00-	4.257.067,90	1.938.152,15	746.814,22	52.640.671,92

O saldo final da dívida fundada, ao término do exercício, totalizou R\$ 52.640.671,92, refletindo a política de endividamento do ente público, compatível com a legislação fiscal vigente e a capacidade de pagamento da Administração. A contratação de nova operação de crédito com a Caixa Econômica Federal teve impacto relevante no crescimento do saldo consolidado, sendo importante frisar que o uso dos recursos deve estar vinculado a finalidades específicas, conforme autorizado legalmente e previsto no contrato.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

O Demonstrativo da Dívida Flutuante tem por finalidade apresentar a movimentação das obrigações de curto prazo do Ente Público, caracterizadas por compromissos exigíveis até o final do exercício seguinte. Esta nota explicativa é elaborada em conformidade com as determinações da Lei nº 4.320/1964, com os princípios estabelecidos na Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal) e as diretrizes técnicas da Secretaria do Tesouro Nacional, conforme disciplinado no MCASP.

A dívida flutuante compreende os seguintes elementos: Restos a Pagar Processados, Restos a Pagar Não Processados e Depósitos e Consignações, conforme detalhamento a seguir.

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE					
TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	BAIXA		SALDO P EXERCÍCIO SEGUINTE
			PAGAMENTO	CANCELAMENTO	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	7.043.608,48	1.755.363,92	6.725.169,50	68.234,60	2.005.568,30
RESTOS A PAGAR NÃO PROC.	28.263.936,13	3.646.116,31	26.838.919,46	1.424.203,76	3.646.929,22
DEPOSITOS E CONSIGNAÇÕES	3.619.857,65	48.617.304,49	50.182.116,61	803,25	2.054.242,28
TOTAL	38.927.402,26	54.018.784,72	83.746.205,57	1.493.241,61	7.706.739,80

Restos a Pagar Processados

Referem-se às despesas empenhadas e liquidadas, cuja obrigação foi reconhecida, mas que não foram pagas até o encerramento do exercício.

Restos a Pagar Não Processados

Correspondem às despesas empenhadas, mas ainda não liquidadas, não configurando obrigação reconhecida até o encerramento do exercício.

Cumprе ressaltar que, no presente exercício, no grupo de Restos a Pagar Não Processados, houve o registro de valor residual no montante de R\$ 812,91, o qual foi devidamente liquidado no exercício em análise, contudo não foi objeto de pagamento até o encerramento do período.

Em razão dessa circunstância, tal valor será classificado no Ativo Circulante, conforme determinado no Anexo 14 – Balanço Patrimonial, sob a rubrica de Despesas Empenhadas e Liquidadas a Pagar, representando obrigação exigível pela Administração Pública.

Não obstante, no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante, o valor permanece contabilmente alocado no grupo de Restos a Pagar Não Processados, uma vez que a natureza da origem da despesa – como não processada à época da inscrição – não sofre modificação, mesmo após sua posterior liquidação. Tal procedimento está em consonância com os princípios da consistência e da competência, garantindo fidedignidade aos demonstrativos contábeis.

Depósitos e Consignações

Representam valores arrecadados ou retidos pelo ente público e que devem ser posteriormente repassados a terceiros (como consignações previdenciárias, judiciais, salariais, etc.).

A dívida flutuante totalizou, ao final do exercício, o montante de **R\$ 7.706.739,80**, evidenciando redução em relação ao volume total inscrito, sobretudo em função dos pagamentos realizados no período. Esse comportamento reflete uma gestão fiscal voltada ao cumprimento dos compromissos de curto prazo, em consonância com os princípios da responsabilidade na gestão fiscal.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O **Demonstrativo do Fluxo de Caixa** tem por objetivo evidenciar as entradas e saídas de recursos financeiros ocorridas no exercício financeiro, classificadas por atividades operacionais, de investimento e de financiamento, de acordo com os preceitos da contabilidade aplicada ao setor público, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBC TSP) e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Ingressos	459.375.521,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	117.710.743,16
Receita de Contribuições	4.441.961,31
Receita Patrimonial	351.613,71
Receita Agropecuária	0,00
Receita Industrial	0,00
Receita de Serviços	0,00
Remuneração das Disponibilidades	9.395.583,35
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2.862.595,22
Transferências Recebidas	177.450.372,03
Outros ingressos operacionais	147.162.652,22
Desembolsos	432.710.000,97
Pessoal e demais despesas	276.726.465,38
Juros e encargos da dívida	5.911.426,81
Transferências Concedidas	1.344.440,15
Outros desembolsos operacionais	148.727.668,63
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	26.665.520,03
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Ingressos	0,00
Alienação de bens	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00
Outros ingressos de investimento	0,00
Desembolsos	84.889.272,74
Aquisição de ativo não circulante	84.686.363,24
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00
Outros desembolsos de investimentos	202.909,50
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	-84.889.272,74
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Ingressos	25.000.000,00
Operações de crédito	25.000.000,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00
Outros ingressos de financiamento	0,00
Desembolsos	4.257.067,90
Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	4.257.067,90
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	20.742.932,10
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUITLENTE DE CAIXA (I+II+III)	-37.480.820,61
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	134.664.409,78
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	97.183.589,17

A variação líquida de caixa no exercício foi negativa, no montante de R\$ -37.480.820,61, representando a diferença entre os fluxos líquidos das atividades operacionais, de investimento e de financiamento.

A redução no caixa reflete o volume de investimentos realizados ao longo do exercício e a manutenção do equilíbrio fiscal com base nas receitas correntes.

Ribas do Rio Pardo - MS, 28 de março de 2025.

Clynton Rob Espindola Leite

Contador

CRCMS-015823/O-8

Matrícula 4481-3

AVISOS



PLANTÃO DE FARMÁCIAS 24H MARÇO DE 2025

1	ULTRA POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 881 - CENTRO - EM FRENTE A LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67) 99169-2141
2	DROGARIA AVENIDA	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 535 - CENTRO - FARMÁCIA DE ESQUINA, EM FRENTE AO SUPERMERCADO PEREIRA.	(67) 3238-1499
3	MULTIDROGAS	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 520 - CENTRO - AO LADO DO BANCO DO BRASIL.	(67)99242-3714
4	FARMÁCIA DANIELE	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 616 - CENTRO - ANTIGA FARMÁCIA DO EDSON, EM FRENTE AO CENTER RIBAS.	(67)99647-6904
5	DROGA DONY	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 936 - CENTRO - AO LADO DA LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67)3238-2914
6	ACESSO POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1859 - ESTORIL - APROXIMADAMENTE EM FRENTE A CAIXA ECONOMICA FEDERAL.	(67)99216-1010
7	POUPE CERTO	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1308 - VISTA ALEGRA - PRÓXIMO AO POSTO DO (CHUCA).	(67)99836-1107
8	FARMÁCIAS LUMINA	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1063 - CENTRO - FARMÁCIA DE ESQUINA, EM FRENTE AO SUPERMERCADO COSTA 1.	(67)3238-3030
9	ULTRA POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 881 - CENTRO - EM FRENTE A LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67) 99169-2141
10	DROGARIA AVENIDA	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 535 - CENTRO - FARMÁCIA DE ESQUINA, EM FRENTE AO SUPERMERCADO PEREIRA.	(67) 3238-1499
11	MULTIDROGAS	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 520 - CENTRO - AO LADO DO BANCO DO BRASIL.	(67)99242-3714
12	FARMÁCIA DANIELE	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 616 - CENTRO - ANTIGA FARMÁCIA DO EDSON, EM FRENTE AO CENTER RIBAS.	(67)99647-6904
13	DROGA DONY	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 936 - CENTRO - AO LADO DA LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67)3238-2914
14	ACESSO POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1859 - ESTORIL - APROXIMADAMENTE EM FRENTE A CAIXA ECONOMICA FEDERAL.	(67)99216-1010
15	POUPE CERTO	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1308 - VISTA ALEGRA - PRÓXIMO AO POSTO DO (CHUCA).	(67)99836-1107
16	FARMÁCIAS LUMINA	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1063 - CENTRO - FARMÁCIA DE ESQUINA, EM FRENTE AO SUPERMERCADO COSTA 1.	(67)3238-3030
17	ULTRA POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 881 - CENTRO - EM FRENTE A LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67) 99169-2141
18	DROGARIA AVENIDA	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 535 - CENTRO - FARMÁCIA DE ESQUINA, EM FRENTE AO SUPERMERCADO PEREIRA.	(67) 3238-1499
19	MULTIDROGAS	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 520 - CENTRO - AO LADO DO BANCO DO BRASIL.	(67)99242-3714
20	FARMÁCIA DANIELE	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 616 - CENTRO - ANTIGA FARMÁCIA DO EDSON, EM FRENTE AO CENTER RIBAS.	(67)99647-6904
21	DROGA DONY	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 936 - CENTRO - AO LADO DA LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67)3238-2914
22	ACESSO POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1859 - ESTORIL - APROXIMADAMENTE EM FRENTE A CAIXA ECONOMICA FEDERAL.	(67)99216-1010
23	POUPE CERTO	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1308 - VISTA ALEGRA - PRÓXIMO AO POSTO DO (CHUCA).	(67)99836-1107
24	FARMÁCIAS LUMINA	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1063 - CENTRO - FARMÁCIA DE ESQUINA, EM FRENTE AO SUPERMERCADO COSTA 1.	(67)3238-3030
25	ULTRA POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 881 - CENTRO - EM FRENTE A LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67) 99169-2141
26	DROGARIA AVENIDA	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 535 - CENTRO - FARMÁCIA DE ESQUINA, EM FRENTE AO SUPERMERCADO PEREIRA.	(67) 3238-1499
27	MULTIDROGAS	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 520 - CENTRO - AO LADO DO BANCO DO BRASIL.	(67)99242-3714
28	FARMÁCIA DANIELE	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 616 - CENTRO - ANTIGA FARMÁCIA DO EDSON, EM FRENTE AO CENTER RIBAS.	(67)99647-6904
29	DROGA DONY	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 936 - CENTRO - AO LADO DA LOJA ATRAENTE MOVEIS.	(67)3238-2914
30	ACESSO POPULAR	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1859 - ESTORIL - APROXIMADAMENTE EM FRENTE A CAIXA ECONOMICA FEDERAL.	(67)99216-1010
31	POUPE CERTO	AV. AURELIANO MOURA BRANDÃO - 1308 - VISTA ALEGRA - PRÓXIMO AO POSTO DO (CHUCA).	(67)99836-1107