MUNICIPIO DE RIO NEGRO:03501558000149
Assinado de forma digital por MUNICIPIO DE RIO NEGRO:03501558000149
Dados: 2024.04.01 11:16:03 -04'00'

SUPLEMENTO CONTÁBIL

Diário Oficial

Município de Rio Negro-MS

Criado pela Lei nº 759 de 16 de Fevereiro de 2017.

ED. Nº 1351/2024 - ANO VIII | **RIO NEGRO- MS, SEGUNDA-FEIRA** | **01 DE ABRIL DE 2024**

PODER EXECUTIVO

BALANÇO GERAL – NÃO CONSOLIDADO

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário Ano de 2023

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. 31/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	28.502.900,00	34.190.077,07	34.190.077,07	0,00
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	4.257.180,00	4.536.816,91	4.536.816,91	0,00
3	Impostos	4.113.700,00	4.320.293,23	4.320.293,23	0,00
4	Taxas	142.980,00	216.523,68	216.523,68	0,00
5	Contribuição de Melhoria	500,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	351.100,00	331.538,00	331.538,00	0,00
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	351.100,00	331.538,00	331.538,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	77.200,00	322.256,80	322.256,80	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	77.200,00	322.256,80	322.256,80	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
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	23.812.420,00	28.979.465,36	28.979.465,36	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	12.402.140,00	14.893.203,05	14.893.203,05	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	11.410.280,00	13.392.387,25	13.392.387,25	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	693.875,06	693.875,06	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00

35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	5.000,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	100.000,00	3.150.867,05	3.150.867,05	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
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	100.000,00	1.900.867,05	1.900.867,05	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	84.500,00	1.900.867,05	1.900.867,05	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	15.500,00	0,00	0,00	0,00
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)	28.602.900,00	37.340.944,12	37.340.944,12	0,00
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)	28.602.900,00	37.340.944,12	37.340.944,12	0,00
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	28.602.900,00	37.340.944,12	37.340.944,12	0,00
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	1.952.497,88	1.952.497,88	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	1.952.497,88	1.952.497,88	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.		Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79		18.307.377,50	26.532.055,65	25.948.747,36	25.733.668,18	24.355.427,89	583.308,29
80		7.504.970,00	10.079.497,52	9.866.207,90	9.754.158,64	9.752.086,50	213.289,62
81		80.000,00	110.281,14	109.884,73	109.884,73	109.884,73	396,41
82		10.722.407,50	16.342.276,99	15.972.654,73	15.869.624,81	14.493.456,66	369.622,26
83		2.369.710,00	8.928.006,41	3.864.816,61	3.240.922,94	3.237.922,94	5.063.189,80
84		1.769.310,00	8.310.429,54	3.247.426,84	2.623.533,17	2.620.533,17	5.063.002,70
85		400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
86		600.000,00	617.476,87	617.389,77	617.389,77	617.389,77	87,10
87		360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88		21.037.087,50	35.460.062,06	29.813.563,97	28.974.591,12	27.593.350,83	5.646.498,09
89		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96		21.037.087,50	35.460.062,06	29.813.563,97	28.974.591,12	27.593.350,83	5.646.498,09
97		7.565.812,50	1.880.882,06	7.527.380,15	0,00	0,00	-5.646.498,09
98		28.602.900,00	37.340.944,12	37.340.944,12	28.974.591,12	27.593.350,83	0,00
99		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.		INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100		940,00	96.785,16	96.768,10	96.768,10	957,06	0,00
101		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103		940,00	96.785,16	96.768,10	96.768,10	957,06	0,00
104		0,00	43.095,38	43.095,36	43.095,36	0,02	0,00
105		0,00	43.095,38	43.095,36	43.095,36	0,02	0,00

106		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108		940,00	139.880,54	139.863,46	139.863,46	957,08	0,00

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

Nr.		INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109		387.545,27	535.889,84	531.309,84	319.984,61	72.140,66
110		104.947,85	40.007,53	40.007,53	101.603,26	3.344,59
111		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112		282.597,42	495.882,31	491.302,31	218.381,35	68.796,07
113		13.185,19	0,00	0,00	6.946,67	6.238,52
114		13.185,19	0,00	0,00	6.946,67	6.238,52
115		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117		400.730,46	535.889,84	531.309,84	326.931,28	78.379,18

Nota Explicativa

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro Ano de 2023

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.

31/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	37.340.944,12	36.083.730,07	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	29.813.563,97	29.141.908,93
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	28.626.374,11	25.169.329,12	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	21.962.873,25	18.816.366,71
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	332.490,59	95.140,44	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	139.006,03	312.755,94
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	92.104,32	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	204.428,54	154.166,57	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	204.652,88	192.734,87
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	103.385,71	69.409,36	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	115.668,81	83.800,48
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	81.704,01	78.528,85	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	86.553,00	42.358,80
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	22,15	223,67	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	127,34	6.509,41	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	1.619,44	47.761,64
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	386.753,24	195.838,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	288.709,11	284.567,53
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0	0,00	0,00

	Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde					provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde			
25	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	129	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
26	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	130	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
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 vinculados à Saúde	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 vinculados à Saúde
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência	0	0,00	0,00 Social - FNAS
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência	0	0,00	0,00 Social
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência	0	0,00	0,00 Social
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 vinculados à Assistência Social
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	709.250,55	685.370,35	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	651.099,11	807.413,07 da União
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	25.579,78	6.052.009,27	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	1.015.217,56	4.847.128,84 dos Estados
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 dos Municípios
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 de outras Entidades
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	321.082,60	374.378,12	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras	0	470.483,17	313.601,04 pela Exploração de Recursos Naturais
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações	0	0,00	0,00 Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar	0	0,00	0,00 173/2020
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	4.059,79	3.495,90	155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de	0	24,43	34,95 Recursos Minerais
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de	0	0,00	0,00 Recursos Hídricos
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	351.121,99	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de	0	351.121,99	0,00 Repartições de Receitas.
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário	0	0,00	0,00 - FUNPEN
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de	0	0,00	0,00 Segurança Pública - FSP
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo	0	0,00	0,00 ao Trabalhador - FAT
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 -	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 -	0	0,00	0,00 Art. 5º - Audiovisual
					163	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 -	0	0,00	0,00 Art. 8º - Demais Setores da Cultura
					164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC	0	0,00	0,00 nº 123/2022
					165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, nº 123/2022	0	0,00	0,00 Inciso V, EC

Art. 5º - Audiovisual				
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	1.258.838,84	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	3.911,13	17.975,49
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	342.857,87	329.776,91
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	1.271.213,92	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	3.225.637,64	2.613.925,40
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00
166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à nº 14.399/2022	0	0,00	0,00 Cultura - Lei
167	749 - Outras vinculações de transferências	0	1.200.867,05	0,00
168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico -	0	35,75	15.931,38 CIDE
169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Pública - COSIP	0	182.983,19	332.289,92 Iluminação
170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz	0	0,00	0,00 parte
177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
178	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da	0	0,00	0,00 Pobreza
180	799 - Outras Vinculações Legais	0	3.142.649,20	2.832.730,08
181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano	0	0,00	0,00 Financeiro)
183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00 (SPSM)

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	237.653,21	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	212.433,68
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	1.976,44	132.837,54	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	8.268.511,77	7.320.905,31
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	31.044,82	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	8.268.511,77	7.320.905,31
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	2.094.540,33	1.774.074,35
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	31.044,82	195	Outras Transferências Financeiras	0	6.173.971,44	5.546.830,96
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	1.976,44	101.792,72	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	1.976,44	101.792,72	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	7.368.130,24	5.080.378,98	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	5.823.099,11	5.782.051,69
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	838.972,85	139.880,54	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	139.863,46	1.142.357,17
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	1.381.240,29	535.889,84	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	531.309,84	183.175,97
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	5.147.917,10	4.404.608,60	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	5.151.925,81	4.456.518,55
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	3.121.149,97	4.069.069,31	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	3.927.025,92	3.121.149,97
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	3.121.149,97	4.069.069,31	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	3.927.025,92	3.121.149,97
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	47.832.200,77	45.366.015,90	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	47.832.200,77	45.366.015,90

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	34.053.373,13	5.426.999,02	28.626.374,11	30.169.913,92	5.000.584,80	25.169.329,12
210	501 - Outros Recursos não Vinculados	332.490,59	0,00	332.490,59	95.140,44	0,00	95.140,44
211	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	115.130,40	23.026,08	92.104,32	0,00	0,00	0,00
212	550 - Transferência do Salário-Educação	204.428,54	0,00	204.428,54	154.166,57	0,00	154.166,57
213	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	103.385,71	0,00	103.385,71	69.409,36	0,00	69.409,36
214	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	81.704,01	0,00	81.704,01	78.528,85	0,00	78.528,85

215	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	22,15	0,00	22,15	223,67	0,00	223,67
216	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	127,34	0,00	127,34	6.509,41	0,00	6.509,41
217	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	386.753,24	0,00	386.753,24	195.838,00	0,00	195.838,00
218	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	709.250,55	0,00	709.250,55	685.370,35	0,00	685.370,35
219	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	25.579,78	0,00	25.579,78	6.052.009,27	0,00	6.052.009,27
220	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	321.082,60	0,00	321.082,60	374.378,12	0,00	374.378,12
221	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	4.059,79	0,00	4.059,79	3.495,90	0,00	3.495,90
222	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	351.121,99	0,00	351.121,99	0,00	0,00	0,00
223	749 - Outras vinculações de transferências	1.258.838,84	0,00	1.258.838,84	0,00	0,00	0,00
224	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	3.911,13	0,00	3.911,13	17.975,49	0,00	17.975,49
225	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	342.857,87	0,00	342.857,87	329.776,91	0,00	329.776,91
226	754 - Recursos de Operações de Crédito	1.271.213,92	0,00	1.271.213,92	0,00	0,00	0,00
227	799 - Outras Vinculações Legais	3.225.637,64	0,00	3.225.637,64	2.613.925,40	0,00	2.613.925,40
228	899 - Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	237.653,21	0,00	237.653,21
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:
1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) 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.

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial Ano de 2023

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. 31/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	**G1 - ESPECIFICAÇÃO**	**NOTA¹**	**2023**	**2022**	**Nr.**	**G2 - ESPECIFICAÇÃO**	**NOTA¹**	**2023**	**2022**
1	ATIVO CIRCULANTE	0	3.938.783,27	3.347.958,87	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	1.573.099,12	1.054.108,66
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	3.927.025,92	3.121.149,97	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo	0	5.416,73	144.955,38
3	Créditos a Curto Prazo	0	2.501,70	2.510,90	52	Pessoal a Pagar	0	5.416,73	144.955,38
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	2.501,70	2.501,70	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	0,00	0,00
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	9,20	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	1.454.202,74	791.664,92
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	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	0,00	0,00	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	113.479,65	117.488,36
13	Estoques	0	9.255,65	224.298,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	20.975.405,76	18.671.259,86
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo	0	17.456.741,87	17.178.169,22
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00					
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	1.250.000,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	20.249.764,28	18.232.742,45	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	2.268.663,89	1.493.090,64
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	2.751.700,85	2.509.040,52	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	2.751.700,85	2.509.040,52	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa Tributária	0	2.751.700,85	2.509.040,52	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	1.640.042,67	1.855.332,80
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00

25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	1.640.042,67	1.855.332,80
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	1.640.042,67	1.855.332,80
34	Investimentos	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	-215.280,93	-1.990.808,03
35	Imobilizado	0	17.498.063,43	15.723.701,93	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	1.855.332,80	3.846.140,83
36	Bens Móveis	0	11.672.118,33	10.298.853,97	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	-9,20	0,00
37	Bens Imóveis	0	5.825.945,10	5.424.847,96	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	24.188.547,55	21.580.701,32
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	24.188.547,55	21.580.701,32					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
95	ATIVO (I)	0	24.188.547,55	21.580.701,32
96	Ativo Financeiro	0	3.927.025,92	3.121.149,97
97	Ativo Permanente	0	20.261.521,63	18.459.551,35
98	PASSIVO (II)	0	23.387.477,73	19.866.189,06
99	Passivo Financeiro	0	2.412.071,97	1.194.929,20
100	Passivo Permanente	0	20.975.405,76	18.671.259,86
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	801.069,82	1.714.512,26

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
110	Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
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	2023	2022
114	1.500.0000	0	-365.182,44	104.609,84
115	1.500.1001	0	-500.914,15	56.686,13
116	1.500.1002	0	0,00	0,00
117	1.501.0000	0	0,00	29.647,84
118	1.502.0000	0	69.078,24	0,00
119	1.502.1001	0	5.756,52	0,00
120	1.550.0000	0	20.371,13	13.746,68
121	1.552.0000	0	3.591,47	14.587,34
122	1.553.0000	0	20.133,01	39.890,05
123	1.569.0000	0	22,15	223,67
124	1.570.0000	0	0,00	1.492,10
125	1.571.0000	0	101.381,35	2.246,70
126	1.700.0000	0	0,00	16.582,02
127	1.701.0000	0	25.412,91	1.204.880,43
128	1.704.0000	0	74.041,46	154.777,08
129	1.708.0000	0	4.035,36	3.460,95
130	1.711.0000	0	17.460,71	0,00
131	1.749.0000	0	57.971,79	0,00
132	1.750.0000	0	3.875,38	2.044,11
133	1.751.0000	0	139.011,52	12.954,51
134	1.754.0000	0	1.254.206,92	0,00
135	1.799.0000	0	0,00	15.581,81
136	1.799.7400	0	86.018,69	0,00
137	1.869.0000	0	0,00	-61.186,48
138	1.899.0000	0	0,00	25.219,53
139	2.500.0000	0	45.246,03	59.615,42
140	2.500.1001	0	37.032,08	40.661,70
141	2.500.1002	0	2.577,97	0,00
142	2.501.0000	0	6.583,84	0,00
143	2.550.0000	0	5.933,60	12.782,39
144	2.552.0000	0	148,71	1.435,94
145	2.553.0000	0	24.228,82	9.320,77
146	2.569.0000	0	231,04	7,24
147	2.571.0000	0	399,48	1.490,00

148	2.573.0000	0	6.380,20	6.380,20
149	2.600.0000	0	0,00	0,13
150	2.700.0000	0	0,00	1.846,12
151	2.701.0000	0	189.829,76	0,00
152	2.704.0000	0	44.129,27	87.574,69
153	2.708.0000	0	15.479,03	12.018,08
154	2.750.0000	0	2.787,26	743,15
155	2.751.0000	0	41.669,85	7.852,18
156	2.799.0000	0	0,00	49.550,15
157	2.799.7400	0	78.526,69	0,00
158	2.869.0000	0	0,00	0,00
		0,00	1.517.455,65	1.928.722,47

Nota Explicativa

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).

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais Ano de 2023

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. 31/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	43.572.447,27	42.811.309,57
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	4.851.099,72	3.866.738,06
3	Impostos	0	4.650.921,55	3.689.120,64
4	Taxas	0	200.178,17	177.617,42
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	331.538,00	326.144,00
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	331.538,00	326.144,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	364.292,24	389.854,43
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	42.035,44	84.735,33
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	322.256,80	305.119,10
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	37.689.469,55	38.164.853,20
24	Transferências Intragovernamentais	0	1.406.615,54	1.437.666,83
25	Transferências Intergovernamentais	0	36.282.854,01	36.727.186,37
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	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	336.047,76	63.719,88
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	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	0	336.047,76	63.719,88
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	43.572.447,27	42.811.309,57
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	43.787.728,20	44.802.117,60

47	Pessoal e Encargos	0	9.754.158,64	8.255.633,03
48	Remuneração a Pessoal	0	7.435.642,33	5.968.996,34
49	Encargos Patronais	0	2.318.516,31	2.286.636,69
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	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 Publicas 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	17.857.258,18	18.861.712,28
60	Uso de Material de Consumo	0	5.678.170,54	5.313.990,75
61	Serviços	0	12.179.087,64	13.547.721,53
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	0,00	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	1.758.997,08	4.619.755,33
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	1.758.997,08	4.619.755,33
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	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	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	13.919.336,76	12.529.849,35
72	Transferências Intragovernamentais	0	8.268.511,77	7.320.905,31
73	Transferências Intergovernamentais	0	5.382.521,60	4.899.298,73
74	Transferências a Instituições Privadas	0	188.460,00	174.540,00
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	79.843,39	135.105,31
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	77.694,22	117.154,26
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	31.539,80	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	46.154,42	117.154,26
86	Tributárias	0	420.283,32	418.013,35
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	67.503,50	101.286,07
88	Contribuições	0	352.779,82	316.727,28
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	0,00	0,00
94	Premiações	0	0,00	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	0,00	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	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	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	43.787.728,20	44.802.117,60
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	-215.280,93	-1.990.808,03

Nota Explicativa

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

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. 31/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	936.620,30	1.381.240,29	531.309,84	326.931,28	1.459.619,47
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	1.381.240,29	0,00	0,00	1.381.240,29
3	Restos a Pagar em 2022	535.889,84	0,00	511.259,84	0,00	24.630,00
4	Restos a Pagar em 2021	7.515,72	0,00	5.217,00	0,00	2.298,72
5	Restos a Pagar em 2020	590,00	0,00	590,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	10.572,33	0,00	1,00	0,00	10.571,33
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	382.052,41	0,00	14.242,00	326.931,28	40.879,13
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	140.820,54	838.972,85	139.863,46	957,08	838.972,85
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	838.972,85	0,00	0,00	838.972,85

10	Restos a Pagar em 2022	139.880,54	0,00	139.863,46	17,08	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	940,00	0,00	0,00	940,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	1.077.440,84	2.220.213,14	671.173,30	327.888,36	2.298.592,32
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	117.488,36	5.147.917,10	5.151.925,81	0,00	113.479,65
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	1.194.929,20	7.368.130,24	5.823.099,11	327.888,36	2.412.071,97

Nota Explicativa

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa Ano de 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 31/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	2.836.894,25	8.024.038,83
2	Ingressos	0	41.078.291,95	40.291.511,45
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	4.536.816,91	3.624.579,33
4	Receita de Contribuições	0	331.538,00	326.144,00
5	Receita Patrimonial	0	322.256,80	305.119,10
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	20.000,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	30.880.332,41	31.827.887,64
12	Outros ingressos operacionais	0	4.987.347,83	4.207.781,38
13	Desembolsos	0	38.241.397,70	32.267.472,62
14	Pessoal e demais despesas	0	24.873.621,10	20.786.875,42
15	Juros e encargos da dívida	0	109.884,73	32.838,10
16	Transferências Concedidas	0	6.173.971,44	5.546.830,96
17	Outros desembolsos operacionais	0	7.083.920,43	5.900.928,14
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	2.836.894,25	8.024.038,83
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	-2.663.628,53	-8.443.956,68
20	Ingressos	0	162.545,71	329.664,76
21	Alienação de bens	0	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	0	162.545,71	329.664,76
24	Desembolsos	0	2.826.174,24	8.773.621,44
25	Aquisição de ativo não circulante	0	2.585.578,42	7.902.020,41
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	484.000,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	240.595,82	387.601,03
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	-2.663.628,53	-8.443.956,68
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	632.610,23	-528.001,49
30	Ingressos	0	1.250.000,00	0,00
31	Operações de crédito	0	1.250.000,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	617.389,77	528.001,49
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	617.389,77	528.001,49
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	632.610,23	-528.001,49
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	805.875,95	-947.919,34
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	3.121.149,97	4.069.069,31
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	3.927.025,92	3.121.149,97

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	30.882.308,85	31.960.725,18
42	Intergovernamentais	36.262.854,01	36.727.186,37
43	da União	19.958.724,85	17.939.633,62
44	de Estados e Distrito Federal	15.610.254,10	18.787.552,75

45	de Municípios	693.875,06	0,00
46	Intragovernamentais	1.976,44	101.792,72
47	Outras transferências recebidas	-5.382.521,60	-4.868.253,91
48	Total das Transferências Recebidas	30.882.308,85	31.960.725,18
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	8.456.971,77	7.320.905,31
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00
52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	2.094.540,33	1.774.074,35
55	Outras transferências concedidas	6.362.431,44	5.546.830,96
56	Total das Transferências Concedidas	8.456.971,77	7.320.905,31
Nr.	**G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**	**2023**	**2022**
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	12.166.425,77	10.006.423,23
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	1.290.053,17	864.436,99
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	188.017,08	156.610,94
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	6.573.024,03	5.484.505,00
69	Cultura	134.863,40	40.894,14
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	307.779,41	72.710,85
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	11,01
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	945.053,04	771.517,62
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Industria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	262.445,71	473.269,73
82	Transporte	2.652.522,27	2.541.261,13
83	Desporto e Lazer	4.736,25	65.267,14
84	Encargos Especiais	348.700,97	309.967,64
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	24.873.621,10	20.786.875,42
Nr.	**G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**	**2023**	**2022**
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	109.884,73	32.838,10
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
88	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
89	Total dos Juros e Encargos da Dívida	109.884,73	32.838,10
	Nota Explicativa		

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Não Consolidado
Balanço Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

31/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	53.009,95	2.952.145,80	2.987.733,81	0,00	17.421,94
2	21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	0,00	28.814,94	28.606,93	0,00	208,01
3	21881010800 - ISS - (F)	0,00	197.387,92	197.387,92	0,00	0,00
4	21881011000 - PENSAO ALIMENTICIA - (F)	2.674,67	88.007,17	86.536,69	0,00	4.145,15
5	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	55.875,20	116.689,30	116.480,10	0,00	56.084,40
6	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	1.017,87	93.228,49	92.957,29	0,00	1.289,07
7	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	2.929,44	1.234.010,99	1.204.814,26	0,00	32.126,17
8	21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO - (F)	1.056,35	184.870,71	184.647,03	0,00	1.280,03
9	21881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS - (F)	924,88	252.761,78	252.761,78	0,00	924,88
		117.488,36	5.147.917,10	5.151.925,81	0,00	113.479,65
	Nota Explicativa					

BALANÇO GERAL – CONSOLIDADO

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário Ano de 2023

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.

31/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	35.845.100,00	44.523.185,14	44.523.185,14	0,00
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	4.257.180,00	4.536.816,91	4.536.816,91	0,00
3	Impostos	4.113.700,00	4.320.293,23	4.320.293,23	0,00
4	Taxas	142.980,00	216.523,68	216.523,68	0,00
5	Contribuição de Melhoria	500,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	351.100,00	331.538,00	331.538,00	0,00
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	351.100,00	331.538,00	331.538,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	139.800,00	758.264,65	758.264,65	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	139.800,00	758.264,65	758.264,65	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
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	31.092.020,00	38.863.825,74	38.863.825,74	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	13.866.540,00	18.174.140,75	18.174.140,75	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	12.234.980,00	14.397.423,17	14.397.423,17	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	90.000,00	693.875,06	693.875,06	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	4.900.000,00	5.591.296,97	5.591.296,97	0,00
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	500,00	7.089,79	7.089,79	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.000,00	32.739,84	32.739,84	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	5.000,00	12.739,84	12.739,84	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	154.900,00	3.510.852,05	3.510.852,05	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
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	154.900,00	2.260.852,05	2.260.852,05	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	122.400,00	2.260.852,05	2.260.852,05	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	32.500,00	0,00	0,00	0,00
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)	36.000.000,00	48.034.037,19	48.034.037,19	0,00
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)	36.000.000,00	48.034.037,19	48.034.037,19	0,00
73	DÉFICIT (VI)	0,00	8.363.443,25	2.208.101,36	-6.155.341,89
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	36.000.000,00	56.397.480,44	50.242.138,55	-6.155.341,89
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	5.830.942,32	5.830.942,32	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	5.830.942,32	5.830.942,32	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)	32.850.707,50	45.864.857,36	44.837.228,04	44.466.210,06	43.028.691,81	1.027.629,32
80	Pessoal e Encargos Sociais	16.596.800,00	20.573.150,50	20.279.475,44	20.167.426,18	20.160.702,33	293.675,06
81	Juros e Encargos da Dívida	80.000,00	110.281,14	109.884,73	109.884,73	109.884,73	396,41
82	Outras Despesas Correntes	16.173.907,50	25.181.425,72	24.447.867,87	24.188.899,15	22.758.104,75	733.557,85
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.789.292,50	10.532.623,08	5.404.910,51	4.716.028,84	4.713.028,84	5.127.712,57
84	Investimentos	2.188.892,50	9.915.046,21	4.787.520,74	4.098.639,07	4.095.639,07	5.127.525,47
85	Inversões Financeiras	400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
86	Amortização da Dívida	600.000,00	617.476,87	617.389,77	617.389,77	617.389,77	87,10
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	36.000.000,00	56.397.480,44	50.242.138,55	49.182.238,90	47.741.720,65	6.155.341,89
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)	36.000.000,00	56.397.480,44	50.242.138,55	49.182.238,90	47.741.720,65	6.155.341,89
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	36.000.000,00	56.397.480,44	50.242.138,55	49.182.238,90	47.741.720,65	6.155.341,89
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 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	940,00	547.971,22	400.097,07	400.009,53	148.814,15	87,54
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	1.212,00	0,00	0,00	1.212,00	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	940,00	546.759,22	400.097,07	400.009,53	147.602,15	87,54
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	43.095,38	43.095,36	43.095,36	0,02	0,00
105	Investimentos	0,00	43.095,38	43.095,36	43.095,36	0,02	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	940,00	591.066,60	443.192,43	443.104,89	148.814,17	87,54

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 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	459.432,69	619.918,61	619.346,22	319.984,61	140.020,47
110	Pessoal e Encargos Sociais	119.143,83	40.707,53	41.907,53	101.603,26	16.340,57
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	340.288,86	579.211,08	577.438,69	218.381,35	123.679,90
113	DESPESAS DE CAPITAL	13.778,24	0,00	0,00	6.946,67	6.831,57
114	Investimentos	13.778,24	0,00	0,00	6.946,67	6.831,57
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	473.210,93	619.918,61	619.346,22	326.931,28	146.852,04

Nota Explicativa

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro Ano de 2023

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. 31/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	48.034.037,19	46.134.477,16	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	50.242.138,55	45.549.306,35

2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	28.704.318,81	25.275.875,54	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	30.963.428,18	25.496.774,88
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	332.490,59	95.140,44	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	139.006,03	312.755,94
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	92.104,32	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	5.662.655,49	4.685.741,98	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	5.531.095,30	4.802.754,39
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	204.428,54	154.166,57	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	204.652,88	192.734,87
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	103.385,71	69.409,36	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	115.668,81	83.800,48
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	81.704,01	78.528,85	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	86.553,00	42.358,80
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	22,15	223,67	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	127,34	6.509,41	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	1.619,44	47.761,64
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	386.753,24	195.838,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	288.709,11	284.567,53
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	2.495.876,67	2.494.758,57	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	2.623.089,47	3.094.468,96
24	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	0,00	128	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	0,00
25	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	129	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	35.948,50	0,00
26	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	130	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
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	418.549,44	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	208.872,42	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	174.105,10	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	510.291,63	1.569.693,27	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	1.484.388,00	455.837,82
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos	0	17.032,76	15.416,44	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à	0	216.559,52	12.640,00

	Congêneres vinculados à Saúde					Saúde			
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	583,80	3.824,78	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	13.992,96	47.132,70
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	605.578,22	599.480,89	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência	0	730.262,79	751.094,04 Social - FNAS
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	134.537,34	111.831,69	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência	0	148.619,89	118.107,22 Social
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência	0	0,00	0,00 Social
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 vinculados à Assistência Social
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	709.250,55	685.370,35	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	651.099,11	807.413,07 da União
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres 6.052.009,27 dos Estados	0	25.579,78		148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	1.015.217,56	4.847.128,84 dos Estados
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 dos Municípios
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00 de outras Entidades
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	321.082,60	374.378,12	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras	0	470.483,17	313.601,04 pela Exploração de Recursos Naturais
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações	0	0,00	0,00 Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 150,77 173/2020	0	103,06		154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar	0	0,00	0,00 173/2020
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de 3.495,90 Recursos Minerais	0	4.059,79		155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Minerais	0	24,43	34,95 Recursos
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Hídricos	0	0,00	0,00 Recursos
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	351.121,99	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Receitas.	0	351.121,99	0,00 Repartições de
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Pública - FSP	0	0,00	0,00 Segurança
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo - FAT	0	0,00	0,00 ao Trabalhador
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	39.573,51	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Audiovisual	0	0,00	0,00 Art. 5º -
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	19.302,16	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00 Art. 8º -
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC	0	0,00	0,00 nº 123/2022
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, 123/2022	0	0,00	0,00 Inciso V, EC nº
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à nº 14.399/2022	0	0,00	0,00 Cultura - Lei
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	1.266.132,29		167	749 - Outras vinculações de transferências	0	1.200.867,05	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	3.911,13	17.975,49	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico -	0	35,75	15.931,38 CIDE
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	342.857,87	329.776,91	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Pública - COSIP	0	182.983,19	332.289,92 Iluminação
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	1.271.213,92		172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz	0	0,00	0,00 parte
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da	0	0,00	0,00 Pobreza
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	3.225.637,64		180	799 - Outras Vinculações Legais	0	3.142.649,20	2.832.730,08
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano	0	0,00	0,00 Previdenciário)
					182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano	0	0,00	0,00 Financeiro)
					183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
					184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00 (SPSM)

78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00					
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00					
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00					
81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	494.898,42	700.955,49	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	469.958,12	657.387,80
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	8.270.488,21	7.453.842,85	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	8.270.488,21	7.453.842,85
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	8.268.511,77	7.352.050,13	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	8.268.511,77	7.352.050,13
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	2.094.540,33	1.774.074,35	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	2.094.540,33	1.774.074,35
91	Outras Transferências Financeiras	0	6.173.971,44	5.577.975,78	195	Outras Transferências Financeiras	0	6.173.971,44	5.577.975,78
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	1.976,44	101.792,72	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	1.976,44	101.792,72
93	Outras Transferências Financeiras	0	1.976,44	101.792,72	197	Outras Transferências Financeiras	0	1.976,44	101.792,72
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	12.627.064,13	9.492.579,73	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	11.160.938,24	10.783.476,86
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	1.059.899,65	591.066,60	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	443.104,89	2.036.399,86
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	1.440.518,25	619.918,61	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	619.346,22	334.348,15
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	10.126.219,53	8.281.594,52	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	10.098.060,43	8.412.728,85
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	426,70	0,00	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	426,70	0,00
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	7.526.865,71	8.232.592,03	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	6.784.890,24	7.526.865,71
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	7.526.865,71	8.232.592,03	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.784.890,24	7.526.865,71
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	76.458.455,24	71.313.491,77	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	76.458.455,24	71.313.491,77

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	34.131.317,83	5.426.999,02	28.704.318,81	30.276.460,34	5.000.584,80	25.275.875,54
210	501 - Outros Recursos não Vinculados	332.490,59	0,00	332.490,59	95.140,44	0,00	95.140,44
211	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	115.130,40	23.026,08	92.104,32	0,00	0,00	0,00
212	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.662.655,49	0,00	5.662.655,49	4.685.741,98	0,00	4.685.741,98
213	550 - Transferência do Salário-Educação	204.428,54	0,00	204.428,54	154.166,57	0,00	154.166,57
214	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	103.385,71	0,00	103.385,71	69.409,36	0,00	69.409,36
215	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	81.704,01	0,00	81.704,01	78.528,85	0,00	78.528,85
216	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	22,15	0,00	22,15	223,67	0,00	223,67
217	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	127,34	0,00	127,34	6.509,41	0,00	6.509,41
218	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	386.753,24	0,00	386.753,24	195.838,00	0,00	195.838,00
219	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	2.495.876,67	0,00	2.495.876,67	2.494.758,57	0,00	2.494.758,57
220	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	418.549,44	0,00	418.549,44	0,00	0,00	0,00
221	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	208.872,42	0,00	208.872,42	0,00	0,00	0,00
222	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	510.291,63	0,00	510.291,63	1.569.693,27	0,00	1.569.693,27
223	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	17.032,76	0,00	17.032,76	15.416,44	0,00	15.416,44

224	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	583,80	0,00	583,80	3.824,78	0,00	3.824,78
225	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	605.578,22	0,00	605.578,22	599.480,89	0,00	599.480,89
226	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	134.537,34	0,00	134.537,34	111.831,69	0,00	111.831,69
227	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	709.250,55	0,00	709.250,55	685.370,35	0,00	685.370,35
228	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	25.579,78	0,00	25.579,78	6.052.009,27	0,00	6.052.009,27
229	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	321.082,60	0,00	321.082,60	374.378,12	0,00	374.378,12
230	707 - Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	103,06	0,00	103,06	150,77	0,00	150,77
231	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	4.059,79	0,00	4.059,79	3.495,90	0,00	3.495,90
232	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	351.121,99	0,00	351.121,99	0,00	0,00	0,00
233	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 – Art. 5º - Audiovisual	39.573,51	0,00	39.573,51	0,00	0,00	0,00
234	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 – Art. 8º - Demais Setores da Cultura	19.302,16	0,00	19.302,16	0,00	0,00	0,00
235	749 - Outras vinculações de transferências	1.266.132,29	0,00	1.266.132,29	0,00	0,00	0,00
236	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	3.911,13	0,00	3.911,13	17.975,49	0,00	17.975,49
237	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	342.857,87	0,00	342.857,87	329.776,91	0,00	329.776,91
238	754 - Recursos de Operações de Crédito	1.271.213,92	0,00	1.271.213,92	0,00	0,00	0,00
239	799 - Outras Vinculações Legais	3.225.637,64	0,00	3.225.637,64	2.613.925,40	0,00	2.613.925,40
240	899 - Outros Recursos Vinculados	494.898,42	0,00	494.898,42	700.955,49	0,00	700.955,49
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:
1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) 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.

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial Ano de 2023

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. 31/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	**G1 - ESPECIFICAÇÃO**	**NOTA¹**	**2023**	**2022**	**Nr.**	**G2 - ESPECIFICAÇÃO**	**NOTA¹**	**2023**	**2022**
1	ATIVO CIRCULANTE	0	7.356.914,33	8.213.387,18	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	1.843.455,87	1.320.968,48
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.784.890,24	7.526.865,71	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo	0	23.064,42	159.851,36
3	Créditos a Curto Prazo	0	2.501,70	2.510,90	52	Pessoal a Pagar	0	23.064,42	159.851,36
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	2.501,70	2.501,70					

6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	9,20
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	426,70	426,70
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoques	0	569.095,69	683.583,87
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00
54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	1.564.393,41	933.278,18
58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	255.998,04	227.838,94
62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	20.975.405,76	18.671.259,86
63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo	0	17.456.741,87	17.178.169,22
64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	1.250.000,00	0,00

17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	20.358.095,27	18.329.606,56	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	2.268.663,89	1.493.090,64
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	2.751.700,85	2.509.040,52	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	2.751.700,85	2.509.040,52	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa Tributária	0	2.751.700,85	2.509.040,52	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	4.896.147,97	6.550.765,40
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	4.896.147,97	6.550.765,40
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	4.896.147,97	6.550.765,40
34	Investimentos	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	-1.654.608,23	-1.638.254,79
35	Imobilizado	0	17.606.394,42	15.820.566,04	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	6.550.765,40	8.189.020,19
36	Bens Móveis	0	11.853.845,45	10.457.417,09	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	-9,20	0,00
37	Bens Imóveis	0	5.830.254,41	5.429.157,27	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	77.705,44	66.008,32	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	27.715.009,60	26.542.993,74
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	27.715.009,60	26.542.993,74					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
95	ATIVO (I)	0	27.715.009,60	26.542.993,74
96	Ativo Financeiro	0	6.785.316,94	7.527.292,41
97	Ativo Permanente	0	20.929.692,66	19.015.701,33
98	PASSIVO (II)	0	23.878.761,28	20.584.234,94
99	Passivo Financeiro	0	2.903.355,52	1.912.975,08
100	Passivo Permanente	0	20.975.405,76	18.671.259,86
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	3.836.248,32	5.958.758,80

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
110	Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
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	2023	2022
114	1.500.0000	0	-362.046,75	112.270,12
115	1.500.1001	0	-500.914,15	56.695,13
116	1.500.1002	0	152.699,19	696.415,60
117	1.501.0000	0	0,00	59.722,12
118	1.502.0000	0	69.078,24	0,00
119	1.502.1001	0	5.756,52	0,00
120	1.502.1002	0	17.269,56	0,00
121	1.540.1070	0	199.767,43	68.207,24
122	1.550.0000	0	20.371,13	13.746,68
123	1.552.0000	0	3.591,47	14.587,34
124	1.553.0000	0	20.133,01	39.890,05
125	1.569.0000	0	22,15	223,67
126	1.570.0000	0	0,00	1.492,10
127	1.571.0000	0	101.381,35	2.246,70
128	1.600.0000	0	589.207,97	304.659,24
129	1.600.3110	0	349.945,00	0,00
130	1.605.0000	0	34.767,32	0,00
131	1.621.0000	0	316.003,88	1.128.247,96
132	1.621.3210	0	0,00	0,00
133	1.631.0000	0	13.679,36	14.822,99
134	1.632.3210	0	0,00	3.824,78
135	1.660.0000	0	141.708,73	185.957,38
136	1.660.7336	0	964,22	0,00
137	1.661.0000	0	756,32	11.480,44
138	1.700.0000	0	0,00	16.582,02
139	1.701.0000	0	25.412,91	1.204.880,43

140	1.704.0000	0	74.041,46	154.777,08
141	1.707.0000	0	103,06	150,77
142	1.708.0000	0	4.035,36	3.460,95
143	1.711.0000	0	17.460,71	0,00
144	1.715.0000	0	39.573,51	0,00
145	1.716.0000	0	19.302,16	0,00
146	1.749.0000	0	65.265,24	0,00
147	1.750.0000	0	3.875,38	2.044,11
148	1.751.0000	0	139.011,52	14.801,73
149	1.754.0000	0	1.254.206,92	0,00
150	1.799.0000	0	0,00	0,00
151	1.799.7400	0	86.018,69	15.581,81
152	1.869.0000	0	426,70	-61.186,48
153	1.899.0000	0	0,00	3.615,24
154	1.899.7407	0	50.295,37	20.729,48
155	2.500.0000	0	45.365,22	59.615,42
156	2.500.1001	0	37.032,08	40.661,70
157	2.500.1002	0	6.492,13	141.183,61
158	2.501.0000	0	6.583,84	0,00
159	2.540.0000	0	0,00	0,00
160	2.540.1070	0	0,00	0,00
161	2.550.0000	0	5.933,60	0,00
162	2.552.0000	0	148,71	1.435,94
163	2.553.0000	0	24.228,82	9.320,77
164	2.569.0000	0	231,04	7,24
165	2.571.0000	0	399,48	1.490,00
166	2.573.0000	0	6.380,20	6.380,20
167	2.600.0000	0	61.674,43	381.802,95
168	2.600.3110	0	0,00	0,00
169	2.602.0000	0	10.883,41	0,00
170	2.621.0000	0	66.388,79	230.019,06
171	2.621.7336	0	251,68	0,00
172	2.631.0000	0	119.398,92	311.063,05
173	2.632.0000	0	111.123,99	127.427,37
174	2.632.3210	0	0,00	0,00
175	2.660.0000	0	33.724,56	2.003,66
176	2.660.7336	0	3.695,52	43.672,46
177	2.661.0000	0	0,00	3.358,43
178	2.700.0000	0	0,00	1.846,12
179	2.701.0000	0	189.829,76	6.380,20
180	2.704.0000	0	44.129,27	87.574,69
181	2.707.0000	0	994,07	843,30
182	2.708.0000	0	15.479,03	12.018,08
183	2.750.0000	0	2.787,26	743,15
184	2.751.0000	0	41.669,85	7.852,18
185	2.761.0000	0	2.970,68	0,00
186	2.799.0000	0	0,00	49.550,15
187	2.799.7400	0	78.526,69	0,00
188	2.869.0000	0	0,00	0,00
189	2.899.0000	0	8.328,48	651,62
190	2.899.7407	0	6.640,67	0,00
		0,00	3.884.463,12	5.616.828,03

Nota Explicativa

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).

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais Ano de 2023
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. 31/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	62.534.052,11	51.424.426,71
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	4.851.099,72	3.866.738,06
3	Impostos	0	4.650.921,55	3.689.120,64
4	Taxas	0	200.178,17	177.617,42
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	331.538,00	326.144,00
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	331.538,00	326.144,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	800.300,09	807.534,29
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	42.035,44	84.735,33
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	758.264,65	722.798,96
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	56.215.066,54	46.360.253,60
24	Transferências Intragovernamentais	0	9.675.127,31	0,00
25	Transferências Intergovernamentais	0	46.520.109,60	46.360.253,60
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	12.739,84	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	7.089,79	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	336.047,76	63.756,76
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	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	0	336.047,76	63.756,76
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	62.534.052,11	51.424.426,71
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	64.188.660,34	53.062.681,50
47	Pessoal e Encargos	0	20.167.426,18	17.299.534,98
48	Remuneração a Pessoal	0	16.912.372,39	14.341.010,78
49	Encargos Patronais	0	3.255.053,79	2.958.524,20
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	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 Publicas 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	22.334.901,93	24.154.190,60
60	Uso de Material de Consumo	0	7.858.451,03	7.310.843,97
61	Serviços	0	14.464.753,78	16.830.125,89
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	11.697,12	13.220,74
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	1.758.997,08	4.626.838,33
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	1.758.997,08	4.619.755,33
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	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	0,00	7.083,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	19.429.357,61	6.446.949,98
72	Transferências Intragovernamentais	0	9.715.127,31	0,00
73	Transferências Intergovernamentais	0	5.382.521,60	4.899.298,73
74	Transferências a Instituições Privadas	0	4.244.381,22	1.412.545,94
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	87.327,48	135.105,31
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	77.694,22	117.154,26
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	31.539,80	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	46.154,42	117.154,26

86	Tributárias	0	420.283,32	418.013,35
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	67.503,50	101.286,07
88	Contribuições	0	352.779,82	316.727,28
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	0,00	0,00
94	Premiações	0	0,00	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	0,00	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	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	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	64.188.660,34	53.062.681,50
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	-1.654.608,23	-1.638.254,79

Nota Explicativa

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

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. 31/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	1.093.129,54	1.440.518,25	619.346,22	326.931,28	1.587.370,29
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	1.440.518,25	0,00	0,00	1.440.518,25
3	Restos a Pagar em 2022	619.918,61	0,00	594.946,22	0,00	24.972,39
4	Restos a Pagar em 2021	20.995,47	0,00	8.367,00	0,00	12.628,47
5	Restos a Pagar em 2020	30.610,27	0,00	1.031,15	0,00	29.579,12
6	Restos a Pagar em 2019	27.289,95	0,00	94,50	0,00	27.195,45
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	394.315,24	0,00	14.907,35	326.931,28	52.476,61
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	592.006,60	1.059.899,65	443.104,89	148.814,17	1.059.987,19
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	1.059.899,65	0,00	0,00	1.059.899,65
10	Restos a Pagar em 2022	591.066,60	0,00	443.104,89	147.874,17	87,54
11	Restos a Pagar em 2021	940,00	0,00	0,00	940,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	1.685.136,14	2.500.417,90	1.062.451,11	475.745,45	2.647.357,48
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	227.838,94	10.126.219,53	10.098.060,43	0,00	255.998,04
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DIVIDAS FLUTUANTES	1.912.975,08	12.626.637,43	11.160.511,54	475.745,45	2.903.355,52

Nota Explicativa

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa Ano de 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 31/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	2.764.148,73	9.593.233,39
2	Ingressos	0	65.002.768,70	61.570.248,90
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	4.536.816,91	3.624.579,33
4	Receita de Contribuições	0	331.538,00	326.144,00
5	Receita Patrimonial	0	758.264,65	722.798,96
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00

9	Remuneração das Disponibilidades	0	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	32.739,84	0,00
11	Transferências Recebidas	0	41.124.677,79	41.460.954,87
12	Outros ingressos operacionais	0	18.218.731,51	15.435.771,74
13	Desembolsos	0	62.238.619,97	51.977.015,51
14	Pessoal e demais despesas	0	43.938.162,83	36.377.271,34
15	Juros e encargos da dívida	0	109.884,73	32.838,10
16	Transferências Concedidas	0	6.173.971,44	5.577.975,78
17	Outros desembolsos operacionais	0	12.016.600,97	9.988.930,29
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	2.764.148,73	9.593.233,39
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	-4.138.734,43	-9.770.958,22
20	Ingressos	0	178.402,93	329.664,76
21	Alienação de bens	0	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	0	178.402,93	329.664,76
24	Desembolsos	0	4.317.137,36	10.100.622,98
25	Aquisição de ativo não circulante	0	4.053.381,52	9.229.021,95
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	484.000,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	263.755,84	387.601,03
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	-4.138.734,43	-9.770.958,22
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	632.610,23	-528.001,49
30	Ingressos	0	1.250.000,00	0,00
31	Operações de crédito	0	1.250.000,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	617.389,77	528.001,49
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	617.389,77	528.001,49
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	632.610,23	-528.001,49
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	-741.975,47	-705.726,32
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	7.526.865,71	8.232.592,03
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	6.784.890,24	7.526.865,71

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	49.395.166,00	48.914.797,72
42	Intergovernamentais	40.908.812,63	41.719.781,75
43	da União	23.599.647,55	20.814.761,26
44	de Estados e Distrito Federal	16.615.290,02	20.842.520,49
45	de Municípios	693.875,06	62.500,00
46	Intragovernamentais	8.270.488,21	1.875.867,07
47	Outras transferências recebidas	215.865,16	5.319.148,90
48	Total das Transferências Recebidas	49.395.166,00	48.914.797,72
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	12.514.869,43	7.453.842,85
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00
52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	2.096.516,77	1.875.867,07
55	Outras transferências concedidas	10.418.352,66	5.577.975,78
56	Total das Transferências Concedidas	12.514.869,43	7.453.842,85

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	2.069.399,89	1.650.109,38
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	12.166.425,77	10.006.423,23
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	2.058.524,03	1.736.227,59
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	10.883.957,56	8.377.351,31
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	12.103.754,53	10.332.260,57
69	Cultura	134.863,40	40.894,14
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	307.779,41	72.710,85
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	11,01
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	945.053,04	771.517,62
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Industria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	262.445,71	473.269,73
82	Transporte	2.652.522,27	2.541.261,13
83	Desporto e Lazer	4.736,25	65.267,14
84	Encargos Especiais	348.700,97	309.967,64

85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	43.938.162,83	36.377.271,34
Nr.	**G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**	**2023**	**2022**
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	109.884,73	32.838,10
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
88	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
89	Total dos Juros e Encargos da Dívida	109.884,73	32.838,10
Nota Explicativa			

RIO NEGRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO - Consolidado
Balanço Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

31/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	87.876,36	4.524.879,14	4.536.585,19	0,00	76.170,31
2	21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	29.999,13	1.416.993,64	1.409.012,80	0,00	37.979,97
3	21881010800 - ISS - (F)	0,00	227.356,10	227.356,10	0,00	0,00
4	21881011000 - PENSAO ALIMENTICIA - (F)	3.660,05	104.760,55	103.290,07	0,00	5.130,53
5	21881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA - (F)	0,00	10.868,00	10.868,00	0,00	0,00
6	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	61.374,46	137.883,21	137.635,97	0,00	61.621,70
7	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	3.771,31	215.833,95	215.208,59	0,00	4.396,67
8	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	35.617,18	2.828.050,67	2.800.173,48	0,00	63.494,37
9	21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO - (F)	4.615,57	406.832,49	405.168,45	0,00	6.279,61
10	21881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS - (F)	924,88	252.761,78	252.761,78	0,00	924,88
		227.838,94	10.126.219,53	10.098.060,43	0,00	255.998,04
Nota Explicativa						

NOTAS EXPLICATIVAS
BG 2023

INTRODUÇÃO

A Prefeitura Municipal de Rio Negro/MS, apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2023, observando as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Plano de Contas – PCASP e o Manual de Peças Obrigatórias do TCE e suas alterações.

Objetivando evidenciar as demonstrações contábeis e descrever em detalhes os lançamentos e registros que demandam esclarecimentos.

1. INFORMAÇÕES GERAIS

1.1) A PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO NEGRO – MS, é dotado de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 03.501.558/0001-49.

1.2) Localizada na RUA MITSUO EZOE, nº 575, Centro – RIO NEGRO/MS.

1.3) Principais Atividades da entidade é responsável pela coleta de impostos; regulação do exercício de profissões e ofícios; regulação do comércio; preservação do patrimônio público.

1.4) A Contabilidade Aplicada ao Setor Público tem como objetivo fornecer aos seus usuários informações sobre os resultados alcançados e outros dados de natureza orçamentária, econômica, patrimonial e financeira das entidades do setor público, em apoio ao processo de tomada de decisão, à adequada prestação de contas, à transparência da gestão fiscal e à instrumentalização do controle social.

1.5) A moeda funcional é o Real. Não houve realização em moeda estrangeira.
O reconhecimento das despesas é realizado em regime de competência.
É considerado regime de caixa para os ingressos efetivamente realizados e, de competência, para os ingressos decorrentes de consignações e para as despesas realizadas.

1.6) Não há empresas controladas pela entidade.

1.7) O Orçamento do Município de Rio Negro/MS, realizado conforme Lei nº 890 de 17/12/2022, para o exercício de 2023, fixou-se a Despesa em R$ 36.000.000,00 para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal, e previu a Receita de R$ 36.000.000,00.
Conforme nos termos do art. 165, § 5o, da Constituição:

I - O Orçamento Fiscal referente aos Poderes da União, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Pública Federal direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;
II - O Orçamento da Seguridade Social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da Administração Pública Federal direta e indireta, bem como os fundos e fundações, instituídos e mantidos pelo Poder Público; e
III - O Orçamento de Investimento das empresas em que a União, direta ou indiretamente, detém a maioria do capital social com direito a voto.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), Portarias da STN (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público), as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN, e demais disposições normativas vigentes.

A estrutura e a composição das demonstrações contábeis geradas através do XML disponibilizadas pelo TCE/MS estão de acordo com as bases constituídas pelas práticas contábeis brasileiras (doravante modelo PCASP). Dessa forma, essas demonstrações são compostas por:

- Anexo 12 Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 Balanço Financeiro;
- Anexo 14 Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante;
- Anexo 18 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa;
- Notas de Lançamento PCASP
- Livro Diário

As Demonstrações Contábeis deste Município a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2023, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira e contábil.

Todos foram elaborados em conformidade com a Lei nº. 4.320/64 e suas alterações e em conformidade com as NBCASP e PCASP vigente.

Aos registros contábeis adotou-se o regime de caixa para as transferências recebidas do Executivo e de competência para as despesas realizadas.

As principais políticas contábeis adotadas são:

- As disponibilidades de caixa são mensuradas ou avaliadas pelo valor original.
- Os estoques de materiais de consumo, bem como suas saídas são avaliados com base no valor de aquisição.
- Os gastos de distribuição, de administração geral e financeiros são considerados como despesas do período em que ocorrerem.
- O Ativo Imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de sua aquisição.
- O método adotado de depreciação dos bens móveis foi o linear que considera que o bem será usado de forma constante durante toda a sua vida útil, e que não haverá mudança no valor residual. No caso deste Legislativo a classe do imobilizado teve sua vida útil econômica de 5, 10 e 15 anos, e o valor residual de 10%, conforme o processo de convergência da contabilidade pública municipal parte 2 da CNM, onde nesta mesma portaria diz que normalmente, os bens em uso na atividade operacional de um Município apresenta padrão de consumo uniforme, razão pela qual recomenda-se o uso do método linear, de fácil aplicação, onde são fixadas taxas constantes de depreciação ao longo do tempo de vida útil.
- As relações dos itens depreciados podem ser constatadas no PDF nº 102 (Documentos Complementares)

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

O Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANCETES FINANCEIROS E NO BALANÇO FINANCEIRO – QUE INTERFERE NOS ANEXOS 13, 17 E 18, com objetivo elucidar os procedimentos contábeis orientados pela Minuta IPC 11 - Contabilização das Retenções, editada em 2017, que "define-se como padrão a seguinte contabilização das retenções em processos de execução orçamentária e de restos a pagar":

1. O recurso será repassado a um terceiro.
2. O recurso é uma nova receita para o Ente.

Os erros de registros e/ou omissões são realizados ajustes e os mesmos são evidenciados nas Notas Explicativas.

4. BASES DE MENSURAÇÃO

A Base de Mensuração utilizada pela entidade é o CUSTO HISTÒRICO.

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

A política contábil utilizada pela entidade é PCASP.

6. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

A classificação de Ativos, Constituição de Provisões, Reconhecimento de Variações Patrimoniais e Transferências de Riscos e Benefícios significativos seguem as normas do MCASP e PCASP.

7. DIVULGAÇÃO DE ESTIMATIVAS

A Prefeitura Municipal não obriga a divulgação de estimativas dos efeitos de eventos futuros incertos sobre ativos e passivos ao término do período de reporte.

8. GESTÃO DE CAPITAL

A entidade não possui, em suas demonstrações, elementos de Gestão de Capital.

9. OUTRAS DIVULGAÇÕES

As informações a seguir constam no item 1 deste relatório.

- O domicílio e a forma jurídica do órgão ou entidade, e a jurisdição onde ela opera;
- A descrição da natureza das operações do órgão ou entidade e de suas principais atividades;
- A referência à legislação relevante que rege as operações do órgão ou entidade;

- O nome do órgão ou entidade; e se é entidade com prazo de duração limitado, informação sobre o tempo da sua duração.

Não há valores ou quaisquer informações a serem prestadas sobre os itens abaixo:

- O montante de dividendos, ou outras distribuições similares, propostos ou declarados antes da data em que as demonstrações contábeis foram autorizadas para serem publicadas e não reconhecido como distribuição aos proprietários durante o período abrangido pelas demonstrações contábeis, bem como o respectivo valor por ação ou equivalente

- A quantia de quaisquer dividendos preferenciais cumulativos, ou outras distribuições similares, não reconhecidos.

Já o estágio de adequação está o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, definidos nos arts. 6º e 7º da Portaria STN nº 634, de 19 de novembro de 2013, com prazos-limites definidos em Anexo da Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015; e as regras e procedimentos contábeis para consolidação das empresas estatais dependentes (caso houver) estão seguindo os padrões estabelecidos pela Portaria nº 589 de 27/12/2001 da STN; estão sendo seguidos a risca.

10. NOTAS EXPLICATIVAS NOS PRINCIPAIS DEMONSTRATIVOS

Estão Incluídos, conforme a NBC TSP 11, na apresentação das Demonstrações Contábeis:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)
- Balanço Orçamentário (BO)

10.1 Balanço Patrimonial (BP)

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.

ATIVO		PASSIVO	
Circulante	7.356.914,33	Circulante	1.843.455,87
Não Circulante	20.358.095,27	Não Circulante	20.975.405,76
		Patrimônio Liquido	4.896.147,97
Total	**27.715.090,60**	**Total**	**27.715.009,60**

Ativo - Compreende os recursos controlados por uma entidade como consequência de eventos passados e dos quais se espera que fluam benefícios econômico ou potencial de serviços futuros a unidade.

Ativo Circulante – R$ 7.356.914,33

1. - *Caixa e Equivalentes de Caixa* – **R$ 6.784.890,24**, 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.

1.1.2.2.1.00.00 - CLIENTES – CONSOLIDAÇÃO – **R$ 2.501,70,** compreende/Registra os valores das faturas/duplicatas a receber decorrentes das vendas a prazo de mercadorias ou serviços que ocorrem no curso normal das operações da unidade, representando um direito a cobrar de seus clientes. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

1.1.5.8.1.00.00 - OUTROS ESTOQUES – CONSOLIDAÇÃO – **R$ 569.095,69** Compreende/Registra o valor dos outros bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com o objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

Ativo Não Circulante – R$ 20.358.095,27

1.2.1.1.1.04.00- DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA – **R$ 2.751.700,85,** compreende/Registra os valores dos créditos de dívida ativa tributária inscritos, realizáveis após os doze meses seguintes a data de publicação dos demonstrativos contábeis.

1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis consolidação – **R$ 11.853.845,45,** compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por forca alheia sem alteração da substancia ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.

1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis consolidação – **R$ 5.830.254,41**, compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

1.2.3.8.1.00.00 – (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas – **R$ - 77.705,44**, compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência.

Passivo Circulante – R$ 1.843.455,87

2.1.1.1.1.00.00 – PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO - **R$ 23.064,42,** Compreende/Registra as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, quando pagos em data posterior a qual forem incorridos. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

2.1.1.4.1.00.00 – ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO - **R$ 0,00**, Compreende/Registra as obrigações das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

2.1.3.1.1.00.00 – Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo – consolidação - **R$ 1.564.393,41**, compreende as obrigações junto a fornecedores nacionais de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços;

2.1.8.0.0.00.00 - Demais obrigações a curto prazo– consolidação - **R$ 255.998,04**, compreende os valores exigíveis no curto prazo, provenientes de danos a terceiros. Compreende as obrigações a curto prazo referentes a arrendamentos mercantis, nos quais não são transferidos ao arrendador os riscos e benefícios inerentes a propriedade, não havendo a possibilidade de opção de compra do bem arrendado.

2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis – consolidação – **R$ 0,00**, compreende os valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, exigíveis no curto prazo.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 20.975.405,76

2.2.1.4.3.01.01 – Contribuição ao RGPS – Debito Parcelado – **R$ 0,00**, registra os valores de debito parcelado que se referem ao não recolhimento de obrigações da folha de pagamento junto à previdência.

2.2.1.0.0.00.00 – Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo – **R$ 17.456.741,87**, compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadoria, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

2.2.2.0.0.00.00 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO – **R$ 1.250.000,00**, Compreende as obrigações financeiras da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimentos no longo prazo.
2.2.3.1.1.00.00 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO– **R$ 2.268.663,89,** Compreende/Registra as obrigações junto a fornecedores nacionais de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar com vencimento no longo prazo. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

Patrimônio Líquido – R$ 4.896.147,97

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – **R$ - 1.654.608,23,** corresponde ao resultado do período, apurado no Anexo 15 – Demonstração das variações Patrimoniais;

2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores – **R$ 6.550.765,40,** corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

2.3.7.1.1.03.00 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES– **R$ -9,20,** compreende/Registra o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes. Serão registrados nesta conta os ajustes da administração direta, autarquias, fundações e fundos.

10.1.2 Execução do Orçamento

As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R$ 50.182.238,90 (Cinquenta milhões, cento e oitenta e dois mil, duzentos e trinta e oito reais e noventa centavos). Desse valor, R$ 44.837.228,04 (Quarenta e quatro milhões, oitocentos e trinta e sete mil, duzentos e vinte e oito reais e quatro centavos) referem-se às despesas correntes, e R$ 5.404.910,51 (Cinco milhões, quatrocentos e quatro mil, novecentos e dez reais e cinquenta e um centavos) diz respeito às despesas de capital.

10.1.3 Remanejamento de Dotações

Conforme demonstrativo abaixo, foram abertos créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, e a despesa inicialmente fixada de R$ 36.000.000,00 foi alterada para R$ 47.492.019,37.

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Valor total do orçamento, aprovado pela Lei nº 879/2022	R$ 36.000.000,00
Decreto de Remanejamento – Anulação	R$ 33.483.640,40
Decreto de Remanejamento – Suplementação	R$ 13.905.543,02
Credito Especial	R$ 819.383,06
TOTAL EMPENHADO NO ANO	R$ 50.242.138,55
TOTAL LIQUIDADO NO ANO	R$ 49.182.238,90
TOTAL PAGO NO ANO	R$ 47.741.720,65
VALOR ATUALIZADO FINAL	**R$ 56.397.480,44**

10.1.4 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Descrição	Valor R$
SALDO ANTERIOR	(+) 7.526.865,71
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	(+) 48.034.037,19
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	(+) 8.270.488,21
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(+) 12.627.064,13
DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11)	(-)50.242.138,55
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	(-) 8.270.488,21

PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(-) 11.160.938,24
SALDO	**R$ 6.784.890,24**

Saldo financeiro de R$ 6.784.890,24

10.2 ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro tem como finalidade evidenciar as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas por fonte/destinação de recursos. Destaca, ainda, os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Nos ingressos (entradas) houve receitas orçamentárias recebidas no valor de R$ 48.034.037,19, referente a transferências entre entidades de janeiro a dezembro de 2023.

Houve recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R$ 12.627.064,13 e restos a pagar não processados no valor de R$ 1.059.899,65 e processados no valor de R$ 1.440.518,25.

10.3 ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública ao final do exercício, e esse é o principal anexo de um órgão em função da dimensão e da natureza dos valores envolvidos nos ativos e passivos.

ATIVO

O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R$ 7.356.914,33.

Já na conta Estoque é apresentado um valor de R$ 569.095,69, referente a levantamento de almoxarifado (conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).

Na conta imobilizada em 31/12/2023, da Prefeitura Municipal, apresentou um saldo de R$ 17.606.394,42 conforme levantamento patrimonial realizado.

A relação completa do Livro Inventário, Aquisições e as Depreciações podem ser verificados no PDF nº 102 (Documentos Complementares).

PASSIVO

Já na conta do Passivo o Balanço Patrimonial apresenta o valor de R$ 1.843.455,87 no passivo circulante, e no não circulante os valores na conta do Patrimônio Líquido onde o mesmo é composto pela soma de superávits ou déficits de exercícios anteriores no valor de R$ 6.550.765,40, mais superávit/déficit do exercício no valor de R$ $ -1.654.608,23, ajustes de exercícios anteriores de R$ - 9,20 (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R$ 4.896.147,97.

10.4 ANEXO 15 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as variações verificadas no patrimônio e indica o resultado patrimonial do exercício.

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas e das variações patrimoniais diminutivas. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta apuração. Após apuração, o resultado é transferido para conta Superávit/Déficit do Exercício.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) equivalente ao valor de R$ 62.534.052,11 transferências intragovernamentais correspondem ao valor de R$ 9.675.127,31, Transferências Intergovernamentais no valor de R$ 46.520.109,60 e Remuneração bancária no valor de R$ 758.264,65.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R$ 62.534.052,11 correspondem a soma de:

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R$ -1.654.608,23.

10.5 DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) é elaborada pelo método direto e evidencia as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas em fluxo de atividades das operações, de investimentos e de financiamento.

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem os ingressos relativo às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais. Houve ingressos no valor de R$ 65.002.768,70.

Já os desembolsos das operações evidenciam as despesas pagas relativas às atividades operacionais, as transferências concedidas e os outros desembolsos operacionais, onde pode ser verificado um total de um fluxo de caixa líquido R$ 62.238.619,97.

Geração Líquida de caixa equivalente de Caixa: -741.975,47, refere-se ao caixa e equivalente de caixa inicial de R$ 7.526.865,71, menos o caixa e equivalente de caixa final de R$ 6.784.890,24.

Rio Negro – MS, 27 de Março de 2024.

ELZA DA CRUZ COSTA
CONTADORA
CRC-MS 006244/0-6