

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ  
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Lei 4.320/64 - ANEXO 12

EXECÍCIO: 2024 PERÍODO (MÊS): 12					
CÓDIGO	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)
	<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.0.0.00.00.00.00.	<b>RECEITA TRIBUTÁRIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1.0.00.00.00.00.00	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.0.00.00.00.00.00	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.0.00.00.00.00.00	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.0.0.00.00.00.00.00.	<b>RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.0.00.00.00.00.00	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.0.00.00.00.00.00	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.0.00.00.00.00.00	Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.0.0.00.00.00.00.00.	<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.0.00.00.00.00.00	Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.0.00.00.00.00.00	Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.0.00.00.00.00.00	Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.0.00.00.00.00.00	Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6.0.00.00.00.00.00	Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.9.0.00.00.00.00.00	Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.0.0.00.00.00.00.00.	<b>RECEITA AGROPECUÁRIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4.1.0.00.00.00.00.00	Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.0.00.00.00.00.00	Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.9.0.00.00.00.00.00	Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.0.0.00.00.00.00.00.	<b>RECEITA INDUSTRIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5.1.0.00.00.00.00.00	Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.2.0.00.00.00.00.00	Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3.0.00.00.00.00.00	Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.9.0.00.00.00.00.00	Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.0.0.00.00.00.00.00.	<b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.7.0.0.00.00.00.00.00.	<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.7.2.0.00.00.00.00.00	Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.3.0.00.00.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.4.0.00.00.00.00.00	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.5.0.00.00.00.00.00	Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.6.0.00.00.00.00.00	Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.7.0.00.00.00.00.00	Transferências Para o Combate a Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.0.0.00.00.00.00.00.	<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.9.1.0.00.00.00.00.00	Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.2.0.00.00.00.00.00	Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.3.0.00.00.00.00.00	Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.9.4.0.00.00.00.00.00	Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.9.0.00.00.00.00.00	Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.0.0.00.00.00.00.00.	<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.0.0.00.00.00.00.00.	<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.0.00.00.00.00.00	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.0.00.00.00.00.00	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.0.0.00.00.00.00.00.	<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.1.0.00.00.00.00.00	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.0.00.00.00.00.00	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.0.0.00.00.00.00.00.	<b>AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.4.0.0.00.00.00.00.00.	<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.4.2.0.00.00.00.00.00	Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3.0.00.00.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4.0.00.00.00.00.00	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5.0.00.00.00.00.00	Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6.0.00.00.00.00.00	Transferência de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.7.0.00.00.00.00.00	Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.8.0.00.00.00.00.00	Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.0.0.00.00.00.00.00.	<b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.5.2.0.00.00.00.00.00	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.5.0.00.00.00.00.00	Receita da Dívida Ativa Proveniente de Amortização de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.6.0.00.00.00.00.00	Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.9.0.00.00.00.00.00	Outras Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>(R) DEDUÇÕES DA RECEITA (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>(R) DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.1.1.0.00.00.00.00.00	(R) Deduções da Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.3.0.00.00.00.00.00	(R) Deduções de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.7.0.00.00.00.00.00	(R) Deduções das Receitas Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.9.0.00.00.00.00.00	(R) Deduções das Receitas de Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (IV) = (I + II + III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Operações de Crédito Internas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.5.0.20.00.00.00.00	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.0.60.00.00.00.00	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Operações de Crédito Externas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.2.4.0.20.00.00.00.00	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.3.0.70.00.00.00.00	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTOS (VI) = (IV + V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>DÉFICIT (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.060.910,47</b>	<b>13.060.910,47</b>
	<b>TOTAL (VIII) = (VI+VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.060.910,47</b>	<b>13.060.910,47</b>
	<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS P/ CRÉD. ADICIONAIS)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.2.2.1.3.01.00.00.00.00	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.2.1.2.02.03.00.00.00	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ  
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

EXECÍCIO: 2024 PERÍODO (MÊS): 12

Lei 4.320/64 - ANEXO 12

CÓDIGO	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DOTAÇÃO (j) = (f-g)
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	12.175.000,00	13.683.671,79	13.006.274,97	12.967.222,77	12.967.156,79	677.396,82
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.905.200,00	10.735.200,00	10.439.118,73	10.439.118,73	10.439.118,73	296.081,27
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.269.800,00	2.948.471,79	2.567.156,24	2.528.104,04	2.528.038,06	381.315,55
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	1.975.000,00	585.000,00	54.635,50	3.488,00	3.488,00	530.364,50
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	1.975.000,00	585.000,00	54.635,50	3.488,00	3.488,00	530.364,50
4.5.00.00	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.00.00(999)	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.00.00(997)	RESERVA DO RPPS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (XI)</b>	<b>14.150.000,00</b>	<b>14.268.671,79</b>	<b>13.060.910,47</b>	<b>12.970.710,77</b>	<b>12.970.644,79</b>	<b>1.207.761,32</b>
	<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Amortização da Dívida Interna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.6.90.76.00.00.00.0000	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.77.00.00.00.0000	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Amortização da Dívida Externa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.6.90.76.01.03.00.0000	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.90.77.03.00.00.0000	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTOS (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>14.150.000,00</b>	<b>14.268.671,79</b>	<b>13.060.910,47</b>	<b>12.970.710,77</b>	<b>12.970.644,79</b>	<b>1.207.761,32</b>
	<b>SUPERÁVIT (XIV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL (XV) = (XIII+XIV)</b>	<b>14.150.000,00</b>	<b>14.268.671,79</b>	<b>13.060.910,47</b>	<b>12.970.710,77</b>	<b>12.970.644,79</b>	<b>1.207.761,32</b>

ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

CÓDIGO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a+b-d-e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	21.212,82	21.212,82	21.212,82	0,00	0,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	21.212,82	21.212,82	21.212,82	0,00	0,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	217.988,26	126.899,30	126.899,30	0,00	91.088,96
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0,00	217.988,26	126.899,30	126.899,30	0,00	91.088,96
4.5.00.00	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>239.201,08</b>	<b>148.112,12</b>	<b>148.112,12</b>	<b>0,00</b>	<b>91.088,96</b>

ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

CÓDIGO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (f) = (a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	0,00	59,08	59,08	0,00	0,00
3.1.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	59,08	59,08	0,00	0,00
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.00.00	INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.00.00	INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>59,08</b>	<b>59,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EDERSON DUTRA

Presidente

803.428.411-49

ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA

Diretor Financeiro

930.146.511-68

JÚLIO MARQUES DA SILVA

Contador Legislativo

023.194.491-83

**CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ**  
**ANEXO-13 - BALANÇO FINANCEIRO**

**EXECÍCIO: 2024**

**PERÍODO (MÊS): 12**

<b>INGRESSOS</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	0,00	0,00
ORDINÁRIAS	0,00	0,00
VINCULADA	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Seguridade Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	14.268.671,79	12.477.824,81
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	14.268.671,79	12.477.824,81
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	3.144.970,90	2.701.711,58
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (Empenhos a liquidar)	90.199,70	239.201,08
Inscrição de Restos a Pagar Processados (Empenhos liquidados a pagar)	65,98	59,08
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.054.705,22	2.462.451,42
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	239.260,16	48.949,89
Caixa e Equivalentes de Caixa	239.260,16	48.949,89
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)</b>	<b>17.652.902,85</b>	<b>15.228.486,28</b>

<b>DISPÊNDIOS</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)	13.060.910,47	10.921.442,77
ORDINÁRIA	13.060.910,47	10.921.442,77
VINCULADA	0,00	0,00
Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Destinados à Seguridade Social	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	1.207.761,32	1.556.382,04
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	1.207.761,32	1.556.382,04
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	3.202.876,42	2.511.401,31
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	148.112,12	48.893,54
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	59,08	56,35
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.054.705,22	2.462.451,42

Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	181.354,64	239.260,16
Caixa e Equivalentes de Caixa	181.354,64	239.260,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)</b>	<b>17.652.902,85</b>	<b>15.228.486,28</b>

**EDERSON DUTRA**

Presidente

803.428.411-49

**ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA**

Diretor Financeiro

930.146.511-68

**JÚLIO MARQUES DA SILVA**

Contador Legislativo

023.194.491-83

**CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

**EXERCÍCIO: 2024****PERÍODO (MÊS): 12**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	244.516,21	348.568,71	PASSIVO CIRCULANTE	65,98	59,08
Disponibilidades	181.354,64	239.260,16	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	181.354,64	239.260,16	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	65,98	59,08
Clientes	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Tributos a Recuperar/Compensar	0,00	0,00	Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos a Receber por Descentralização da Prestação de Serviços Público	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos por Danos ao Patrimônio	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis a Valores Vinculados	0,00	0,00	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>65,98</b>	<b>59,08</b>
Dívida Ativa não Tributária - Demais Créditos	0,00	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
(-) Ajuste de Perdas de Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00	Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Estoques	63.161,57	109.308,55	Reservas de Capital	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.852.965,56	1.825.728,51	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	Resultados Acumulados	2.097.415,79	2.174.238,14

Cientes	0,00	0,00	Resultado do Exercício	-103.830,24	239.935,80
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Resultado de Exercícios Anteriores	2.174.238,14	1.934.302,34
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	27.007,89	0,00
Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	Outros Resultados	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	<b>TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO</b>	<b>2.097.415,79</b>	<b>2.174.238,14</b>
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00			
Investimentos Temporários a Longo Prazo	0,00	0,00			
Estoques	0,00	0,00			
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00			
Investimentos	0,00	0,00			
Participações Permanentes	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00			
Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	0,00	0,00			
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos	0,00	0,00			
Imobilizado	1.852.965,56	1.825.728,51			
Bens Móveis	1.699.580,99	1.859.778,99			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-652.454,61	-787.390,36			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0,00	0,00			
Bens Imóveis	805.839,18	753.339,88			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0,00	0,00			
Intangível	0,00	0,00			
Softwares	0,00	0,00			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00			
<b>TOTAL</b>	<b>2.097.481,77</b>	<b>2.174.297,22</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.097.481,77</b>	<b>2.174.297,22</b>

**CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

**EXERCÍCIO: 2024**

**PERÍODO (MÊS): 12**

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	181.354,64	239.260,16	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	181.354,64	239.260,16
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	1.916.127,13	1.935.037,06	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	0,00	0,00
<b>SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (I)</b>				0,00	0,00
<b>SUPERÁVIT PERMANENTE DO EXERCÍCIO (II)</b>				1.916.127,13	1.935.037,06
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>1.916.127,13</b>	<b>1.935.037,06</b>

**Compensações**

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Saldo dos Atos Potenciais Ativos</b>			<b>Saldo dos Atos Potenciais Passivos</b>		
Execução dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	Execução dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00
Execução de Garantias e Contra Garantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contra Garantias Concedidas	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Execução de Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Execução de Demandas Judiciais	0,00	0,00	Execução de Demandas Judiciais	0,00	0,00
Execução de Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO**

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
1.500.0000 RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIO CORRENTE	0,00	0,00
2.500.0000 RECURSOS ORDINÁRIOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EDERSON DUTRA**

Presidente  
803.428.411-49

**ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA**

Diretor Financeiro  
930.146.511-68

**JÚLIO MARQUES DA SILVA**

Contador Legislativo  
023.194.491-83

**CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ**  
**ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

EXECÍCIO: 2024

PERÍODO (MÊS): 12

<b>QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS</b>		
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
IMPOSTOS	0,00	0,00
TAXAS	0,00	0,00
CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES	0,00	0,00
CONTRIBUICOES SOCIAIS	0,00	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	0,00	0,00
CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00	0,00
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	0,00	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	14.268.671,79	12.477.824,81
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	14.268.671,79	12.477.824,81
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	0,00
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
REAVALIACAO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENACAO	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
REVERSAO DE REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES	0,00	0,00
REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00
<b>TOTAL VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>14.268.671,79</b>	<b>12.477.824,81</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
PESSOAL E ENCARGOS	10.439.118,73	8.427.382,56

REMUNERACAO A PESSOAL	8.854.600,19	7.233.719,84
ENCARGOS PATRONAIS	1.584.518,54	1.193.662,72
BENEFICIOS A PESSOAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	1.160.219,34	726.778,32
APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00
PENSOES	0,00	0,00
BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA	1.150.611,84	718.167,60
BENEFICIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
POLITICAS PUBLICAS DE TRANSFERENCIA DE RENDA	0,00	0,00
OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	9.607,50	8.610,72
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.277.940,23	1.283.430,17
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	99.840,91	103.850,28
SERVICOS	1.049.170,78	879.942,31
DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	128.928,54	299.637,58
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	1.393.225,78	1.722.969,89
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.207.761,32	1.556.382,04
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	185.464,46	166.587,85
TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	0,00
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	1.005,60	1.809,77
REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	0,00
PERDAS COM ALIENACAO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTARIAS	0,00	0,00
INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORACAO DE ATIVOS	1.005,60	1.809,77
TRIBUTARIAS	0,00	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
CUSTO DE SERVICOS PRESTADOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	100.992,35	75.518,30
PREMIACOES	0,00	0,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPACOES	0,00	0,00
INCENTIVOS	0,00	0,00
SUBVENCOES ECONOMICAS	0,00	0,00
PARTICIPACOES E CONTRIBUICOES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISAOES	0,00	0,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	100.992,35	75.518,30

<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>14.372.502,03</b>	<b>12.237.889,01</b>
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)	-103.830,24	239.935,80

**QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS**  
(Decorrentes da Execução Orçamentária)

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	130.387,30	305.885,10
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00

**EDERSON DUTRA**

Presidente  
803.428.411-49

**ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA**

Diretor Financeiro  
930.146.511-68

**JÚLIO MARQUES DA SILVA**

Contador Legislativo  
023.194.491-83

**CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ**  
**ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE**

PERÍODO: 2024 / JANEIRO A DEZEMBRO

ESPECIFICAÇÃO	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO				SALDO ATUAL
		FINANCEIRO		VARIÇÕES PATRIMONIAIS		
		INSCRIÇÃO	BAIXA	CANCELAMENTO(-)	ENCAMPAÇÃO	
8.2.1.3.1.1.01.05 - RESTO A PAGAR PROCESSADO	59,08	65,98	59,08	0,00	0,00	65,98
8.2.1.3.1.1.01.04 - RESTO A PAGAR NAO PROCESSADO	239.201,08	90.199,70	148.112,12	0,00	0,00	181.288,66
<b>SUB-TOTAL: RESTOS A PAGAR</b>	<b>239.260,16</b>	<b>90.265,68</b>	<b>148.171,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.354,64</b>
8.2.1.8.8.1.01.02 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (INSS)	0,00	470.292,95	470.292,95	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.04 - IRRF	0,00	1.038.103,87	1.038.103,87	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.08 - ISS	0,00	210,78	210,78	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.11.0001 - CASSEMS	0,00	268.985,91	268.985,91	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.15.0001 - CONSIGNACAO CEF	0,00	644.947,35	644.947,35	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.15.0002 - CONSIGNACAO SICREDI	0,00	80.542,36	80.542,36	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0001 - SALARIO FAMILIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0003 - CONVENIO GAS	0,00	134.045,44	134.045,44	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0004 - CONVENIO ODONTOLOGICO	0,00	5.297,40	5.297,40	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0005 - CONVENIO SINDICATO	0,00	10.316,41	10.316,41	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0006 - MENSALIDADE SINDICAL	0,00	6.080,14	6.080,14	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0009 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0011 - CONVÊNIO FARMÁCIA	0,00	58.285,35	58.285,35	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0016 - NAVIRAIPREV	0,00	277.933,53	277.933,53	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0012 - CONVENIO SELETA	0,00	11.740,64	11.740,64	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0017 - PENHORA JUDICIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0018 - CORREÇÃO DE OPERAÇÃO BANCÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0019 - RET/COMP CONTR PREV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0020 - MTPREV	0,00	9.562,15	9.562,15	0,00	0,00	0,00
8.2.1.8.8.1.01.99.0021 - CONVÊNIO AÇOUGUE	0,00	38.360,94	38.360,94	0,00	0,00	0,00
<b>SUB-TOTAL: DEPÓSITOS</b>	<b>0,00</b>	<b>3.054.705,22</b>	<b>3.054.705,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>239.260,16</b>	<b>3.144.970,90</b>	<b>3.202.876,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.354,64</b>

**EDERSON DUTRA**

Presidente  
803.428.411-49

**ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA**

Diretor Financeiro  
930.146.511-68

**JÚLIO MARQUES DA SILVA**

Contador Legislativo  
023.194.491-83

**CÂMARA MUNICIPAL DE NAVIRAÍ**  
**ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

EXERCÍCIO: 2024

PERÍODO (MÊS): 12

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>72.481,78</b>	<b>496.195,37</b>
INGRESSOS	17.323.377,01	14.940.276,23
Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
Transferências Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos Operacionais	17.323.377,01	14.940.276,23
DESEMBOLSOS	17.250.895,23	14.444.080,86
Pessoal e Demais Despesas	12.350.640,64	9.986.703,67
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	1.845.549,37	438.543,73
Outros Desembolsos Operacionais	3.054.705,22	4.018.833,46
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>72.481,78</b>	<b>496.195,37</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-130.387,30</b>	<b>-305.885,10</b>
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	130.387,30	305.885,10
Aquisição de Ativo não Circulante	130.387,30	305.885,10
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS (II)</b>	<b>-130.387,30</b>	<b>-305.885,10</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização / Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>-57.905,52</b>	<b>190.310,27</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	239.260,16	48.949,89
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	181.354,64	239.260,16

**QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
Total das Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00

**QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito federal	0,00	0,00

de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>	<b>1.845.549,37</b>	<b>438.543,73</b>
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	1.660.084,91	271.955,88
Outras Transferências Concedidas	185.464,46	166.587,85
Total das Transferências Concedidas	1.845.549,37	438.543,73

**QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	12.350.640,64	9.986.703,67
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	12.350.640,64	9.986.703,67

**QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**

DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

**EDERSON DUTRA**  
Presidente  
803.428.411-49

**ANDERSON WERITON BRITO DA SILVA**  
Diretor Financeiro  
930.146.511-68

**JÚLIO MARQUES DA SILVA**  
Contador Legislativo  
023.194.491-83

## **CAMARA MUNICIPAL DE NAVIRAI**

### **NOTAS EXPLICATIVAS - ANEXOS 12, 13, 14, 15, 17 E 18 - EXERCÍCIO 2024**

#### **REPUBLICA-SE POR INCORREÇÃO NA ANTERIOR**

#### **1. NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

##### **EXERCÍCIO 2024**

O Anexo 12 - Balanço Orçamentário, regulamentado pela Lei Federal nº 4.320/64, é a Demonstração Contábil que discrimina o saldo das contas de receitas e despesas orçamentárias, comparando as parcelas previstas e fixadas com as executadas. Como para a contabilidade pública não existe a figura do lucro ou prejuízo, mas sim do superávit e do déficit, o resultado da execução orçamentária é expresso abaixo das despesas, quando ocorre superávit, ou abaixo das receitas, no caso da ocorrência de déficit.

Em se tratando de Legislativo que não arrecada receitas orçamentárias, recebendo somente transferência do Município – Intragovernamentais, no seu Anexo 12 - Balanço Orçamentário – as Receitas Orçamentárias não apresentam movimentação.

O Anexo 12 – Balanço Orçamentário (despesas) da Câmara Municipal de Naviraí/MS apresenta como dotação inicial o valor de R\$ 14.150.000,00 (catorze milhões, cento e cinquenta mil reais), a qual foi atualizada para o montante de R\$ 14.268.671,79 (catorze milhões, duzentos e sessenta e oito mil, seiscentos e setenta e um reais e setenta e nove centavos), demonstrando que durante o exercício 2024 foram empenhadas despesas orçamentárias no montante de R\$ 13.060.910,47 (treze milhões, sessenta mil, novecentos e dez reais e quarenta e sete centavos), sendo liquidado o valor de R\$ 12.970.710,77 (doze milhões, novecentos e setenta mil, setecentos e dez reais e setenta e sete centavos), e pagas a quantia de R\$ 12.970.644,79 (doze milhões, novecentos e setenta mil, seiscentos e quarenta e quatro reais e setenta e nove centavos), conforme demonstrado no anexo, ficando Restos a Pagar não Processados no valor de R\$ 181.288,66 (cento e oitenta e um mil, duzentos e oitenta e oito reais e sessenta e seis centavos) e Restos a Pagar Processados na quantia de R\$ 65,98 (sessenta e cinco reais e noventa e oito centavos), conforme declarado no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

O Seu Anexo I – Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar não Processados, demonstra que foi inscrito, em 31 de dezembro do exercício anterior, o valor de R\$ 239.201,08 (duzentos e trinta e nove mil, duzentos e um reais e oito centavos), sendo liquidado e pago no exercício de 2024, o valor de R\$ 148.112,12 (cento e quarenta e oito mil, cento e doze reais e doze centavos), ficando um saldo de R\$ 91.088,96 (noventa e um mil, oitenta e oito reais e noventa e seis centavos).

O seu Anexo II – Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados, demonstra que houve inscrição em 31 de dezembro do exercício anterior, no valor de R\$ 59,08 (cinquenta e nove reais e oito centavos), sendo pagos na sua totalidade no exercício de 2024.

#### **2. NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

##### **EXERCÍCIO 2024**

##### **INGRESSOS**

O Anexo 13 - Balanço Financeiro é a Demonstração Contábil que evidencia as entradas e saídas de numerários no caixa/bancos do Órgão Público por meio de contas representativas da situação financeira,

dando posição dos saldos financeiros das Contas Bancárias.

As Transferências Financeiras Recebidas no valor de R\$ 14.268.671,79 (catorze milhões, duzentos e sessenta e oito mil, seiscentos e setenta e um reais e setenta e nove centavos), corresponde ao valor do Duodécimo transferido do Executivo para o Legislativo, conforme demonstrado no Balancete Financeiro de dezembro de 2024.

O valor de R\$ 3.144.970,90 (três milhões, cento e quarenta e quatro mil, novecentos e setenta reais e noventa centavos), lançados como Recebimentos Extra orçamentários (III), correspondem aos valores de R\$ 90.199,70 (noventa mil, cento e noventa e nove reais e setenta centavos) de Inscrição de Restos a Pagar Não Processados (Empenhos a Liquidar), R\$ 65,98 (sessenta e cinco reais e noventa e oito centavos) de Inscrição de Restos a Pagar Processados (Empenhos Liquidados a Pagar) e R\$ 3.054.705,22 (três milhões, cinquenta e quatro mil, setecentos e cinco reais e vinte e dois centavos), representados pelos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, que correspondem aos valores retidos de terceiros, com a obrigatoriedade de pagamentos extra orçamentários aos seus devidos credores, de acordo com o demonstrado no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do exercício.

O valor de R\$ 239.260,16 (duzentos e trinta e nove mil, duzentos e sessenta reais e dezesseis centavos), refere-se aos saldos das disponibilidades financeiras do exercício anterior, conforme demonstra o Anexo 14 – Balanço Patrimonial.

### **DISPÊNDIOS**

As Despesas Orçamentárias Ordinárias no montante de R\$ 13.060.910,47 (treze milhões, sessenta mil, novecentos e dez reais e quarenta e sete centavos), correspondem aos valores das despesas que foram empenhadas durante o exercício 2024, de acordo com o Anexo 11 – Comparativo da Despesa Autorizada com a Realizada e com o Anexo 12 – Balanço Orçamentário.

Transferências Financeiras Concedidas, no valor de R\$ 1.207.761,32 (um milhão, duzentos e sete mil, setecentos e sessenta e um reais e trinta e dois centavos), refere-se aos valores que o Legislativo devolveu ao Executivo Municipal, correspondente às sobras de recursos financeiro do exercício 2024.

Os Pagamentos Extra Orçamentários no montante de R\$ 3.202.876,42 (três milhões, duzentos e dois mil, oitocentos e setenta e seis reais e quarenta e dois centavos), correspondem a R\$ 148.112,12 (cento e quarenta e oito mil, cento e doze reais e doze centavos), referente ao pagamento de Restos a Pagar Não Processados do exercício de 2023, a R\$ 59,08 (cinquenta e nove reais e oito centavos), referente ao pagamento de Restos a Pagar Liquidados do Exercício de 2023, conforme demonstrado no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante, e a R\$ 3.054.705,22 (três milhões, cinquenta e quatro mil, setecentos e cinco reais e vinte e dois centavos), referente aos valores que foram retidos a favor de terceiros, conforme demonstrados no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante e no Balancete Financeiro do mês de dezembro/2024.

O valor de R\$ 181.354,64 (cento e oitenta e um mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos), refere-se aos saldos das disponibilidades financeiras do exercício, conforme demonstra o Anexo 14 – Balanço Patrimonial do exercício de 2024.

## **3. NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

### **EXERCÍCIO 2024**

O Anexo 14 - Balanço Patrimonial é a Demonstração Contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a Situação Patrimonial do Órgão Público por meio de contas representativas do Patrimônio Público, além das Contas de Compensação, conforme as definições do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido.

O Ativo Circulante no valor de R\$ 244.516,21 (duzentos e quarenta e quatro mil, quinhentos e

dezesesse reais e vinte e um centavos), está constituído pelo saldo de caixa e equivalente de caixa (disponibilidade financeira) no valor de R\$ 181.354,64 (cento e oitenta e um mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos), conforme demonstra o Anexo 13 – Balanço Financeiro, somado com o valor de R\$ 63.161,57 (sessenta e três mil, cento e sessenta e um reais e cinquenta e sete centavos), referente aos saldos de materiais de consumo em estoque.

O Ativo Não Circulante, no montante de R\$ 1.852.965,56 (um milhão, oitocentos e cinquenta e dois mil, novecentos e sessenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos), está constituído da seguinte forma:

(+) saldo dos Bens Móveis do exercício anterior, na quantia de R\$ 1.859.778,99 (um milhão, oitocentos e cinquenta e nove mil, setecentos e setenta e oito reais e noventa e nove centavos);

(+) aquisições de bens móveis no exercício de 2024, no valor de R\$ 77.888,00 (setenta e sete mil, oitocentos e oitenta e oito reais);

(-) baixas no exercício, no valor líquido da perda de R\$ 1.005,60 (um mil, cinco reais e sessenta centavos), conforme evidencia o Demonstrativo de Bens Patrimoniais e as Demonstrações das Variações Patrimoniais Diminutivas, sendo o valor de aquisição dos bens baixados no total de R\$ 5.233,70 e o valor depreciado até a baixa de R\$ 4.228,10;

(-) depreciação acumulada dos bens móveis, na quantia de R\$ 652.454,61 (seiscentos e cinquenta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e um centavos);

(-) baixas de exercícios anteriores que não tinham sido lançadas corretamente, no valor de R\$ 237.080,40 (duzentos e trinta e sete mil, oitenta reais e quarenta centavos). Em exercício anteriores, quando ocorria a baixa de ativos imobilizados, somente foram lançados a crédito nas contas desses bens no Ativo os valores correspondentes a débito da VPD da perda (diferença entre o valor da aquisição e a depreciação), deixando saldos de bens já baixados nas contas dos ativos. Tal fato foi corrigido com lançamentos a débito nas contas redutoras do ativo de “Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas” e a crédito nas contas do ativo de “Bens Móveis”;

(+) o valor de R\$ 805.839,18 (oitocentos e cinco mil, oitocentos e trinta e nove reais e dezoito centavos), referentes aos Bens Imóveis, perfazendo assim o saldo do Ativo não Circulante no montante acima referido.

Desta forma, o ATIVO do Legislativo de Naviraí/MS possui o valor total de R\$ 2.097.481,77 (dois milhões, noventa e sete mil, quatrocentos e oitenta e um reais e setenta e sete centavos).

O Passivo Circulante, no valor de R\$ 65,98 (sessenta e cinco reais e noventa e oito centavos), refere-se a Restos a Pagar Processados de Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo.

O Patrimônio Líquido é representado pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 2.174.238,14 (dois milhões, cento e setenta e quatro mil, duzentos e trinta e oito reais e catorze centavos), subtraído o Resultado Negativo do Exercício, na quantia de R\$ 103.830,24 (cento e três mil, oitocentos e trinta reais e vinte e quatro centavos), apurado no Anexo 15 - Demonstrações das Variações Patrimoniais, e somado o valor de Ajustes de Exercícios Anteriores, no total de R\$ 27.007,89 (vinte e sete mil, sete reais e oitenta e nove centavos), o que acarretou em Resultados Acumulados e Patrimônio Líquido no montante de R\$ 2.097.415,79 (dois milhões, noventa e sete mil, quatrocentos e quinze reais e setenta e nove centavos).

Com relação ao valor de “Ajustes de Exercícios Anteriores”, este resultou da identificação da existência de material de consumo que havia sido considerado, equivocadamente, consumido em exercício anterior, no valor de R\$ 224,00 (duzentos e vinte e quatro reais) e à despesas de depreciação de exercícios anteriores lançadas em valores superiores ao correto, no total de R\$ 26.783,89 (vinte e seis mil, setecentos e oitenta e três reais e oitenta e nove centavos);

Assim, o PASSIVO do Legislativo de Naviraí/MS possui o valor total de R\$ 2.097.481,77 (dois milhões, noventa e sete mil, quatrocentos e oitenta e um reais e setenta e sete centavos).

#### 4. NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 15

#### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

#### EXERCÍCIO 2024

O Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio ocorrido durante o Exercício Financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o Resultado Patrimonial positivo ou negativo do exercício.

Nas Variações Patrimoniais Aumentativas, Transferências e Delegações Recebidas, o valor de R\$ 14.268.671,79 (catorze milhões, duzentos e sessenta e oito mil, seiscentos e setenta e um reais e setenta e nove centavos), representa os valores repassados pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, referente ao Duodécimo do exercício/2024.

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas:

I - a rubrica de **Pessoal e Encargos** é composta pelos elementos de despesas 319011 – Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoa Civil, no valor de R\$ 8.854.600,19 (oito milhões, oitocentos e cinquenta e quatro mil, seiscentos reais e dezenove centavos), 319013 e 319113 – Obrigações Patronais – RGPS e RPPS na quantia de R\$ 1.584.518,54 (um milhão, quinhentos e oitenta e quatro mil, quinhentos e dezoito reais e cinquenta e quatro centavos), totalizando o montante de R\$ 10.439.118,73 (dez milhões, quatrocentos e trinta e nove mil cento e dezoito reais e setenta e três centavos);

II - a rubrica de **Benefícios Previdenciários e Assistenciais**, no montante de R\$ 1.160.219,34 (um milhão, cento e sessenta mil, duzentos e dezenove reais e trinta e quatro centavos), está representada pelos elementos de despesas 339008 – Outros Benefícios Assistenciais, no valor de R\$ 9.607,50 (nove mil, seiscentos e sete reais e cinquenta centavos), e 339046 – Auxílio Alimentação, na quantia de R\$ 1.150.611,84 (um milhão, cento e cinquenta mil, seiscentos e onze reais e oitenta e quatro centavos);

III - a rubrica **Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo**, no montante de R\$ 1.277.940,23 (um milhão, duzentos e setenta e sete mil, novecentos e quarenta reais e vinte e três centavos), está formada por: **Uso de Material de Consumo do estoque**, no valor de R\$ 99.840,91 (noventa e nove mil, oitocentos e quarenta reais e noventa e um centavos); **Serviços** representado pelos elementos de despesas 339014 – Diárias Civil, no valor de R\$ 699.935,96 (seiscentos e noventa e nove mil, novecentos e trinta e cinco reais e noventa e seis centavos), 339036 – Outros Serviços de Terceiros Física, no valor de R\$ 1.485,20 (um mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e vinte centavos), 339039 – Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica, no valor de R\$ 252.010,55 (duzentos e cinquenta e dois mil, dez reais e cinquenta e cinco centavos), 339040 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – Pessoa Jurídica, no valor de R\$ 79.169,85 (setenta e nove mil, cento e sessenta e nove reais e oitenta e cinco centavos), somados com o valor de R\$ 16.569,22 (dezesseis mil, quinhentos e sessenta e nove reais e vinte e dois centavos) referentes a liquidação de Restos a Pagar Não Processados; e o grupo **Depreciação, Amortização e Exaustão**, faz parte das variações patrimoniais diminutivas – conta 333110101, apresenta a quantia que os bens móveis foram depreciados no exercício, no valor de R\$ 128.928,54 (cento e vinte e oito mil, novecentos e vinte e oito reais e cinquenta e quatro centavos), conforme Demonstrativo de Bens Patrimoniais. No que tange a depreciação dos bens móveis, cabe destacar que, durante o exercício 2024, o

setor de patrimônio identificou e corrigiu equívocos na depreciação de diversos bens móveis;

IV - a rubrica de **Transferências e Delegações Concedidas**, no valor de R\$ 1.393.225,78 (um milhão, trezentos e noventa e três mil, duzentos e vinte e cinco reais e setenta e oito centavos), corresponde aos valores repassados para CASSEMS, conforme contrato de prestação de serviços de saúde com o Legislativo Municipal de Naviraí/MS, contabilizado no Elemento de Despesas 335041 – Contribuições, demonstrado no Anexo 11 – Comparativo de Despesa Autorizada com a Realizada, no total de R\$ 185.464,46 (cento e oitenta e cinco mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e quarenta e seis centavos) e ao valor de R\$ 1.207.761,32 (um milhão, duzentos e sete mil, setecentos e sessenta e um reais e trinta e dois centavos), transferências intragovernamentais, que referem-se a sobra de duodécimo do exercício devolvidos ao Poder Executivo municipal;

V - a rubrica de **Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos**, no valor de R\$ 1.005,60 (um mil, cinco reais e sessenta centavos), corresponde as baixas dos Bens Móveis por estarem em estados de deterioração, não servindo mais para uso do Legislativo Municipal, conforme Demonstrativo de Bens Patrimoniais; e

VI - a rubrica **Outras Variações Patrimoniais Diminutivas**, no valor de R\$ 100.992,35 (cem mil, novecentos e noventa e dois reais e trinta e cinco centavos), correspondem as indenização por transporte e aos ressarcimentos de despesas com locomoção efetuadas a vereadores e servidores durante o exercício 2024, representados pelo elemento de despesa 339093 - Indenizações e Restituições.

Diante do exposto, a Demonstração das Variações Patrimoniais da Câmara Municipal de Naviraí/MS, apresentou Resultado Patrimonial NEGATIVO no Exercício, no montante de R\$ 103.830,24 (cento e três mil, oitocentos e trinta reais e vinte e quatro centavos).

## **5. NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 17**

### **DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE**

#### **EXERCÍCIO 2024**

O Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante é a Demonstração Contábil que evidencia os saldos dos Restos a Pagar do exercício findo, com os saldos dos Restos a Pagar que inicia o exercício seguinte, demonstrando também os saldos das consignações do exercício findo assim como os saldos que inicia o exercício seguinte, sendo que, na pratica todos os saldos do exercício findo, serão iguais os saldos iniciais para o exercício seguinte.

O Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do Legislativo de Naviraí/MS do exercício de 2024 apresenta:

I - saldo do exercício anterior em Restos a Pagar não Processado, no valor de R\$ 239.201,08 (duzentos e trinta e nove mil, duzentos e um reais e oito centavos), sendo pago R\$ 148.112,12 (cento e quarenta e oito mil, cento e doze reais e doze centavos) durante o exercício de 2024;

II – saldo do exercício anterior em Restos a Pagar Processados, no valor de R\$ 59,08 (cinquenta e nove reais e oito centavos), pagos na sua totalidade durante o exercício de 2024;

III - inscrição em Restos a Pagar Processados, no valor de R\$ 65,98 (sessenta e cinco reais e noventa e oito centavos), e em Restos a Pagar não Processados, no valor de R\$ 90.199,70 (noventa mil, cento e noventa e nove reais e setenta centavos);

IV - saldo do exercício anterior em Depósitos (consignações), no valor de R\$ 0,00 (ZERO reais), sendo inscrito no exercício o montante de R\$ 3.054.705,22 (três milhões, cinquenta e quatro mil, setecentos e cinco reais e vinte e dois centavos), apresentando baixa por pagamento na mesma, ficando inscrito em depósito (consignações) a pagar o valor de R\$ 0,00 (ZERO reais), conforme demonstra o próprio anexo,

bem como o Anexo 14 – Balanço Patrimonial/2024.

## **6. NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 18**

### **DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

#### **EXERCÍCIO 2024**

O Anexo 18 – DFC - Demonstração dos Fluxos de Caixa é o anexo Contábil que indica quais foram as entradas e saídas de dinheiro no caixa durante o período demonstrando no final de cada mês, período ou exercício, e o resultado entre entradas e saídas desse fluxo. Porém não acrescentando nada mais nada menos daquilo que o Balancete Financeiro mensal ou Balanço Financeiro do exercício já demonstraram. Isto é, evidenciando as entradas e saídas de numerários no caixa da empresa ou órgão público, dando posição dos saldos financeiros iniciais e finais.

O demonstrativo foi elaborado em consonância com o IPC-08/STN.

#### **INGRESSOS**

Os ingressos de numerários no caixa no montante de R\$ 17.323.377,01 (dezesete milhões, trezentos e vinte e três mil, trezentos e setenta e sete reais e um centavo), está representado pelos valores de R\$ 14.268.671,79 (catorze milhões, duzentos e sessenta e oito mil, seiscentos e setenta e um reais e setenta e nove centavos) de Transferências Financeiras Recebidas (Duodécimo) e R\$ 3.054.705,22 (três milhões, cinquenta e quatro mil, setecentos e cinco reais e vinte e dois centavos) de Outros Ingressos Operacionais representados pelas consignações e valores restituíveis, de acordo com o que está demonstrado no anexo 13 – Balanço Financeiro e Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante.

#### **DESEMBOLSOS**

Os desembolsos no montante de R\$ 17.250.895,23 (dezesete milhões, duzentos e cinquenta mil, oitocentos e noventa e cinco reais e vinte e três centavos), correspondem: a desembolsos para pagamentos de Pessoal e Demais Despesas (exceto despesas com RPPS, consoante IPC 08 STN) , no total de R\$ 12.350.640,64 (doze milhões, trezentos e cinquenta mil, seiscentos e quarenta reais e sessenta e quatro centavos); a transferências concedidas ao RPPS, a CASSEMS (elemento de despesa 335041) e devolução de sobra financeira ao Poder Executivo, no total de R\$ 1.845.549,37 (um milhão, oitocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e nove reais e trinta e sete centavos); e a outros desembolsos operacionais, sendo estes os valores que foram retidos e pagos a favor de terceiros (Depósitos/Consignações), no total de R\$ 3.054.705,22 (três milhões, cinquenta e quatro mil, setecentos e cinco reais e vinte e dois centavos).

Assim, apurou-se o Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais no montante positivo de R\$ 72.481,78 (setenta e dois mil, quatrocentos e oitenta e um reais e setenta e oito centavos).

O Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos não apresenta ingressos, mas somente desembolsos no valor de R\$ 130.387,30 (cento e trinta mil, trezentos e oitenta e sete reais e trinta centavos), correspondentes ao pagamento parcial de projeto de arquitetura e engenharia e às aquisições de equipamentos e materiais permanentes no exercício de 2024. Desta forma, o fluxo de caixa líquido das atividades de investimentos apresentou montante negativo de R\$ 130.387,30 (cento e trinta mil, trezentos e oitenta e sete reais e trinta centavos).

Ainda, não houve ingressos e desembolsos no Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento.

Diante do descrito acima, a Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa foi negativa, no valor de R\$ 57.905,52 (cinquenta e sete mil, novecentos e cinco reais e cinquenta e dois centavos).

Considerando que o Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial era de R\$ 239.260,16 (duzentos e trinta e nove

mil, duzentos e sessenta reais e dezesseis centavos), e a geração líquida de caixa e equivalentes de caixa supracitada, com saldo negativo, o Caixa e Equivalentes de Caixa Final é de R\$ 181.354,64 (cento e oitenta e um mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e quatro centavos), sendo este correspondente ao demonstrado no Anexo 13 – Balanço Financeiro.

No Quadro 1FC – Receitas Derivadas e Originárias: não existe receita a demonstrar pois o Poder Legislativo não possui receita própria.

Com relação ao Quadro 2FC – Transferências Recebidas e Concedidas: não houve Transferências Correntes Recebidas, mas somente transferências financeiras do Poder Executivo para o Poder Legislativo (duodécimo); as Transferências Concedidas foram ao RPPS (Intragovernamental - elemento de despesa 319113), a CASSEMS – Plano de Saúde (elemento de despesa 335041) e ao Poder Executivo, de sobra financeira do duodécimo, no total de R\$ 1.845.549,37 (um milhão, oitocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e nove reais e trinta e sete centavos).

Por fim, no Quadro 3FC – Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função, evidencia-se as despesas do Poder Legislativo, no montante de R\$ 12.350.640,64 (doze milhões, trezentos e cinquenta mil, seiscentos e quarenta reais e sessenta e quatro centavos), conforme registros contábeis.

Naviraí/MS., 21 de março de 2025.

Ederson Dutra (Presidente)

Júlio Marques da Silva (Contador Legislativo)

Anderson Weriton Brito da Silva (Diretor Financeiro)

Matéria enviada por Júlio Marques da Silva