RIO GRANDE DA SERRA

riograndedaserra.sp.gov.br

DIÁRIO OFICIAL
DO MUNICÍPIO

Sexta-feira, 14 de março de 2025 | Ano IV | Edição nº 585A

Publicação Oficial do Município de Rio Grande da Serra, conforme Lei Municipal 2.803, de 10 de novembro de 2022



RIO GRANDE DA SERRA

Poder Executivo 3
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal 3
Balanços/balancetes 3

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.
Publicação Oficial do Município de Rio Grande da Serra, conforme Lei Municipal 2.803, de 10 de novembro de 2022

PODER EXECUTIVO

Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal

Balanços/balancetes

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA
Estado de São Paulo

Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

Prefeitura Municipal de Rio Grande da Serra

Exercício de 2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA
Estado de São Paulo

1. Apresentação - Contexto Operacional

O Município de Rio Grande da Serra localizado no Estado de São Paulo na sua Administração Direta compreende os órgãos sem personalidade jurídica do Poder Executivo, composto por 15 Secretarias, 1 Fundo de Previdência, o Poder Legislativo.

Possui uma população de 44.170 habitantes (2022), o seu IDH é de 0,749(2.010), possui um PIB per capita (2.021) R$ 18.472,33.

2. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Anexos:

Balanço Patrimonial

Demonstração das Variações Patrimoniais

Balanço Orçamentário

Balanço Financeiro

Demonstração dos Fluxos de Caixa

3. Base de Preparação das Demonstrações Contábeis e Principais Políticas Contábeis

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/1964 e da Lei Complementar nº 101/2000. Abrangem, também, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBCT SP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP- 9ª edição) da Secretaria do Tesouro Nacional e demais normativos vigentes.

As estruturas e a composição das Demonstrações Contábeis estão de acordo com as bases propostas pelas práticas contábeis brasileiras do setor público NBCT SP e o MCASP e são compostas por:

I. Balanço Patrimonial (BP);
II. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
III. Balanço Orçamentário (BO);
IV. Balanço Financeiro (BF);
V. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC);

3.1 Resumo das Principais Políticas Contábeis

A seguir, são apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados, tendo em consideração as premissas das NBCT SP e do MCASP.

• Moeda Funcional - A moeda funcional utilizada para o reconhecimento, mensuração e a evidenciação das Demonstrações Contábeis é o Real.

• Caixa e Equivalentes de Caixa - Incluem dinheiro em caixa, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.

• Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo - São as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não fazem parte das atividades operacionais da entidade. Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas de tais ativos.

• Depósitos Restituíveis - são os valores depositados para garantia contratual a título de caução dos fornecedores de bens, serviços e obras e estão reconhecidos pelo valor de custo acrescido dos rendimentos do período.

Créditos a Curto Prazo - Compreendem os direitos a receber a curto prazo relacionados, principalmente, com:

(i) adiantamentos;
(ii) conta especial precatório, e
(iii) créditos a receber.

• Estoques – Compreendem os materiais em almoxarifado para suprimento das atividades da entidade e para a prestação de serviços, e caso tiver mercadorias para venda, os produtos acabados e os em elaboração e adiantamento a fornecedores. Na entrada, esses materiais são avaliados pelo valor de custo, ou seja, de aquisição ou produção/construção. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, conforme o art. 85 da lei 4.320/64. Há, também, a possibilidade de redução dos valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor recuperável, quando o valor reconhecido estiver superior ao valor justo (valor de mercado), em análise do inventário pelo setor competente, acompanhamento pelo PA nº 504/2019.

• Ativo Realizável a Longo Prazo - Compreendem os direitos a receber a longo prazo principalmente com:

(i) dívida ativa;

Os valores são avaliados e mensurados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos das atualizações monetárias. Para o ativo desse item, quando mensuráveis, são registrados os ajustes para perdas.

• Ajuste para Perdas da Dívida Ativa – a metodologia de cálculo adotada para mensuração do ajuste para perdas dos créditos da dívida ativa, foi a média do histórico de recebimentos nos últimos 03 anos, baseando-se em duas variáveis principais:
- Média percentual de recebimentos passados,
- Saldo atualizado da conta de créditos inscritos em Dívida Ativa.
A média percentual de recebimentos passados utiliza uma média ponderada dos recebimentos com relação aos montantes inscritos dos três últimos exercícios, a média é calculada em cada um dos três últimos exercícios pela divisão da média mensal de recebimentos em cada exercício pela média anual dos saldos mensais, conforme PA nº 194/2023.

• Imobilizado – O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de custo (aquisição, construção ou produção). Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação. Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar potencial de serviços ou benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente no resultado do período como variações patrimoniais diminutivas, as obras em andamento estão em levantamento pela secretaria competente, conforme PA nº 1109/2024.

• Intangível – Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados e avaliados com base no valor de custo (aquisição ou de produção).

• Depreciação de Bens Móveis e Imóveis – A depreciação dos bens móveis imóveis deve ser iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte à data do bem estiver em condições de uso. Porém, quando o valor do bem adquirido e o valor da depreciação no primeiro mês sejam relevantes, admite-se, em caráter de exceção, o cômputo da depreciação em fração menor do que um mês.

• Passivos Circulantes e não Circulantes As obrigações são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e juros ocorridas até a data das demonstrações contábeis. Os passivos circulante e não circulante apresentam a seguinte divisão:

(i) obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais;
(ii) fornecedores e contas a pagar e;
(iii) demais obrigações.

• Empréstimos e Financiamentos - Compreendem as obrigações financeiras contratuais, internas e externas, a título de empréstimos, bem como as aquisições financiadas efetuadas diretamente com o fornecedor. São avaliados e mensurados pelo valor de custo acrescidos das atualizações monetárias e juros incorridos até a data das demonstrações contábeis com a Operação de Crédito com o Banco do Brasil Contrato de Financiamento, nº 40/00024-9, conforme PA nº 1555/2023 e PE nº 127/2024.

• Provisões - As provisões são reconhecidas quando a possibilidade de saída de recursos no futuro é provável, e é possível a estimação confiável do seu valor. São atualizadas até a data das demonstrações contábeis pelo montante provável de perda, observadas suas naturezas e os relatórios técnicos emitidos pelas áreas responsáveis.
Nas provisões de constituição no passivo a longo prazo, o valor estimado em montante superior ao suportado pelo Fundo de Reserva, as maiores probabilidades de êxito são as ações contra o Município, considerando que aquelas em que o Munícipio é Autor, conforme LC 151/15.

Assim, para efeito de provisão no passivo a longo prazo dos depósitos judiciais, são estimados os saldos conforme segue:
Item 1- provisionamento de 95%: R$ 374.003,70
Item 2 – provisionamento de 15%: R$ 36.548,15
Soma do provisionamento 2023: R$ 410.551,85
Correspondente a 64,42% dos saldos de depósitos judicias, composto de principal (capital) mais rendimentos, como obrigações de longo prazo, nos termos do art.13, da Portaria nº 9598/2018 do TJSP, atualizada pela Portaria nº 9932/2020, conforme PA nº 2093/2021.

• Benefícios a Empregados - Benefícios a empregados referentes a encargos de férias e décimo terceiro salário são reconhecidos pelo regime de competência de acordo com os serviços prestados, sendo registrados como variações patrimoniais diminutivas. Os benefícios pós-emprego relacionados com aposentadoria e pensões são também reconhecidos pelo regime de competência, em levantamento as provisões de férias e licença prêmio conforme PA nº 1716/2023.

• Apuração do Resultado – Nas demonstrações contábeis são apurados os seguintes resultados:

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

Estado de São Paulo

i. Na Demonstração das Variações Patrimoniais é apurado o Resultado Patrimonial, confrontando as Variações Patrimoniais Aumentativas com as Variações Patrimoniais Diminutivas se o resultado for positivo teremos o Superávit Patrimonial caso contrário será Déficit Patrimonial.

ii. No Balanço Orçamentário é apurado o Resultado Orçamentário o valor da coluna Receitas Realizadas menos a Despesa Empenhada, com um Déficit Orçamentário de R$ 8.600.202,82(oito milhões, seiscentos mil, duzentos e dois reais e oitenta e dois centavos).

iii. No Balanço Financeiro ou na Demonstração do Fluxo de Caixa é apurado o Resultado Financeiro confrontando o Saldo Atual de Caixa e Equivalentes de Caixa de R$ 25.851.436,97(vinte e cinco milhões, oitocentos e cinquenta e um, quatrocentos e trinta e seis reais e noventa e sete centavos) menos o Saldo Anterior no valor de R$ 38.657.076,86(trinta e oito milhões, seiscentos e cinquenta e sete mil, setenta e seis reais e oitenta e seis centavos). Esta apuração no Resultado Financeiro não se confunde com a apuração feito no Balanço Patrimonial entre os Ativos Financeiros menos os Passivos Financeiros, este se superávit é inclusive fonte para abertura de créditos adicionais

Rio Grande da Serra, 31 de dezembro de 2024.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:36:28 -03'00'

Ricardo Akira Ono Auriani
CPF: 340.613.328-21
Prefeita Municipal

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:22:55 -03'00'

Roberto Bernado
CPF:131.616.498-50
Secretário de Finanças

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:23:45 -03'00'

Cristina M. Fukumoto
CRCSP 252479-O 9
Técnica de Contabilidade

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:44:49 -03'00'

Emily Camila da Silva Santos
CPF: 401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	**126.167.500,00**	**151.848.146,17**	**147.108.160,25**	**-4.739.985,92**
Receita Tributária	**21.493.000,00**	**21.493.000,00**	**23.097.673,65**	**1.604.673,65**
Impostos	14.178.000,00	14.178.000,00	18.432.582,68	4.254.582,68
Taxas	7.314.000,00	7.314.000,00	4.665.090,97	-2.648.909,03
Contribuição de Melhoria	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Receita de Contribuições	**3.449.000,00**	**3.449.000,00**	**3.681.059,32**	**232.059,32**
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	3.449.000,00	3.449.000,00	3.681.059,32	232.059,32
Receita Patrimonial	**1.413.500,00**	**1.413.500,00**	**3.269.721,63**	**1.856.221,63**
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	1.412.500,00	1.412.500,00	3.247.971,01	1.835.471,01
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	1.000,00	1.000,00	21.750,62	20.750,62
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Receita Industrial	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Receita de Serviços	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Transferências Correntes	**96.205.500,00**	**121.760.860,17**	**111.768.004,67**	**-9.992.855,50**
Transferências da União e de suas Entidades	62.378.900,00	82.407.447,80	73.037.031,17	-9.370.416,63
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	18.227.600,00	22.475.280,02	21.672.194,66	-803.085,36
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	15.599.000,00	16.878.132,35	17.058.778,84	180.646,49
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	**3.606.500,00**	**3.731.786,00**	**5.291.700,98**	**1.559.914,98**
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	8.272,00	8.272,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.000.000,00	1.000.000,00	3.457.104,61	2.457.104,61
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	2.606.500,00	2.731.786,00	1.826.324,37	-905.461,63
RECEITAS DE CAPITAL	**44.649.500,00**	**45.672.297,52**	**6.963.439,68**	**-38.708.857,84**
Operações de Crédito	**12.000.000,00**	**12.000.000,00**	**2.000.000,00**	**-10.000.000,00**
Operações de Crédito Internas	12.000.000,00	12.000.000,00	2.000.000,00	-10.000.000,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	**90.000,00**	**90.000,00**	**0,00**	**-90.000,00**
Alienação de Bens Móveis	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Alienação de Bens Imóveis	70.000,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Transferência de Capital	**32.559.500,00**	**33.582.297,52**	**4.959.626,48**	**-28.622.671,04**
Transferências da União e de suas Entidades	10.562.500,00	10.562.500,00	551.208,00	-10.011.292,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	21.997.000,00	23.019.797,52	4.408.418,48	-18.611.379,04
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	**0,00**	**0,00**	**3.813,20**	**3.813,20**
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	3.813,20	3.813,20
Subtotal das Receitas (I)	**170.817.000,00**	**197.520.443,69**	**154.071.599,93**	**-43.448.843,76**
Operações de Crédito/Refinanciamento (II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	**170.817.000,00**	**197.520.443,69**	**154.071.599,93**	**-43.448.843,76**
DÉFICIT (IV)	**0,00**	**26.004.336,06**	**8.600.202,82**	**0,00**
TOTAL (V) = (III + IV)	**170.817.000,00**	**223.524.779,75**	**162.671.802,75**	**0,00**
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	**27.559.037,34**			
Superávit Financeiro	27.559.037,34			
Reabertura de créditos adicionais	0,00			

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, e Lei 14.063, de 2020, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTE	**106.061.000,00**	**164.366.151,02**	**148.866.113,40**	**144.112.634,34**	**140.386.057,32**	**15.500.037,62**
Pessoal e Encargos Sociais	49.092.000,00	59.054.905,26	57.456.960,45	57.456.550,71	55.245.046,36	1.597.944,81
Juros e Encargos da Dívida	2.866.000,00	928.772,88	927.637,89	927.637,89	927.637,89	1.134,99
Outras Despesas Correntes	54.103.000,00	104.382.472,88	90.481.515,06	85.728.445,74	84.213.373,07	13.900.957,82
DESPESA DE CAPITAL	**46.014.000,00**	**56.510.928,73**	**12.091.667,09**	**9.059.261,35**	**8.684.542,11**	**44.419.261,64**
Investimentos	46.014.000,00	56.510.928,73	12.091.667,09	9.059.261,35	8.684.542,11	44.419.261,64
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**900.000,00**	**900.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**900.000,00**
RESERVA DO RPPS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	**152.975.000,00**	**221.777.079,75**	**160.957.780,49**	**153.171.895,69**	**149.070.599,43**	**60.819.299,26**
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	**11.692.000,00**	**1.747.700,00**	**1.714.022,26**	**1.714.022,26**	**1.714.022,26**	**33.677,74**
Amortização da Dívida Interna	**11.692.000,00**	**1.747.700,00**	**1.714.022,26**	**1.714.022,26**	**1.714.022,26**	**33.677,74**
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	11.692.000,00	1.747.700,00	1.714.022,26	1.714.022,26	1.714.022,26	33.677,74
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	**164.667.000,00**	**223.524.779,75**	**162.671.802,75**	**154.885.917,95**	**150.784.621,69**	**60.852.977,00**
SUPERÁVIT (IX)	**6.150.000,00**					
TOTAL (X) = (VIII + IX)	**170.817.000,00**	**223.524.779,75**	**162.671.802,75**	**154.885.917,95**	**150.784.621,69**	

Nota Explicativa:

Repasse Financeiro concedido no valor de R$ 6.150.000,00 (seis milhões, cento e cinquenta reais) Duodécimo a Câmara Municipal

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:32:13 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:10:47 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:50:14 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:32:53 -03'00'

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA
ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 — Prefeitura Municipal

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 (b)				
DESPESAS CORRENTE	5.052.017,54	4.753.479,06	2.232.308,87	2.232.308,87	2.804.925,54	4.768.262,19
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	409,74	0,00	0,00	0,00	409,74
Juros e Encargos da Dívida	9,01	0,00	0,00	0,00	9,01	0,00
Outras Despesas Correntes	5.052.008,53	4.753.069,32	2.232.308,87	2.232.308,87	2.804.916,53	4.767.852,45
DESPESA DE CAPITAL	3.261.984,88	3.032.405,74	363.641,89	363.641,89	2.898.336,99	3.032.411,74
Investimentos	3.261.984,88	3.032.405,74	363.641,89	363.641,89	2.898.336,99	3.032.411,74
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.314.002,42	7.785.884,80	2.595.950,76	2.595.950,76	5.703.262,53	7.800.673,93

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, e Lei 14.063, de 2020, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA
ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 — Prefeitura Municipal

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTE	8.009.932,62	3.726.577,02	7.533.376,20	476.001,29	3.727.132,15
Pessoal e Encargos Sociais	4.074.143,12	2.211.504,35	4.073.207,26	380,73	2.212.059,48
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	3.935.789,50	1.515.072,67	3.460.168,94	475.620,56	1.515.072,67
DESPESA DE CAPITAL	2.012.327,34	374.719,24	964.774,88	13.604,19	1.408.667,51
Investimentos	2.012.327,34	374.719,24	964.774,88	13.604,19	1.408.667,51
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.022.259,96	4.101.296,26	8.498.151,08	489.605,48	5.135.799,66

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:32:35 -03'00'
RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:11:34 -03'00'
ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 17:10:53 -03'00'
CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:34:17 -03'00'
EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 — Prefeitura Municipal

TÍTULOS	VALOR		TÍTULOS	VALOR	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			**DESPESA ORÇAMENTÁRIA**		
Ordinária		**67.440.664,37**	**Ordinária**		**56.383.524,75**
Vinculada			**Vinculada**		
Alienação de Bens	1.240,15		Alienação de Bens	18.413,96	
Contribuição de Intervenção no Dominío Econômico	65.533,31		Contribuição de Intervenção no Dominío Econômico	61.238,81	
Educação	48.352.237,47		Educação	36.535.330,91	
Saúde	31.775.967,36		Saúde	38.630.355,48	
Trânsito	79.837,15		Trânsito	14.125,00	
Assistência Social	1.170.126,25		Assistência Social	5.776.269,69	
Regime Próprio de Previdência	0,00		Regime Próprio de Previdência	0,00	
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	3.054.694,26		Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	6.223.280,54	
Convênio com Recursos Ordinários	13.107.344,53		Convênio com Recursos Ordinários	15.442.714,72	
Transferências Especiais da União	4.852.821,13	**102.459.801,61**	Desvinculação de Receitas Municipais - DRM	0,00	
			Transferências Especiais da União	3.586.548,89	**106.288.278,00**
(-) Deduções da Receita Orçamentária		**-15.828.866,05**			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		**0,00**	**TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS**		**6.150.000,00**
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS			**PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS**		
RESTOS A PAGAR			RESTOS A PAGAR		
Inscritos no período	11.887.181,06		Liquidados no período	11.094.101,84	
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR			SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR		
Inscritos no período	0,00		Liquidados no período	0,00	
DEPÓSITOS			DEPÓSITOS		
Recebidos no período	15.072.692,78		Restituições no período	14.769.632,26	
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS			OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
Conforme Anexo 13-A	51.554.683,91	**78.514.557,75**	Conforme Anexo 13-A	50.706.260,72	**76.569.994,82**
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR			**SALDO EM ESPÉCIE P/O EXERCÍCIO SEGUINTE**		
DISPONÍVEL			DISPONÍVEL		
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL			DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL		
Caixa	0,00		Caixa	0,00	
Bancos c/Movimento	38.657.076,86		Bancos c/Movimento	25.851.436,97	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	0,00		Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	0,00	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto	0,00	**38.657.076,86**	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto	0,00	**25.851.436,97**
TOTAL		**271.243.234,54**	**TOTAL**		**271.243.234,54**

Nota Explicativa:

Repasse Financeiro Recebido no valor de R$ 786.812,16(setecentos e oitenta e seis mil, oitocentos e doze reais e dezesseis centavos) referente a devolução de Duodécimos da Câmara Municipal.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 — Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:32:53 -03'00'
RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 — Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:12:17 -03'00'
ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 — Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:01:48 -03'00'
CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS — Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:55:54 -03'00'
EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 13A - DEMONSTRAÇÃO DAS DIVERSAS CONTAS DO BALANÇO FINANCEIRO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	**266.128.626,72**	**255.420.136,74**	**0,00**	**10.708.489,98**
Créditos a Curto Prazo	238.114.996,93	238.114.996,93	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	20.536.840,81	17.135.113,05	0,00	3.401.727,76
Estoques	7.476.788,98	170.026,76	0,00	7.306.762,22
Ativo não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**30.555.429,12**	**9.636.414,27**	**0,00**	**20.919.014,85**
Créditos a Longo Prazo	20.265.414,02	8.071.445,43	0,00	12.193.968,59
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	10.290.015,10	1.564.968,84	0,00	8.725.046,26
Intangível/Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	**187.284.017,82**	**186.825.337,99**	**6.049.013,47**	**6.507.693,30**
Obrigações Trabalhistas, Previdênciárias e Assistenciais	58.865.836,00	64.913.733,17	6.047.897,17	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	837.769,30	837.769,29	0,00	0,01
Fornecedores e Contas a Pagar	119.632.989,04	113.125.295,75	0,00	6.507.693,29
Obrigações Fiscais de Curto Prazo / Transferências	2.959,66	2.959,66	0,00	0,00
Provisões de curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	7.944.463,82	7.945.580,12	1.116,30	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**20.417.889,76**	**16.717.106,83**	**2.000.000,00**	**5.700.782,93**
Obrigações Trabalhistas, Previdênciárias e Assistenciais	3.983.274,60	1.610.171,11	0,00	2.373.103,49
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	1.933,75	2.001.933,75	2.000.000,00	0,00
Fornecedores a Longo Prazo	16.412.817,37	13.105.001,97	0,00	3.307.815,40
Obrigações Fiscais a Longo Prazo / Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões	19.864,04	0,00	0,00	19.864,04
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa Diferida	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**185.560.834,00**	**185.560.834,00**	**0,00**	**0,00**
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	**21.807.777,79**	**14.937.498,13**	**0,00**	**6.870.279,66**
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	**16.790.212,89**	**60.295.883,33**	**43.505.670,44**	**0,00**
TOTAL	**728.544.788,10**	**729.393.211,29**	**51.554.683,91**	**50.706.260,72**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:33:51 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:13:06 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:52:18 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:37:01 -03'00'

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 14A - DEMONS. CONTAS ANALÍTICAS ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

ATIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	**VALOR**	
	EXERCÍCIO ATUAL	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Caixa e Equivalentes de Caixa	25.851.436,97	38.657.076,86
Créditos e Valores	7.735.900,37	4.334.172,61
Investimenstos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00
Imobilizado	0,00	0,00
TOTAL	**33.587.337,34**	**42.991.249,47**

PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	**VALOR**	
	EXERCÍCIO ATUAL	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Restos a Pagar Processados/Não Processados em Liquidação e Não Processados	**5.902.683,23**	**11.325.525,37**
Pessoal a Pagar	1.369.570,63	3.380.777,87
Benefícios Previdênciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Encargos Sociais	828.085,22	690.576,04
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Fornecedores/Contas a Pagar	2.929.133,51	6.782.454,41
Obrigações Fiscais/Transferências	0,00	0,00
Demais Obrigações	775.893,87	471.717,05
Restos a Pagar não Processados	**7.800.673,93**	**7.474.560,06**
TOTAL	**13.703.357,16**	**18.800.085,43**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 — Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:34:11 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 — Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:15:03 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 — Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:52:57 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS — Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:37:44 -03'00'

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

ATIVO		
TÍTULOS	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
ATIVO CIRCULANTE	**41.298.331,62**	**43.395.481,53**
Caixa e Equivalentes de Caixa	25.851.436,97	38.657.076,86
Créditos a Curto Prazo	7.736.108,12	4.334.380,36
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	7.710.786,53	404.024,31
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	**167.603.545,43**	**146.684.530,58**
Realizável a Longo Prazo	32.470.414,32	20.276.445,73
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	135.072.119,11	126.347.072,85
Intangível	61.012,00	61.012,00
Diferido	0,00	0,00
TOTAL	**208.901.877,05**	**190.080.012,11**

ATIVO FINANCEIRO	**33.587.337,34**	**42.991.249,47**
ATIVO PERMANENTE	**175.314.539,71**	**147.088.762,64**

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATOS POTENCIAIS ATIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Garantias e Contragarantias Recebidas	**2.078.261,33**	**2.078.261,33**
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	**0,00**	**0,00**
Direitos Contratuais	**0,00**	**0,00**
Demandas Judiciais	**0,00**	**0,00**

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, e Lei 14.063, de 2020, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

PASSIVO		
TÍTULOS	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
PASSIVO CIRCULANTE	**20.605.711,12**	**19.968.251,21**
Obrigações Trabalhistas, Previdênciárias e Asssitenciais a Pagar a Curto Prazo	16.900.683,74	12.714.079,74
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,01
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.929.133,51	6.782.454,41
Obrigações Fiscais a Curto Prazo / Transferências	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	775.893,87	471.717,05
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	**37.184.723,65**	**40.885.506,58**
Obrigações Trabalhistas, Previdênciárias e Asssitenciais a Pagar a Longo Prazo	8.320.554,23	10.693.657,72
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	2.000.000,00	0,00
Fornecedores a Longo Prazo	26.453.617,57	29.761.432,97
Obrigações Fiscais a Longo Prazo / Transferências	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	410.551,85	430.415,89
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO	**57.790.434,77**	**60.853.757,79**

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	**151.111.442,28**	**129.226.254,32**
Resultado do Exercício	21.885.187,96	11.691.334,64
Resultado de Exercícios Anteriores	129.226.254,32	117.534.919,68
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**151.111.442,28**	**129.226.254,32**
TOTAL	**208.901.877,05**	**190.080.012,11**

PASSIVO FINANCEIRO	**13.703.357,16**	**18.800.085,43**
PASSIVO PERMANENTE	**51.887.751,54**	**49.528.232,42**
SALDO PATRIMONIAL	**143.310.768,35**	**121.751.694,26**

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATOS POTENCIAIS PASSIVO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Garantias e Contragarantias Concedidas	**175.918,63**	**175.918,63**
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	**2.068.535,33**	**952.673,59**
Obrigações Contratuais	**5.425.928,76**	**5.425.928,76**
Demandas Judiciais	**0,00**	**0,00**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:34:32 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:16:11 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 17:16:41 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:39:12 -03'00'

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 14B - CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

ATIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Créditos e Valores	32.470.622,07	20.276.653,48
Investimenstos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00
Estoques	7.710.786,53	404.024,31
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antec.	0,00	0,00
Imobilizado	135.072.119,11	126.347.072,85
Intangível	61.012,00	61.012,00
Diferido	0,00	0,00
TOTAL	**175.314.539,71**	**147.088.762,64**

PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Pessoal a Pagar	15.310.988,26	9.133.523,66
Benefícios Previdênciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Encargos Sociais	7.712.593,86	10.202.859,89
Empréstimos e Financiamentos	2.000.000,00	0,01
Fornecedores/Contas a Pagar	26.453.617,57	29.761.432,97
Obrigações Fiscais/Transferências	0,00	0,00
Provisões	410.551,85	430.415,89
Demais Obrigações	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL	**51.887.751,54**	**49.528.232,42**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:34:55 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:17:20 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:14:23 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:40:07 -03'00'

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA
ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
TÍTULOS	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	**23.656.697,65**	**20.605.578,28**
Impostos	17.418.061,41	14.858.062,31
Taxas	5.923.831,21	5.451.531,30
Contribuições de Melhoria	314.805,03	295.984,67
Contribuições	**3.477.173,71**	**3.742.876,75**
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	3.477.173,71	3.742.876,75
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	**21.750,62**	**22.493,35**
Venda de Mercadorias	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	21.750,62	22.493,35
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	**4.706.085,50**	**14.336.289,82**
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	191.538,30	194.645,34
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	3.247.971,01	3.340.912,96
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Finaceiras	1.266.576,19	10.800.731,52
Transferências e Delegações Recebidas	**135.953.306,45**	**115.877.227,25**
Transferências Intra Govermamentais	786.812,16	2.008.547,68
Transferências Inter Govermamentais	134.554.014,74	112.902.189,51
Transferências das Instutuições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	**612.479,55**	**966.490,06**
Valorização e Ganhos com Ativos	**489.605,48**	**63.662,59**
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	29.106,46
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimentos	0,00	0,00
Ganhos com desincorporação de Passivos	489.605,48	34.556,13
Reversão de Redução a valor Recuperável	**0,00**	**0,00**
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	**29.272.650,96**	**15.201.584,63**
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	19.864,04	275.436,43
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	29.252.786,92	14.926.148,20
Total das Variações Patrimonais Aumentativas	**197.577.270,37**	**169.849.712,67**

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, e Lei 14.063, de 2020, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
TÍTULOS	**EXERCÍCIO ATUAL**	**EXERCÍCIO ANTERIOR**
Pessoal e Encargos	**64.067.141,24**	**58.884.374,69**
Remuneração de Pessoal	53.933.591,66	50.436.569,74
Encargos Patronais	10.129.135,92	8.235.806,98
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimonais Diminutivas - Pessoal e Encargos	4.413,66	211.997,97
Benefícios Previdenciários e Assitenciais	**2.852.970,04**	**1.308.103,42**
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	2.769.917,10	1.216.634,59
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdênciários e Assistenciais	83.052,94	91.468,83
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	**40.455.688,61**	**32.269.386,04**
Uso de Material de Consumo	1.834.896,17	4.101.281,76
Serviços	37.397.237,78	27.130.178,80
Depreciação, Amortização e Exaustação	1.223.554,66	1.037.925,48
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	**16.498.689,40**	**21.346.196,94**
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	154.872,65	23.021,21
Juros e Encargos de Mora	80.686,00	9.306,32
Variações Monetárias e Cambiais	6.851.341,61	8.214.911,01
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	9.411.789,14	13.098.958,40
Transferências e Delegações Concedidas	**33.853.982,08**	**31.397.656,69**
Transferências Intra Governamentais	6.150.000,00	6.000.000,00
Transferências Inter Govermamentais	15.867.667,56	14.300.284,67
Transferências das Instutuições Privadas	11.750.617,73	10.927.632,99
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	85.696,79	169.739,03
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	**0,00**	**0,00**
Desvalorização e Perdas de Ativos	**1.653.062,79**	**990.872,98**
Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	627.238,20	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	13.604,19	0,00
Incorporação de Passivos	**0,00**	**0,00**
Desincorporação de Ativos	**1.012.220,40**	**990.872,98**
Tributárias	**1.614.600,31**	**1.327.887,03**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	1.614.600,31	1.327.887,03
Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços	**0,00**	**0,00**
Outras Variações Patrimonais Diminutivas	**14.695.947,94**	**10.633.900,24**
Premiações	24.259,70	16.750,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	5.641.195,48	3.657.672,31
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
VPD de Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	9.030.492,76	6.959.477,93
Total das Variações Patrimonais Diminutivas	**175.692.082,41**	**158.158.378,03**
Resultado Patrimonial do Período	**21.885.187,96**	**11.691.334,64**

Nota Explicativa:

As provisões são reconhecidas quando a possibilidade de saída de recursos no futuro é provável, e é possível a estimação confiável do seu valor. São atualizadas até a data das demonstrações contábeis pelo montante provável de perda, observadas suas naturezas e os relatórios técnicos emitidos pelas áreas responsáveis.

· Benefícios a Empregados - Benefícios a empregados referentes a encargos de férias e décimo terceiro salário são reconhecidos pelo regime de competência de acordo com os serviços prestados, sendo registrados como variações patrimoniais diminutivas. Os benefícios pós-emprego relacionados com aposentadoria e pensões são também reconhecidos pelo regime de competência. Assunto tratado no P.A nº 1716/2023.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:35:15 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:18:37 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:55:22 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:40:54 -03'00'

Prefeitura Municipal

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS

Diretora de Controle Interno

401.799.848-88

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, e Lei 14.063, de 2020, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	**213.735.536,94**	**183.916.157,53**
Receitas Derivadas e Originárias	35.340.155,58	33.265.609,19
Transferências Correntes Recebidas	111.768.004,67	94.759.495,29
Outros Ingressos Operacionais	66.627.376,69	55.891.053,05
DESEMBOLSOS	**221.777.635,37**	**169.372.772,21**
Pessoal e Demais Despesas	134.323.758,80	96.506.609,66
Juros e Encargos da Dívida	927.637,89	641.757,13
Transferências Concedidas	14.900.345,70	12.231.542,30
Outros Desembolsos Operacionais	71.625.892,98	59.992.863,12
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	**-8.042.098,43**	**14.543.385,32**
INGRESSOS	**3.813,20**	**29.106,46**
Alienação de Bens	0,00	29.106,46
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	3.813,20	0,00
DESEMBOLSOS	**10.012.958,88**	**5.710.307,29**
Aquisição de Ativo Não Circulante	10.012.958,88	5.710.307,29
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	**-10.009.145,68**	**-5.681.200,83**
INGRESSOS	**6.959.626,48**	**3.864.121,55**
Operações de Crédito	2.000.000,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	4.959.626,48	3.864.121,55
DESEMBOLSOS	**1.714.022,26**	**1.760.145,02**
Amortização / Refinanciamento da Dívida	1.714.022,26	1.679.311,77
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	80.833,25
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	**5.245.604,22**	**2.103.976,53**
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	**-12.805.639,89**	**10.966.161,02**
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	38.657.076,86	27.690.915,84
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	25.851.436,97	38.657.076,86

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:35:48 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:20:57 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 11:56:05 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:42:22 -03'00'

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO GRANDE DA SERRA

ANEXO 18A - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2024

Período: Janeiro a Dezembro 2024 Prefeitura Municipal

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	23.097.673,65	22.013.852,49
Receita de Contribuições	3.681.059,32	3.602.696,03
Receita Patrimonial	21.750,62	22.493,35
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	3.247.971,01	3.340.912,96
Outras Receitas Derivadas e Originárias	5.291.700,98	4.285.654,36
Total das Receitas Derivadas e Originárias	**35.340.155,58**	**33.265.609,19**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Digitally signed by RICARDO AKIRA ONO AURIANI:34061332821 Date: 2025.03.13 15:36:10 -03'00'

RICARDO AKIRA ONO AURIANI
PREFEITO MUNICIPAL
340613328-21

ROBERTO BERNADO:13161649850 Assinado de forma digital por ROBERTO BERNADO:13161649850 Dados: 2025.03.13 17:21:51 -03'00'

ROBERTO BERNADO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS
131.616.498-50

CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Assinado de forma digital por CRISTINA MAYUMI FUKUMOTO:31610290895 Dados: 2025.03.13 15:56:00 -03'00'

CRISTINA M. FUKUMOTO
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CT 1SP252479-O-2

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Digitally signed by EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS Date: 2025.03.13 14:43:29 -03'00'

EMILY CAMILA DA SILVA SANTOS
Diretora de Controle Interno
401.799.848-88