

Município: Rio das Ostras

Rio de Janeiro

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Rio das Ostras - Rio de Janeiro

## QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício: 2022

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		446.852.256,90	294.858.289,97
Créditos a Curto Prazo		6.151.804,56	5.928.998,12
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		670.345.179,09	606.911.522,28
Estoques		6.121.513,02	5.865.014,41
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
<i>Total Ativo Circulante</i>		<i>1.129.470.753,57</i>	<i>913.563.824,78</i>
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Ativo Realizável a Longo Prazo		1.138.041.411,15	1.005.451.023,29
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		821.247.029,61	756.710.593,86
Intangível		364,22	3.141,66
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<i>1.959.288.804,98</i>	<i>1.762.164.758,81</i>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>3.088.759.558,55</b>	<b>2.675.728.583,59</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		3.214.302,41	1.951.421,55
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		6.347.830,52	189.466,40
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		10.651.199,15	9.059.912,47
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<i>20.213.332,08</i>	<i>11.200.800,42</i>
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		6.722.240,96	7.592.698,82
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	53,20
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		794.637.704,69	788.897.701,31
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		<i>801.359.945,65</i>	<i>796.490.453,33</i>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
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		1.757.479,40	1.757.479,40
Resultados Acumulados		2.265.428.801,42	1.866.279.850,44
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<i>2.267.186.280,82</i>	<i>1.868.037.329,84</i>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>3.088.759.558,55</b>	<b>2.675.728.583,59</b>

## BALANÇO PATRIMONIAL

Página 2 de 2

Município: Rio das Ostras

Rio de Janeiro

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Rio das Ostras - Rio de Janeiro

## QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

Exercício: 2022

ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		1.069.937.544,37	861.533.144,48
Ativo Permanente		2.018.822.014,18	1.814.195.439,11
<i>Total do Ativo</i>		<b>3.088.759.558,55</b>	<b>2.675.728.583,59</b>
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		122.624.304,79	78.046.940,64
Passivo Permanente		801.359.945,65	795.672.211,30
<i>Total do Passivo</i>		<b>923.984.250,44</b>	<b>873.719.151,94</b>
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>		<b>2.164.775.308,11</b>	<b>1.802.009.431,65</b>

Rio das Ostras - Rio de Janeiro

## QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Exercício: 2022

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantias e Contrapartidas recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		10.696.118,73	26.458.176,47
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		<b>10.696.118,73</b>	<b>26.458.176,47</b>

\*Nota Explicativa: Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

**DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO - BALANÇO PATRIMÔNIAL DO EXERCÍCIO DE 2022.**

**ÓRGÃO: CONSOLIDADO DO MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS**

ATIVO	ATIVO	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	FORNECEDORES A CURTO PRAZO	SUPERÁVIT / DÉFICIT	RESTOS A PAGAR NÃO PROC	EMPENHOS À LIQUIDAR 2021	SUPERÁVIT FINANCEIRO
<b>Financeiro</b>								
<b>Caixa Equivalente de Caixa</b>	<b>1.064.702.374,03</b>	<b>122.806,32</b>	<b>10.651.199,15</b>	<b>9.439.326,61</b>	<b>1.044.489.041,95</b>	<b>13.248.069,56</b>	<b>89.162.903,15</b>	<b>942.078.069,24</b>
<i>Disponibilidade por Fonte</i>								
1.00 - Ordinários - não vinc	20.923.457,84	25.030,58	2.416.674,67	1.230.980,98	17.250.771,61	0,00	294.280,80	16.956.490,81
1.01 - Ordinário - Imp. e Transf.	30.887.321,31	0,00	1.601.746,09	2.028.689,62	27.256.885,60	5.092.469,68	12.439.058,08	9.725.357,84
1.03 - Royalties - Estado 7990/89	4.889.855,58	0,00	0,00	0,00	4.889.855,58	819.079,27	0,00	4.070.776,31
1.04 - Royalties Lei nº7990/89	88.806.419,08	1.041,99	231.780,02	798,90	88.572.798,17	1.650.075,23	23.509.032,56	63.413.690,38
1.05 - QSE	31.318.605,96	0,00	0,00	0,00	31.318.605,96	182.464,18	3.520.263,94	27.615.877,84
1.10 - CAUÇÃO	6.046.311,52	0,00	5.946.296,34	0,00	100.015,18	0,00	0,00	100.015,18
1.12 - CONVÊNIO	28.400,58	0,00	0,00	0,00	28.400,58	197.335,60	0,00	-168.935,02
1.15 - FUNDEB	434.809,55	0,00	0,00	0,00	434.809,55	0,00	0,00	434.809,55
1.16 - Pacreche	12.871,24	0,00	0,00	0,00	12.871,24	0,00	11.926,98	944,26
1.19 - PDDE	2.429,03	0,00	0,00	0,00	2.429,03	0,00	0,00	2.429,03
1.20 - PNAE	4.557.712,02	0,00	0,00	0,00	4.557.712,02	0,00	0,00	4.557.712,02
1.21 - PNATE	219.486,17	0,00	0,00	0,00	219.486,17	26.000,00	93.699,84	99.786,33
1.25 - MULTAS TRÂNSITO	2.891.071,51	0,00	1.150,21	0,00	2.889.921,30	146.973,66	720.565,20	2.022.382,44
1.26 - COSIP	23.588.348,93	0,00	0,00	0,00	23.588.348,93	295.548,31	4.697.435,12	18.595.365,50
1.27 - CIDE	311.453,07	0,00	0,00	0,00	311.453,07	34.000,00	40.610,00	236.843,07
1.30 - Transf. LC173 So I	222.394,83	0,00	0,00	0,00	222.394,83	0,00	0,00	222.394,83
1.40 - Royalties12.858/13 Educação	20.732.698,33	0,00	330.378,14	2.920.212,05	17.482.108,14	9.050,72	5.972.202,61	11.500.854,81
1.41 - Royalties12.858/13 - Saúde	8.067.061,06	0,00	0,00	2.724.474,00	5.342.587,06	0,00	3.509.651,91	1.832.935,15
1.50 - P. Especial Lei nº9478/97	86.350.445,29	63.843,15	0,00	16.163,52	86.270.438,62	1.748.128,76	21.623.471,12	62.898.838,74
1.51 - Cessão Onerosa Bônus Pré-Sal	1.389.226,08	0,00	0,00	0,00	1.389.226,08	65.512,44	0,00	1.323.713,64
1.80 - RECEITA DE CAPITAL	1.006.380,48	0,00	0,00	0,00	1.006.380,48	0,00	100.563,48	905.817,00
1.81 - Outras Vinc. Legais-CEDAE	31.575.396,80	0,00	0,00	0,00	31.575.396,80	0,00	0,00	31.575.396,80
2.12 - CONVÊNIO	7.863.880,01	32.890,60	0,00	0,00	7.830.989,41	1.047.263,43	229.442,13	6.554.283,85
2.28 - FHIS	2.366.125,95	0,00	0,00	0,00	2.366.125,95	0,00	0,00	2.366.125,95
2.31 - SUS Estado COVID	2.134.946,12	0,00	0,00	0,00	2.134.946,12	181.611,96	9.536,80	1.943.797,36
2.32 - SUS Estado	27.730.650,89	0,00	0,00	467.051,74	27.263.599,15	1.096,65	7.363.950,63	19.898.551,87
2.33 - FEAS	940.882,23	0,00	0,00	0,00	940.882,23	0,00	37.763,26	903.118,97
2.34 - OUTROS REC. EMEND. PARL.FNAS	108.894,50	0,00	0,00	0,00	108.894,50	0,00	0,00	108.894,50
2.35 - TRANSF FNAS - COVID	332.740,74	0,00	0,00	0,00	332.740,74	22.403,50	0,00	310.337,24
2.36 - TRANSF voluntária FNAS	215.798,74	0,00	0,00	0,00	215.798,74	0,00	0,00	215.798,74
2.40 - OSTRASPREV	618.155.061,06	0,00	63.006,46	0,00	618.092.054,60	4.236,86	686.559,53	617.401.258,21
2.41 - FROC	3.638,33	0,00	0,00	0,00	3.638,33	0,00	0,00	3.638,33
2.43 - FMAS	1.313.977,66	0,00	0,00	0,00	1.313.977,66	54.701,30	23.216,43	1.236.059,93
2.44 - FMIA	716.043,29	0,00	0,00	0,00	716.043,29	0,00	0,00	716.043,29
2.45 - FMMA	1.598.614,01	0,00	0,00	0,00	1.598.614,01	0,00	106.406,24	1.492.207,77
2.46 - FMDC	4.961.098,31	0,00	0,00	0,00	4.961.098,31	0,00	3.251,85	4.957.846,46
2.47 - FUNDHO	918.918,28	0,00	60.167,22	0,00	858.751,06	0,00	0,00	858.751,06
2.60 - Custeio SUS	22.706.202,19	0,00	0,00	50.955,80	22.655.246,39	1.506.240,03	3.589.673,93	17.559.332,43
2.61 - SUS CUSTEIO COVID	389.196,98	0,00	0,00	0,00	389.196,98	163.877,98	225.319,00	0,00
2.70 - Investimentos SUS	7.321.155,48	0,00	0,00	0,00	7.321.155,48	0,00	355.021,71	6.966.133,77
2.71 - SUS INVEST COVID	662.393,00	0,00	0,00	0,00	662.393,00	0,00	0,00	662.393,00
<b>Outras Financeiras</b>	<b>5.235.170,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.235.170,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.235.170,34</b>
Valores apreend. por dec. Judicial	5.222.361,43	0,00	0,00	0,00	5.222.361,43	0,00	0,00	5.222.361,43
Adiantamentos concedidos	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00
Créditos folha de pgto	16.808,91	0,00	0,00	0,00	16.808,91	0,00	0,00	16.808,91
<b>TOTAL</b>	<b>1.069.937.544,37</b>	<b>122.806,32</b>	<b>10.651.199,15</b>	<b>9.439.326,61</b>	<b>1.049.724.212,29</b>	<b>13.248.069,56</b>	<b>89.162.903,15</b>	<b>947.313.239,58</b>

Fonte: Secretaria M. de Fazenda. Conf. Balanço Patrimonial, Anexo 14 da Lei 4.320/64 do Exercício de 2021.



Nota Explicativa Anexo 14 Consolidado 2022

Contas do Ativo Circulante

A conta Demais Créditos e Valores a Curto Prazo encerrou o exercício com o saldo de R\$ 6.151.804,56 de acordo com a tabela abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR	UNIDADE GESTORA
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>241.408,25</b>	
	270.404,86	PMRO
	(28.996,61)	FROC
<b>SUPRIMENTO DE FUNDOS</b>	<b>540.318,41</b>	
	241.930,28	FMAS
	272.267,00	FMS
	0,72	SAAE
	3.852,61	FROC
	22.267,80	PMRO
<b>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS VALORES VINCULADOS</b>	<b>5.222.361,43</b>	
	5.222.361,43	PMRO
<b>Creditos previdenciários a receber</b>	<b>46.207,56</b>	
	46.207,56	OSTRASPREV
<b>Outros creditos a receber a curto prazo</b>	<b>101.508,91</b>	
	70,49	FMAS
	5.458,90	FMS
	41,80	SAAE
	225,88	FROC
	22.070,62	PMRO
	84.700,00	OSTRASPREV
<b>TOTAL</b>	<b>6.151.804,56</b>	

Contas do Ativo Não Circulante

A conta Créditos a Longo Prazo encerrou o exercício com o valor de R\$ 1.138.001.807,36 referente ao saldo das contas de Créditos Previdenciários Parcelados do OSTRASPREV e Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, da PREFEITURA de acordo com a tabela abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR
CRÉDITOS PREV. PARCELADOS	542.938,83
D. A. TRIBUTÁRIA	1.011.684.406,81
D.A. NÃO TRIBUTÁRIA	125.774.461,72
<b>TOTAL</b>	<b>1.138.001.807,36</b>



ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS  
SECRETARIA DE FAZENDA

### Contas do Passivo Não Circulante

A conta Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo encerrou o exercício com o valor de R\$ 6.722.240,96, referente ao saldo das contas Parcelamento de Débitos com o RPPS e com o INSS, de acordo com a tabela abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR
OstrasPrev CADPREV 631	827.674,50
INSS Débito Parcelado	5.894.566,46
<b>TOTAL</b>	<b>6.722.240,96</b>

A conta Provisões a Longo Prazo encerrou o exercício com o valor de R\$ 794.637.704,69 sendo R\$ 609.025.920,50, referentes ao saldo das Provisões Matemáticas Previdenciárias do exercício, registradas na Unidade Gestora OSTRASPREV, R\$ 129.868.824,19 referente ao saldo das Provisões para riscos decorrentes de contrato de PPP e 55.742.960,00 referentes ao saldo da conta Outras provisões a Longo Prazo (saldo dos Contenciosos apurados pela Procuradoria Geral do Município), registrados na Prefeitura.

### Contas do Patrimônio Líquido

#### Ajustes de Exercícios Anteriores

São considerados ajustes decorrentes da mudança de critério contábil, ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes, devendo ser reconhecidos a conta do patrimônio líquido, conforme instruções do MCASP.

Seguem abaixo o detalhamento dos lançamentos realizados

CONTA	Descrição Conta	Data	CONTA	Contrapartida	VALOR
<b>3</b>	<b>Fundação Rio das Ostras de cultura</b>				
7159	Ajustes Almoxarifado	04/05/2022	8665	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	24.235,23
8455	Ajuste de Imobilizado	31/03/2022	5270	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-119,94
8554	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	27/06/2022	10564	INSS SERVIDOR	14,63
<b>6</b>	<b>Fundo Municipal de Assistencia Social</b>				
8455	Ajuste de Imobilizado	02/06/2022	1002	OUTROS BENS MÓVEIS	-679.691,93
8455	Ajuste de Imobilizado	29/08/2022	5260	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	-0,23
8455	Ajuste de Imobilizado	29/08/2022	5270	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-115.460,62
8455	Ajuste de Imobilizado	31/12/2022	970	MOBILIÁRIO EM GERAL	-435.000,00
8455	Ajuste de Imobilizado	31/12/2022	981	VEÍCULOS EM GERAL	-52.300,00
8455	Ajuste de Imobilizado	31/12/2022	5262	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	105.836,49
8455	Ajuste de Imobilizado	31/12/2022	5264	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	-361.259,47
<b>15</b>	<b>FUNDHO</b>				
8554	DIVERSOS AJUSTES DE EXERCÍCIOS AN	30/12/2022	8438	Aplic - BB - FUNDHO	0,36
<b>Total Geral</b>					<b>-1.513.745,48</b>



ESTADO DO RIO DE JANEIRO  
MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS  
SECRETARIA DE FAZENDA

**Quadro do Superávit / Déficit Financeiro**

O Quadro do Superávit / Déficit Financeiro, apresenta para o Ativo Financeiro o valor de R\$ 1.069.937.544,37, das contas Caixa e Equivalentes de Caixa e Demais Créditos e Valores de Curto Prazo, ambas com atributo do superávit financeiro **F** (financeiro), conforme demonstrado na tabela abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR	Unidade Gestora
Ativo Financeiro	342.684.404,54	Prefeitura
Ativo Financeiro	433.128,08	FUNDAÇÃO DE CULTURA
Ativo Financeiro	618.155.061,06	OSTRASPREV
Ativo Financeiro	90.364.405,64	FMS
Ativo Financeiro	6.801.471,80	FMAS
Ativo Financeiro	2.403.260,40	FMHIS
Ativo Financeiro	1.017.806,95	FMIA
Ativo Financeiro	1.598.614,01	FMMA
Ativo Financeiro	4.961.098,31	FMDC
Ativo Financeiro	465.095,43	SAAE
Ativo Financeiro	918.918,28	FUNDHO
Ativo Financeiro	134.279,87	FMC
<b>TOTAL</b>	<b>1.069.937.544,37</b>	

Marta Bastos P.F. de Oliveira  
Contadora/Diretora Geral de Adm. Financeira  
CRC 089698/O-0 - Matr. 3023-6  
CPF: 028.769.137-39