

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARNAÚBA DOS DANTAS****CNPJ 08.088.254/0001-15**

Rua Juvenal Lamartine, 200 - Centro - CEP 59.374-000- Carnaúba dos Dantas - RN  
Fone (Whatsapp): (84) 3479-2000 - E-mail: gabinete@carnaubadosdantas.rn.gov.br  
[www.carnaubadosdantas.rn.gov.br](http://www.carnaubadosdantas.rn.gov.br)

**BALANÇO PATRIMONIAL****Consolidado  
Dezembro/2023**

<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b><u>Ativo Circulante</u></b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		6.466.318,23	4.438.725,71
Créditos a Curto Prazo		238,07	1.890,40
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Circulante</i>		<u>6.466.556,30</u>	<u>4.440.616,11</u>
<b><u>Ativo Não Circulante</u></b>			
Realizável a Longo Prazo		3.242.478,94	2.944.731,37
Créditos a Longo Prazo		3.242.478,94	2.944.731,37
Investimentos Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado		22.295.289,08	18.417.674,72
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<u>25.537.768,02</u>	<u>21.362.406,09</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>32.004.324,32</u></b>	<b><u>25.803.022,20</u></b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b><u>Passivo Circulante</u></b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		5.342.637,83	4.982.831,20
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		357.355,18	204.082,61
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	312.340,48
Transferências Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		304.811,41	346.812,71
<i>Total do Passivo Circulante</i>		<u>6.265.503,37</u>	<u>5.846.067,00</u>
<b><u>Passivo Não Circulante</u></b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		8.302.847,64	3.406.393,12
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		1.600.000,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<i>Total do Passivo não circulante</i>		<u>9.902.847,64</u>	<u>0,00</u>
<b><u>Patrimônio Líquido</u></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



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARNAÚBA DOS DANTAS**  
**CNPJ 08.088.254/0001-15**

Rua Juvenal Lamartine, 200 - Centro - CEP 59.374-000- Carnaúba dos Dantas - RN  
Fone (Whatsapp): (84) 3479-2000 - E-mail: gabinete@carnaubadosdantas.rn.gov.br  
[www.carnaubadosdantas.rn.gov.br](http://www.carnaubadosdantas.rn.gov.br)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

**Consolidado**  
**Dezembro/2023**

Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	15.835.973,31	16.550.562,08
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<u>15.835.973,31</u>	<u>16.550.562,08</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b><u>32.004.324,32</u></b>	<b><u>25.803.022,20</u></b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARNAÚBA DOS DANTAS****CNPJ 08.088.254/0001-15**

Rua Juvenal Lamartine, 200 - Centro - CEP 59.374-000- Carnaúba dos Dantas - RN

Fone (Whatsapp): (84) 3479-2000 - E-mail: gabinete@carnaubadosdantas.rn.gov.br

[www.carnaubadosdantas.rn.gov.br](http://www.carnaubadosdantas.rn.gov.br)**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES  
(LEI N.º 4.320/64)****Consolidado  
Dezembro/2023**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b><u>ATIVO (I)</u></b>			
Ativo Financeiro		6.466.318,23	4.438.725,71
Ativo Permanente		25.538.006,09	21.362.406,09
<i>Total do Ativo</i>		32.004.324,32	25.803.022,20
<b><u>PASSIVO (II)</u></b>			
Passivo Financeiro		5.406.131,14	5.846.067,00
Passivo Permanente		11.887.372,39	3.406.393,12
<i>Total do Passivo</i>		17.293.503,53	9.252.460,12
<b>Saldo Patrimonial (I-II)</b>		<b>14.710.820,79</b>	<b>16.550.562,08</b>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARNAÚBA DOS DANTAS**  
**CNPJ 08.088.254/0001-15**

Rua Juvenal Lamartine, 200 - Centro - CEP 59.374-000- Carnaúba dos Dantas - RN  
Fone (Whatsapp): (84) 3479-2000 - E-mail: gabinete@carnaubadosdantas.rn.gov.br  
[www.carnaubadosdantas.rn.gov.br](http://www.carnaubadosdantas.rn.gov.br)

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO**  
**(LEI N.º 4.320/64)**

		<b>Consolidado</b>	
		<b>Dezembro/2023</b>	
	<b>Nota</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantias e Contra garantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Demandas judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>		0,00	0,00
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantias e Contra garantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		28.611.895,01	12.743.527,75
Demandas judiciais		0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		28.611.895,01	12.743.527,75

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CARNAÚBA DOS DANTAS****CNPJ 08.088.254/0001-15**

Rua Juvenal Lamartine, 200 - Centro - CEP 59.374-000- Carnaúba dos Dantas - RN  
Fone (Whatsapp): (84) 3479-2000 - E-mail: gabinete@carnaubadosdantas.rn.gov.br  
[www.carnaubadosdantas.rn.gov.br](http://www.carnaubadosdantas.rn.gov.br)

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
(LEI Nº 4.320/1964)****Consolidado  
Dezembro/2023**

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício	Exercício
		Atual	Anterior
		0,00	769.487,65
500 Recursos não Vinculados de Impostos		-1.417.790,60	0,00
502 Recursos não vinculados da compensação de impostos		34,70	0,00
540 Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		-290.984,66	0,00
541 Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF		48.039,24	0,00
542 Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT		449.155,55	0,00
550 Transferência Especial da União		5.710,60	0,00
551 Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na		1.933,64	0,00
552 Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimen		26.786,52	0,00
553 Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio		23.445,69	0,00
569 Outras Transferências de Recursos do FNDE		494,78	0,00
570 Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congê		-132.179,00	0,00
573 Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educaç		21.517,39	0,00
576 Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação		5.205,83	0,00
599 Outros Recursos Vinculados à Educação		130.337,11	0,00
600 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe		577.042,13	0,00
601 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe		70.713,66	0,00
602 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe		15.562,16	0,00
603 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Fe		5.192,27	0,00
605 Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos		-3.542,28	0,00
621 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Es		23.239,38	0,00
632 Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vin		100.920,31	0,00
635 Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde -		-3.167,01	0,00
660 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS		128.793,63	0,00
665 Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistênci		318.112,18	0,00
669 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social		-60.253,84	0,00
700 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União		780.897,58	0,00
701 Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados		121.749,80	0,00
704 Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploraçã		-19.217,00	0,00
705 Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Explor		-7.670,31	0,00
708 Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Miner		738,39	0,00
711 Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas		-94.415,48	0,00
749 Outras vinculações de transferências		3.374,30	0,00
750 Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE		8.767,41	0,00
751 Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COS		-59.007,18	0,00
754 Recursos de Operações de Crédito		35.261,67	0,00
755 Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta		71.235,66	0,00
<i>Total das fontes de recursos</i>		<b>886.034,22</b>	<b>769.487,65</b>

**Notas explicativas****NOTA:****5 -BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativamente e quantitativamente o Patrimônio do Município, demonstrando a situação de Bens, Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição da fazenda pública.

**ATIVO CIRCULANTE**

Compreende os ativos que satisfazem um dos dois seguintes critérios:

- a) estarem disponíveis para realização imediata; ou  
b) terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE CARNAÚBA DOS DANTAS

CNPJ 08.088.254/0001-15

Rua Juvenal Lamartine, 200 - Centro - CEP 59.374-000- Carnaúba dos Dantas - RN  
Fone (Whatsapp): (84) 3479-2000 - E-mail: gabinete@carnaubadosdantas.rn.gov.br  
[www.carnaubadosdantas.rn.gov.br](http://www.carnaubadosdantas.rn.gov.br)

### QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)

Consolidado  
Dezembro/2023

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

#### CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.

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

#### DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

ATIVO EXERCÍCIO ATUAL  
ATIVO CIRCULANTE 6.466.318,23  
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA 6.466.318,23  
CRÉDITO A CURTO PRAZO 0,00

#### ATIVO NÃO CIRCULANTE

#### DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA E NÃO TRIBUTÁRIA 2023

Natureza	Saldo inicial	Inscrições	Baixas	Saldo final
NÃO-TRIBUTÁRIA	789.585,76	-		789.585,76
TRIBUTÁRIA	2.155.145,61	332.774,62	35.027,05	2.452.893,18
TOTAIS	2.944.731,37	332.774,62	35.027,05	3.242.478,94

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis. Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo amortizar do ativo diferido. Houve inscrição de Dívida Ativa Tributária no valor de R\$ 332.774,62.

#### ATIVO IMOBILIZADO

O Ativo Imobilizado é avaliado inicialmente segundo seu custo de aquisição, estando em processo uma reavaliação de seus itens.

	SALDO 2022	AQUISIÇÃO 2023	DOAÇÃO 2023	(-) Desinvcorp.	ATIVO	SALDO FINAL 2023
BENS MÓVEIS	5.912.586,28	1.716.185,63	0,00	0,00	7.628.771,91	
(-) Depreciação	730.661,50	383.761,08	0,00	0,00	1.137.470,38	
BENS IMÓVEIS	13.258.797,74	2.522.142,01	0,00	0,00	15.780.939,75	
TOTAL IMOBILIZADO	18.440.722,52	4.238.327,64	0,00	0,00	22.295.289,08	

#### DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS

A depreciação constante no balanço foi realizada em exercícios anteriores e no exercício corrente, ainda estando em fase de implantação, pois será necessário fazer uma reavaliação do patrimônio, A Depreciação foi procedimentos da NBCASP pelo método da redução linear.

#### PASSIVO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independentemente do prazo de exigibilidade.

#### OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS A ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

#### FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE CARNAÚBA DOS DANTAS

CNPJ 08.088.254/0001-15

Rua Juvenal Lamartine, 200 - Centro - CEP 59.374-000- Carnaúba dos Dantas - RN  
Fone (Whatsapp): (84) 3479-2000 - E-mail: gabinete@carnaubadosdantas.rn.gov.br  
[www.carnaubadosdantas.rn.gov.br](http://www.carnaubadosdantas.rn.gov.br)

### QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)

Consolidado  
Dezembro/2023

#### DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusos nos subgrupos anteriores, com vencimento a curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento a curto prazo, e os valores extra orçamentário.

#### PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos, quando valor do Passivo for maior que o valor do ativo, o resultado é denominado Passivo a Descoberto.

Neste caso, a expressão Patrimônio Líquido deve ser substituída por Passivo a Descoberto.

#### RESULTADOS ACUMULADOS

Compreende o saldo remanescente os superávits ou déficits acumulados da administração direta.

#### AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR

São as despesas empenhadas em despesa do exercício anterior.

CARNAÚBA DOS DANTAS - RN, 30 de abril de 2024

GILSON DANTAS DE OLIVEIRA  
PREFEITO MUNICIPAL

SALMO BATISTA DE ARAUJO  
CONTADOR(a)