MUNICIPIO DE RIO NEGRO:03501558000149
Assinado de forma digital por MUNICIPIO DE RIO NEGRO:03501558000149
Dados: 2020.03.26 15:52:55 -03'00'

SUPLEMENTO

# Diário Oficial

## Município de Rio Negro-MS

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

**ED. Nº 514/2020 - ANO IV** **RIO NEGRO-MS, QUINTA-FEIRA** **26 DE MARÇO DE 2020**

## PODER EXECUTIVO

## Atos do Prefeito

RIO NEGRO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/03/2020

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 1.629.600,00 | 1.729.600,00 | 1.903.482,67 | 173.882,67 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 41.000,00 | 41.000,00 | 39.730,29 | - 1.269,71 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 41.000,00 | 41.000,00 | 39.730,29 | - 1.269,71 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.588.600,00 | 1.688.600,00 | 1.863.752,38 | 175.152,38 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 1.037.600,00 | 1.037.600,00 | 1.244.165,75 | 206.565,75 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 551.000,00 | 651.000,00 | 619.586,63 | - 31.413,37 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 30.400,00 | 30.400,00 | 99.850,00 | 69.450,00 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 30.400,00 | 30.400,00 | 99.850,00 | 69.450,00 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 20.700,00 | 20.700,00 | 99.850,00 | 79.150,00 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 9.700,00 | 9.700,00 | 0,00 | - 9.700,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II ) | 1.660.000,00 | 1.760.000,00 | 2.003.332,67 | 243.332,67 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 1.660.000,00 | 1.760.000,00 | 2.003.332,67 | 243.332,67 |
| 73 | DÉFICIT (VI) | 2.651.100,00 | 4.120.696,19 | 3.296.558,68 | - 824.137,51 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 4.311.100,00 | 5.880.696,19 | 5.299.891,35 | - 580.804,84 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS ) | 0,00 | 1.377.009,00 | 1.377.009,00 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00 | 1.377.009,00 | 1.377.009,00 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 4.249.200,00 | 5.420.364,21 | 4.880.479,37 | 4.880.442,49 | 4.751.137,83 | 539.884,84 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 2.035.400,00 | 2.437.105,52 | 2.252.212,72 | 2.252.212,72 | 2.252.119,12 | 184.892,80 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 2.213.800,00 | 2.983.258,69 | 2.628.266,65 | 2.628.229,77 | 2.499.018,71 | 354.992,04 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 61.900,00 | 460.331,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 40.920,00 |
| 84 | Investimentos | 61.900,00 | 460.331,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 40.920,00 |
| 85 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X ) | 4.311.100,00 | 5.880.696,19 | 5.299.891,35 | 5.299.854,47 | 5.170.549,81 | 580.804,84 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII) | 4.311.100,00 | 5.880.696,19 | 5.299.891,35 | 5.299.854,47 | 5.170.549,81 | 580.804,84 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 4.311.100,00 | 5.880.696,19 | 5.299.891,35 | 5.299.854,47 | 5.170.549,81 | 580.804,84 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT.Nº 877/2018

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 90.310,61 | 45.064,16 | 11.966,98 | 11.966,98 | 31.853,87 | 91.553,92 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 2.394,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.394,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 87.916,61 | 45.064,16 | 11.966,98 | 11.966,98 | 31.853,87 | 89.159,92 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 988,82 | 294.635,80 | 294.335,80 | 294.335,80 | 988,82 | 300,00 |
| 105 | Investimentos | 988,82 | 294.635,80 | 294.335,80 | 294.335,80 | 988,82 | 300,00 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 91.299,43 | 339.699,96 | 306.302,78 | 306.302,78 | 32.842,69 | 91.853,92 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.Nº 877/2018

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 10.056,51 | 76.290,10 | 74.012,95 | 663,88 | 11.669,78 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 6.318,42 | 74.456,07 | 72.627,95 | 0,26 | 8.146,28 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 3.738,09 | 1.834,03 | 1.385,00 | 663,62 | 3.523,50 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 593,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 593,05 |
| 114 | Investimentos | 593,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 593,05 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 10.649,56 | 76.290,10 | 74.012,95 | 663,88 | 12.262,83 |

Nota Explicativa

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO

**Balanço Geral**

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/03/2020

**INGRESSOS**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 2.003.332,67 | 2.779.984,61 |
| 2 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0 | 455,44 | 984,66 |
| 5 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 10 Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 1.362.808,73 | 1.198.161,57 |
| 12 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação – União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 4.249,14 | 708.223,04 |
| 19 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 4.469,78 | 399.494,73 |
| 23 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | 27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 631.349,58 | 473.120,61 |
| 29 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |

**DISPÊNDIOS**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 76 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 5.299.891,35 | 4.503.592,68 |
| 77 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0 | 2.744.042,25 | 2.263.766,43 |
| 80 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | 10 Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 1.377.170,15 | 1.253.973,89 |
| 87 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 104.050,78 | 295.156,13 |
| 94 | 22 Transferências de Convênios – Assistência Social – União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | 23 Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 187.767,20 | 207.474,20 |
| 98 | 26 Transferências de Convênios – Assistência Social – Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 27 Transferências de Convênios – Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | 28 Transferências de Convênios – Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 886.860,97 | 483.222,03 |
| 104 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | 48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | 50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 42 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 | 117 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 | 118 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | 119 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00 | 0,00 | 120 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012) | 0 | 0,00 | 0,00 | 121 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 122 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social – FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | 123 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 124 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 86 Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 125 | 86 Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 | 126 | 88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 127 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 | 128 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 | 129 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | 92 Alienação de Bens – Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 130 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 93 Alienação de Bens – Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 131 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 94 Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 132 | 94 Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 2.860.578,89 | 2.686.093,10 | 133 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 2.860.578,89 | 2.686.093,10 | 134 | Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 | 135 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 2.860.578,89 | 2.686.093,10 | 136 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 | 138 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 139 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 140 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Recebimentos Extraorçamentários (III) | 0 | 956.708,40 | 888.434,75 | 141 | Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII) | 0 | 1.209.433,21 | 711.792,29 |
| 67 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 36,88 | 339.699,96 | 142 | Restos a Pagar não Processados Pagos | 0 | 306.302,78 | 185.049,35 |
| 68 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 129.304,66 | 76.290,10 | 143 | Restos a Pagar Processados Pagos | 0 | 74.012,95 | 57.153,68 |
| 69 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 827.366,86 | 472.017,99 | 144 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 829.117,48 | 469.162,56 |
| 70 | Outros Recebimentos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 426,70 | 145 | Outros Pagamentos Extra Orçamentários | 0 | 0,00 | 426,70 |
| 71 | Depósitos de Diversas Origens | 0 | 0,00 | 0,00 | 146 | Depósitos de Diversas Origens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 2.702.370,39 | 1.563.242,90 | 147 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 2.013.665,79 | 2.702.370,39 |
| 73 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 2.702.370,39 | 1.563.242,90 | 148 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 2.013.665,79 | 2.702.370,39 |
| 74 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 149 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 0 | 8.522.990,35 | 7.917.755,36 | 150 | TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 0 | 8.522.990,35 | 7.917.755,36 |

**QUADRO ANEXO**

| Nr. | G3 – Fonte de Recursos | 2019 | | | 2018 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 151 | 00 - Recursos Ordinários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 152 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 455,44 | 0,00 | 455,44 | 984,66 | 0,00 | 984,66 |
| 154 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 156 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 10 - Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 158 | 12 - Serviços de Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 159 | 13 - Serviços Educacionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 1.362.808,73 | 0,00 | 1.362.808,73 | 1.198.161,57 | 0,00 | 1.198.161,57 |
| 161 | 15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 162 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 163 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 | 18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 165 | 19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 166 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 167 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 4.249,14 | 0,00 | 4.249,14 | 708.223,04 | 0,00 | 708.223,04 |
| 168 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 169 | 23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 170 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 171 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 4.469,78 | 0,00 | 4.469,78 | 399.494,73 | 0,00 | 399.494,73 |
| 172 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 173 | 27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 174 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 175 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 176 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 177 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 631.349,58 | 0,00 | 631.349,58 | 473.120,61 | 0,00 | 473.120,61 |
| 178 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 179 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 180 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 181 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 182 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 183 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 184 | 47 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 185 | 48 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 186 | 50 - FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 187 | 51 - FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 188 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 189 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | 61 - Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 191 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 192 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 193 | 80 - Transferências do Estado – FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 194 | 81 - Transferências do Estado – FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 195 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 196 | 84 - Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 197 | 85 - Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 198 | 86 - Recursos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 199 | 88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | 89 - Outras Receitas primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 201 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Nota Explicativa | | | | | | |

Instruções de Preenchimento:

1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2019) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2018) do G1 - Ingressos deverão ser registradas liquidas das deduções.

2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas refente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.

3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

RIO NEGRO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/03/2020

**ATIVO**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 2.138.673,37 | 2.832.244,87 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 2.013.665,79 | 2.702.370,39 |
| 3 | Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Créditos de Transferências a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 426,70 | 426,70 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Estoques | 0 | 124.580,88 | 129.447,78 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Ativo Realizável a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Créditos Previdenciários do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Bens Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Bens Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | (-) Subvenção Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 2.138.673,37 | 2.832.244,87 |

**PASSIVO**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 44 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 203.233,28 | 150.356,07 |
| 45 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 8.239,88 | 80.774,49 |
| 46 | Pessoal a Pagar | 0 | 8.239,88 | 80.774,49 |
| 47 | Benefícios Previdenciários a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Benefícios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Encargos Sociais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 133.327,61 | 6.165,17 |
| 52 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 61.665,79 | 63.416,41 |
| 56 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 1.935.440,09 | 2.681.888,80 |
| 64 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Resultados Acumulados | 0 | 1.935.440,09 | 2.681.888,80 |
| 73 | Superávits ou Déficits Acumulados[2] | 0 | 1.935.440,09 | 2.681.888,80 |
| 74 | Superávits ou Déficits do Exercício | 0 | - 747.112,59 | 1.353.301,01 |
| 75 | Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | 0 | 2.681.888,80 | 1.328.587,79 |
| 76 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 663,88 | 0,00 |
| 77 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Lucros e Prejuízos Acumulados[2] | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | (-) Ações/Cotas em Tesouraria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 2.138.673,37 | 2.832.244,87 |

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

| Nr. | G3 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 85 | ATIVO (I) | 0 | 2.138.673,37 | 2.832.244,87 |
| 86 | Ativo Financeiro | 0 | 2.013.665,79 | 2.702.797,09 |
| 87 | Ativo Permanente | 0 | 125.007,58 | 129.447,78 |
| 88 | PASSIVO (II) | 0 | 295.124,08 | 581.355,46 |
| 89 | Passivo Financeiro | 0 | 295.124,08 | 581.355,46 |
| 90 | Passivo Permanente | 0 | 0,00 | 0,00 |

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**

| Nr. | G4 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 92 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Direitos Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 91 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 1.843.549,29 | 2.250.889,41 | 98 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 99 | Obrigações Convenlados e Outros Intruimentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 100 | Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 101 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

| Nr. | Fonte de Recursos | NOTA² | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 102 | 00 - Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0 | 283.488,54 | 142.805,82 |
| 105 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | 10 - Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 12 - Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 13 - Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 680.484,33 | 686.548,69 |
| 112 | 15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | 18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | 19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação – União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 118 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 568.439,10 | 667.090,70 |
| 119 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 120 | 23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 121 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 122 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 88.101,87 | 276.690,31 |
| 123 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 124 | 27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 125 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 126 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 127 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 128 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 98.027,87 | 348.306,11 |
| 129 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 130 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 131 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 132 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 133 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 134 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 136 | 47 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 137 | 48 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | 50 - FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | 51 - FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 140 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 141 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 142 | 61 - Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 143 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 144 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 145 | 80 - Transferências do Estado – FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 146 | 81 - Transferências do Estado – FIS–Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 147 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 148 | 84 - Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 149 | 85 - Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 150 | 86 - Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 151 | 88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 152 | 89 - Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 154 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 156 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | |

Nota:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/03/2020

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0 | 4.863.911,56 | 5.573.487,65 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 39.730,29 | 43.788,88 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 39.730,29 | 43.788,88 |
| 21 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 4.824.181,27 | 5.422.288,83 |
| 23 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 2.860.578,89 | 2.686.093,10 |
| 24 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 1.963.602,38 | 2.736.195,73 |
| 25 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 107.409,94 |
| 33 | Reavaliação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Ganhos com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 107.409,94 |
| 37 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 41 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 0 | 4.863.911,56 | 5.573.487,65 |
| 45 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 5.611.024,15 | 4.220.186,64 |
| 46 | Pessoal e Encargos | 0 | 2.252.212,72 | 2.176.219,48 |
| 47 | Remuneração a Pessoal | 0 | 2.252.212,72 | 2.176.219,48 |
| 48 | Encargos Patronais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 54 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Políticas Públicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 2.542.405,65 | 1.812.410,38 |
| 59 | Uso de Material de Consumo | 0 | 873.657,70 | 404.367,00 |
| 60 | Serviços | 0 | 1.668.747,95 | 1.408.042,48 |
| 61 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 2.658,00 | 0,00 |
| 63 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras | 0 | 2.658,00 | 0,00 |
| 68 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 813.747,78 | 231.556,78 |
| 69 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 705.980,58 | 231.556,78 |
| 70 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 100.000,00 | 0,00 |
| 72 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 7.767,20 | 0,00 |
| 76 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Desincorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Tributárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Constituição de Provisões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 5.611.024,15 | 4.220.186,64 |
| 99 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | - 747.112,59 | 1.353.301,01 |

| Nota Explicativa |
|---|

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/03/2020

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2018 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 86.939,66 | 129.304,66 | 74.012,95 | 663,88 | 141.567,49 |
| 2 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 129.304,66 | 0,00 | 0,00 | 129.304,66 |
| 3 | Restos a Pagar em 2018 | 76.290,10 | 0,00 | 74.012,95 | 0,00 | 2.277,15 |
| 4 | Restos a Pagar em 2017 | 490,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 490,90 |
| 5 | Restos a Pagar em 2016 | 3.999,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.999,80 |
| 6 | Restos a Pagar em 2015 | 661,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 661,76 |
| 7 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 5.497,10 | 0,00 | 0,00 | 663,88 | 4.833,22 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 430.999,39 | 36,88 | 306.302,78 | 32.842,69 | 91.890,80 |
| 9 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 36,88 | 0,00 | 0,00 | 36,88 |
| 10 | Restos a Pagar em 2018 | 339.699,96 | 0,00 | 306.302,78 | 0,00 | 33.397,18 |
| 11 | Restos a Pagar em 2017 | 35.066,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.066,57 |
| 12 | Restos a Pagar em 2016 | 0,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,08 |
| 13 | Restos a Pagar em 2015 | 23.390,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.390,09 |
| 14 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 32.842,69 | 0,00 | 0,00 | 32.842,69 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 517.939,05 | 129.341,54 | 380.315,73 | 33.506,57 | 233.458,29 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 63.416,41 | 840.394,78 | 842.145,40 | 0,00 | 61.665,79 |
| 24 | OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 426,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 426,70 |
| 25 | DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 581.782,16 | 969.736,32 | 1.222.461,13 | 33.506,57 | 295.550,78 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

Ano de 2019

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/03/2020

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 25.043,18 | 1.370.684,27 |
| 2 | Ingressos | 0 | 5.704.306,34 | 5.938.522,40 |
| 3 | Receita Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 39.730,29 | 43.788,88 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 1.963.602,38 | 2.736.195,73 |
| 12 | Outros Ingressos operacionais | 0 | 3.700.973,67 | 3.158.537,79 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 5.679.263,16 | 4.567.838,13 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 4.837.117,76 | 4.098.248,87 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 15 | Juros e encargos da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 842.145,40 | 469.589,26 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 25.043,18 | 1.370.684,27 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 713.747,78 | - 231.556,78 |
| 20 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros ingressos de investimento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 713.747,78 | 231.556,78 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 713.747,78 | 231.556,78 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 713.747,78 | - 231.556,78 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | - 688.704,60 | 1.139.127,49 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 2.702.370,39 | 1.563.242,90 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 2.013.665,79 | 2.702.370,39 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 4.824.181,27 | 5.422.288,83 |
| 42 | Intergovernamentais | 1.963.602,38 | 2.736.195,73 |
| 43 | da União | 1.344.015,75 | 1.878.970,78 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 619.586,63 | 857.224,95 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Outras transferências correntes recebidas | 2.860.578,89 | 2.686.093,10 |
| 48 | Total das Transferências Correntes Recebidas | 4.824.181,27 | 5.422.288,83 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Total das Transferências Concedidas | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 57 | Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Administração | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 66 | Saúde | 4.837.117,76 | 4.098.248,87 |
| 67 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Educação | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Cultura | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Habitação | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Industria | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 4.837.117,76 | 4.098.248,87 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 86 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|

ESTADO DE MATO GROSO DO SUL

**MUNICÍPIO DE RIO NEGRO**

**FMS – Fundo Municipal de Saúde**

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

*EXERCÍCIO 2019*

## NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS

1.1) O FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO - MS, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 11.144.238/0001-70.

1.2) Localizado na Rua Mitsuo Ezoe, nº 575 – Centro – Rio Negro/MS.

1.3) Principais Atividades da entidade é criar condições financeiras e de gerência dos recursos destinados ao desenvolvimento das ações de saúde, executadas ou coordenadas pela Secretaria de Saúde.

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

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

1.6) O Fundo Municipal de Saúde de Rio Negro - MS, controla apenas a unidade 060 – Fundo Municipal de Saúde.

1.7) O Orçamento do Fundo Municipal, realizado conforme a Lei nº 798 de 12/12/2018, para o exercício de 2019, fixou a Receita em R$ 1.660.000,00 e a Despesa em R$ 4.311.100,00 para os dispêndios de custeias e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.

## NOTA 2 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS E BASE PREPARAÇÃO

2.1) **BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:** As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto. em especial a Lei n° 4.320/64. a Lei Complementar n° 101/2000. os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), Portarias da STN (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público), as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN, e demais disposições normativas vigentes.

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

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

Notas de Lançamento PCASP

- Livro Diário

2.2) **PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:** As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal, a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2019, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira e contábil. Foram elaboradas em conformidade com a Lei n°. 4.320/64 e suas alterações e em conformidade com as NBCASP e PCASP vigente. Aos registros contábeis adotou-se o regime de caixa para as transferências recebidas do Executivo e de competência para as despesas realizadas.

As principais políticas contábeis adotadas são:

- As disponibilidades de caixa são mensuradas ou avaliadas pelo valor original.
- Os estoques de materiais de consumo, bem como suas saídas são avaliados com base no valor de aquisição.
- Os gastos de distribuição, de administração geral e financeiros são considerados como despesas do período em que ocorrerem.
- O Ativo Imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de sua aquisição.

- O **método adotado de depreciação dos bens móveis foi o *linear*** que considera que o bem será usado de forma constante durante toda a sua vida útil, e que não haverá mudança no valor residual. No caso deste Legislativo a classe do imobilizado teve sua vida útil econômica de 10 anos, e o valor residual de 10%, conforme o processo de convergência da contabilidade pública municipal parte 2 da CNM, onde nesta mesma portaria diz que normalmente, os bens em uso na atividade operacional de um Município apresenta padrão de consumo uniforme, razão pela qual recomenda-se o uso do método linear, de fácil aplicação, onde são fixadas taxas constantes de depreciação ao longo do tempo de vida útil.
- As relações dos itens depreciados podem ser constatadas no **PDF nº 102 (Documentos Complementares)**

## NOTA 3 – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

3.1) Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANCETES FINANCEIROS E NO BALANÇO FINANCEIRO – QUE INTERFERE NOS ANEXOS 13, 17 E 18, com objetivo elucidar os procedimentos contábeis orientados pela Minuta IPC 11 - Contabilização das Retenções, editada em 2017, que "define-se como padrão a seguinte contabilização das retenções em processos de execução orçamentária e de restos a pagar ": 1. O recurso será repassado a um terceiro. 2. O recurso é uma nova receita para o Ente.

## NOTA 4 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

4.1) Demonstrativos da Receita Orçamentária:

| CLASSIFICAÇÃO | PREVISÃO ORÇADA | % | EXECUTADA | % |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES | 1.629.600,00 | 0,00 | 1.903.482,67 | 116,81 |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA PATRIMONIAL | 41.000,00 | | 39.730,29 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | | 0,00 | |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 1.588.600,00 | | 1.863.752,38 | |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITAS DE CAPITAL | 30.400,00 | 0,00 | 99.850,00 | 328,45 |
| DÉFICIT | 2.651.100,00 | 0,00 | 3.296.558,68 | 0,0 |
| TOTAL | 4.311.100,00 | 100,00 | 5.299.891,35 | 122,94 |

A Receita prevista para a Fundo Municipal é demonstrada no quadro a seguir, num total de R$ 1.660.000,00, e a Receita efetivamente arrecadada executada foi no valor de R$ 2.003.332,67, que corresponde a 120,68% da receita total prevista.

## 4.2) Demonstrativos Despesas Orçamentárias:

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 4.249.200,00 | 5.420.364,21 | 4.880.479,37 | 4.880.442,49 | 4.751.137,83 | 539.884,84 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 2.035.400,00 | 2.437.105,52 | 2.252.212,72 | 2.252.212,72 | 2.252.119,12 | 184.892,80 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 2.213.800,00 | 2.983.258,69 | 2.628.266,65 | 2.628.229,77 | 2.499.018,71 | 354.992,04 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 61.900,00 | 460.331,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 40.920,00 |
| 84 | Investimentos | 61.900,00 | 460.331,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 419.411,98 | 40.920,00 |
| 85 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X ) | 4.311.100,00 | 5.880.696,19 | 5.299.891,35 | 5.299.854,47 | 5.170.549,81 | 580.804,84 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII) | 4.311.100,00 | 5.880.696,19 | 5.299.891,35 | 5.299.854,47 | 5.170.549,81 | 580.804,84 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 4.311.100,00 | 5.880.696,19 | 5.299.891,35 | 5.299.854,47 | 5.170.549,81 | 580.804,84 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Logo as despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R$ 5.299.891,35. Desse valor, R$ 4.880.479,37 referem-se às despesas correntes, e R$ 419.411,98, diz respeito às despesas de capital.

**4.3) Demonstrativos Créditos Orçamentários:**

No fundo demonstrado houve abertura créditos adicionais, sendo suplementações no valor de R$ 2.336.208,26, e reduções no valor de R$ 766.612,07, alterando o valor do orçamento original das despesas para R$ 5.880.696,19; em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1°, inciso III da Lei Federal n° 4.320/64, concordante com imagem do item 4.2.

**4.4) Resumo da Execução da Despesa por Elemento se deu da seguinte forma:**

A despesa orçamentária apresenta um total executado/empenhado de R$ 5.299.891,35, que corresponde a 90,12% da despesa total atualizada. O resumo da despesa por elemento de despesa apresentado no quadro acima, demonstra o comprometimento da despesa até o mês em referência.

**4.5) Restos a Pagar:**

Conforme demonstrativo no item 4.4 podemos evidenciar que houve inscrições de restos a pagar no exercício 2019, sendo R$ 36,88 Não Processados, e R$ 129.304,66 Processados, totalizando R$ 129.341,54.

**4.6) Resumo das interferências financeiras recebidas**

Não há, interferências financeiras recebidas no fundo municipal.

**NOTA 5 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

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

Nos ingressos (entradas) houve Receitas Orçamentárias recebidas no valor de R$ 2.003.332,67. E Saldo do Exercício Anterior no valor de R$ 2.702.370,39, assim como as transferências financeiras no valor de R$ 2.860.578,89 e Recebimentos Extra Orçamentários no valor de R$ 956.708,40, perfazendo um total dos ingressos de R$ 8.522.990,35.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R$ 5.299.891,35 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas) e Pagamentos Extra Orçamentários no valor de R$ 1.209.433,21, perfazendo saldo para o exercício seguinte de R$ 2.013.665,79.

**NOTA 6 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

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

| ATIVO | | PASSIVO | |
|---|---|---|---|
| Circulante | 2.138.673,37 | Circulante | 203.233,28 |
| Não Circulante | 0,00 | Não Circulante | 0,00 |
| **Total** | **2.138.673,37** | **Total** | **203.233,28** |

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

**1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa** – R$ 2.013.665,79, compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

**1.1.3.0.0.00.00 - Demais Créditos e Valores a Curto Prazo** – R$ 426,70, Compreende os valores a receber por demais transações realizáveis no curto prazo.

**1.1.5.0.0.00.00 – Estoques** – R$ 124.580,88, compreende o valor de bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. ***(Conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).***

**ATIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 0,00**

**1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis consolidação** – R$ 0,00, compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por forca alheia sem alteração da substancia ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.

**1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis consolidação** – R$ 0,00, compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

**1.2.3.8.1.00.00 – (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas** – R$ - 0,00, compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência.

**PASSIVO** - Passivo compreende as obrigações existentes da entidade oriundas de eventos passados de cuja liquidação se espera que resulte em fluxo de saída de recursos que incorporem benefícios econômicos ou serviços em potencial. Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

**PASSIVO CIRCULANTE – R$ 203.233,28**

**2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar** – R$ 8.239,88, compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

**2.1.3.1.1.00.00 – Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo** – consolidação - R$ 133.327,61, compreende as obrigações junto a fornecedores nacionais de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços;

**2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis consolidação** – R$ 61.665,79, compreende os valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, exigíveis no curto prazo.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 0,00

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

PATRIMÔNIO LÍQUIDO – R$ 1.935.440,09

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R$ - 747.112,59, corresponde ao resultado do período, apurado no Anexo 15 – Demonstração das variações Patrimoniais;

2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores – R$ 2.681.888,80, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores – R$ 663,88, evidencia o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

## NOTA 7 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 15 – DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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

| | | |
|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** | | 4.863.911,56 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras) | 39.730,29 | |
| Transferências de Delegações Recebidas | 4.824.181,27 | |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0,00 | |
| **(-) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | | 5.611.024,15 |
| Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013) | 2.252.212,72 | |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões) | 0,00 | |
| Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2019). | 873.657,70 | |
| Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14 / 3.3.90.36 / 3.3.90.39) | 1.668.747,95 | |
| Depreciação | 0,00 | |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras | 2.658,00 | |
| Transferências e Delegações concedidas | 813.747,78 | |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições | 0,00 | |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos | 0,00 | |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)** | | - 747.112,59 |

Em 31/12/2019 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R$ - 747.112,59.

**VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA** - Compreende o aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento de ativo ou diminuição de passivo, que resulte em aumento do patrimônio líquido e que não sejam provenientes de aporte dos proprietários.

a) **Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras - R$ 39.730,29.**

4.4.5.0.0.00.00 – **Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras** – R$ 39.730,29, compreende o valor total das variações patrimoniais aumentativas decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

b) **Transferências de Delegações Recebidas – R$ 4.824.181,27**

4.5.1.1.2.01.00 - **Cota Recebida** – R$ 2.860.578,89, compreende/Registra o valor das transferências financeiras recebidas e correspondência de créditos em virtude da execução orçamentária (cota, repasse e sub-repasse). Inclui também o valor repassado para a cobertura do déficit financeiro do RPPS. Compreende os saldos que serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS) do ente.

4.5.2.0.0.00.00 - **Transferências Inter Governamentais** – R$ 1.963.602,38, compreendem as variações patrimoniais aumentativas decorrentes de transferências da União, estados, distrito federal, municípios, inclusive as entidades vinculadas, de bens e/ou valores.

4.6.3.9.0.00.00 – **Outros ganhos com Incorporação de Ativos** – R$ 0,00, compreende a contrapartida da incorporação de outros novos ativos.

**VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA** - Compreende o decréscimo no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de saída de recurso ou redução de ativo ou incremento em passivo, que resulte em decréscimo do patrimônio líquido e que não seja proveniente de distribuição aos proprietários da entidade.

a) **Pessoal e Encargos – R$ 2.252.212,72**

3.1.1.1.1.00.00 - **REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS – consolidação** – R$ 0,00, compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RPPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo ou função de confiança no setor público.

3.1.1.2.1.00.00 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS – CONSOLIDAÇÃO – R$ 2.252.212,72 compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RGPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do emprego, inclusive os ocupantes de cargos em comissão não investidos em cargo efetivo, no setor público.

3.1.2.1.2.00.00 - Encargos Patronais - RPPS - INTRA OFSS – R$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos servidores públicos ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público.

3.1.2.2.3.00.00 - Encargos Patronais - RGPS - INTER OFSS – União – R$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos empregados ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público, bem como ocupantes de cargo em comissão não investido em cargo efetivo.

3.1.2.9.2.00.00 – Outros Encargos Patronais – INTRA OFSS – R$ 0,00 compreende outras variações patrimoniais diminutivas, relacionadas aos encargos patronais, não abrangidas nos grupos anteriores.

**b) Benefícios Previdenciários e Assistenciais – R$ 0,00**

3.2.2.1.1.00.00 – Pensões – RPPS consolidação – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas com pagamento de pensões aos dependentes dos segurados, após seu óbito, pelo regime próprio da previdência social - RPPS.

3.2.9.1.1.12.00 – Salário Família – R$ 0,00, registra as variações patrimoniais diminutivas com salário-família

**c) Uso de Bens, Serviços e Consumo – R$ 2.542.405,65**

3.3.1.1.1.00.00 – Consumo de Material consolidação – R$ 873.657,70, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes de requisição de material de consumo para uso interno;

3.3.2.1.1.00.00 – Diárias consolidação – R$ 26.180,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da utilização de diárias pagas aos servidores, empregados públicos e colaboradores eventuais, para fazer face a despesas com pousada, alimentação e locomoção urbana;

3.3.2.2.1.00.00 – Serviços Terceiros PF consolidação – R$ 26.040,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa física fornecida a entidade governamental;

3.3.2.3.1.00.00 – Serviço Terceiros PJ consolidação – R$ 1.613.869,95, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade;

3.3.3.1.1.00.00 – Depreciação consolidação – R$ 0,00, compreende a redução do valor dos bens tangíveis pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência.

3.4.9.9.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – R$ 2.658,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes de operações financeiras não compreendidas nas contas anteriores.

FINANCEIRAS

**d) Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos – R$ 0,00**

3.6.3.1.1.01.00 – Perda Involuntárias de Bens Móveis – R$ 0,00, registra a variação patrimonial diminutiva com perdas involuntárias de bens móveis.

## NOTA 8 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE

Nas colunas de Movimento do Exercício, os valores apresentados como inscrições representam o somatório das retenções de consignações, já na coluna de Baixa representam o somatório dos pagamentos de consignações. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2019:

| Nr. | G1 – TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2018 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 86.939,66 | 129.304,66 | 74.012,95 | 663,88 | 141.567,49 |
| 2 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 129.304,66 | 0,00 | 0,00 | 129.304,66 |
| 3 | Restos a Pagar em 2018 | 76.290,10 | 0,00 | 74.012,95 | 0,00 | 2.277,15 |
| 4 | Restos a Pagar em 2017 | 490,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 490,90 |
| 5 | Restos a Pagar em 2016 | 3.999,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.999,80 |
| 6 | Restos a Pagar em 2015 | 661,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 661,76 |
| 7 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 5.497,10 | 0,00 | 0,00 | 663,88 | 4.833,22 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 430.909,39 | 36,88 | 306.302,78 | 32.842,69 | 91.890,80 |
| 9 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 36,88 | 0,00 | 0,00 | 36,88 |
| 10 | Restos a Pagar em 2018 | 339.699,96 | 0,00 | 306.302,78 | 0,00 | 33.397,18 |
| 11 | Restos a Pagar em 2017 | 35.066,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.066,57 |
| 12 | Restos a Pagar em 2016 | 0,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,08 |
| 13 | Restos a Pagar em 2015 | 23.390,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.390,09 |
| 14 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 32.842,69 | 0,00 | 0,00 | 32.842,69 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 517.939,05 | 129.341,54 | 380.315,73 | 33.506,57 | 233.458,29 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 63.416,41 | 840.394,78 | 842.145,40 | 0,00 | 61.665,79 |
| 24 | OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 426,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 426,70 |
| 25 | DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 581.782,16 | 969.736,32 | 1.222.461,13 | 33.506,57 | 295.550,78 |

Conforme demonstrado na tabela acima houve movimentação de dívida flutuante no referido fundo, sendo que restou saldo para o exercício 2020 no valor de R$ 61.665,79 de retenção.

**NOTA 9 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA**

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

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem as receitas arrecadadas pelo seu valor líquido relativas às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais.

**INGRESSOS NO VALOR DE R$ 5.704.306,34**

**Receita Patrimonial** - R$ 39.730,29 - decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

**Transferências recebidas** - R$ 1.963.602,38 - referente a recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

**Outros Ingressos Operacionais** – R$ 3.700.973,67 - contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades.

**DESEMBOLSOS NO VALOR DE R$ 5.679.263,16**

**Pessoal e demais despesas** - R$ 4.837.117,76 - compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de folha de pagamento, aquisição de ativos não circulantes, serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade;

**Outros Desembolsos Operacionais** – R$ 842.145,40 - contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adaptá-los conforme suas necessidades.

**FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS VALOR DE R$ 25.043,18.**

Reflete as transações de caixa das atividades operacionais, das atividades de investimento e das atividades de financiamento, bem como a apresentação de uma conciliação de um resultado e um fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais, visando fornecer informações sobre os efeitos líquidos das transações.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

**INICIAL VALOR DE R$ 2.702.370,39**
**FINAL VALOR DE R$ 2.013.665,79**

Rio Negro/MS, 31 de dezembro de 2.019.

**Elza Da Cruz Costa**
*Responsável Contábil*
**CRC-MS 006244/0-6**

---

RIO NEGRO
FUNDO DE MANUTENÇAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇAO BASICA E DE VALORIZAÇAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇAO DE RIO NEGRO
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 2.500.000,00 | 2.746.904,66 | 2.748.480,57 | 1.575,91 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 10.000,00 | 10.000,00 | 3.934,47 | - 6.065,53 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 10.000,00 | 10.000,00 | 3.934,47 | - 6.065,53 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 2.490.000,00 | 2.736.904,66 | 2.744.546,10 | 7.641,44 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 2.490.000,00 | 2.736.904,66 | 2.744.546,10 | 7.641,44 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II ) | 2.500.000,00 | 2.746.904,66 | 2.748.480,57 | 1.575,91 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 2.500.000,00 | 2.746.904,66 | 2.748.480,57 | 1.575,91 |
| 73 | DÉFICIT (VI) | 0,00 | 21.161,17 | 18.943,57 | - 2.217,60 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 2.500.000,00 | 2.768.065,83 | 2.767.424,14 | - 641,69 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS ) | 0,00 | 21.161,17 | 21.161,17 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00 | 21.161,17 | 21.161,17 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 2.499.700,00 | 2.768.065,83 | 2.767.424,14 | 2.754.042,96 | 2.604.169,86 | 641,69 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 2.481.900,00 | 2.752.058,83 | 2.751.961,62 | 2.738.580,44 | 2.588.707,34 | 97,21 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 17.800,00 | 16.007,00 | 15.462,52 | 15.462,52 | 15.462,52 | 544,48 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Investimentos | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X ) | 2.500.000,00 | 2.768.065,83 | 2.767.424,14 | 2.754.042,96 | 2.604.169,86 | 641,69 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII) | 2.500.000,00 | 2.768.065,83 | 2.767.424,14 | 2.754.042,96 | 2.604.169,86 | 641,69 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 2.500.000,00 | 2.768.065,83 | 2.767.424,14 | 2.754.042,96 | 2.604.169,86 | 641,69 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT.Nº 877/2018

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.Nº 877/2018

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 83,34 | 69.991,92 | 69.991,92 | 0,00 | 83,34 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 83,34 | 69.991,92 | 69.991,92 | 0,00 | 83,34 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 83,34 | 69.991,92 | 69.991,92 | 0,00 | 83,34 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Sec. Mun. de Educ. Cult. Esporte e Lazer

RIO NEGRO

FUNDO DE MANUTENÇAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇAO BASICA E DE VALORIZAÇAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇAO DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 00, de 03/10/2010. 25/03/2020

| INGRESSOS | | | | | DISPÊNDIOS | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 | Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 |
| 1 | Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 2.748.480,57 | 2.377.262,72 | 76 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 2.767.424,14 | 2.451.016,11 |
| 2 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 | 77 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 | 78 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 79 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 | 80 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 | 81 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 | 82 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 | 83 | 10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 84 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 | 85 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 | 86 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 | 87 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 | 88 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 | 89 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 2.332.358,13 | 1.994.521,01 | 90 | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 2.369.586,44 | 2.095.308,64 |
| 16 | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%) | 0 | 416.122,44 | 382.741,71 | 91 | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%) | 0 | 397.837,70 | 355.707,47 |
| 17 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 0,00 | 92 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 0,00 | 0,00 | 93 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 | 94 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 | 95 | 23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 96 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 97 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 98 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | 27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 | 99 | 27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 | 100 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 101 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 | 102 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 | 103 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 | 104 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 105 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 106 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 | 107 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 | 108 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | 109 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | 110 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 | 111 | 47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 | 112 | 48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 | 113 | 50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 | 114 | 51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 | 115 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 | 116 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 42 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 | 117 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 | 118 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | 119 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00 | 0,00 | 120 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012) | 0 | 0,00 | 0,00 | 121 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 122 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | 123 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 124 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50 | 86 Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 125 | 86 Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 | 126 | 88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 127 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 | 128 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 | 129 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 130 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 131 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 94 Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 132 | 94 Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 0,00 | 0,00 | 133 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 | 134 | Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 | 135 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 | 136 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 | 138 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 139 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 140 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Recebimentos Extraorçamentários (III) | 0 | 1.165.297,06 | 575.392,50 | 141 | Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII) | 0 | 1.130.487,44 | 421.315,76 |
| 67 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 13.381,18 | 0,00 | 142 | Restos a Pagar não Processados Pagos | 0 | 0,00 | 674,00 |
| 68 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 149.873,10 | 69.991,92 | 143 | Restos a Pagar Processados Pagos | 0 | 69.991,92 | 21.670,20 |
| 69 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 1.002.042,78 | 505.400,58 | 144 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 1.060.495,52 | 398.971,56 |
| 70 | Outros Recebimentos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 145 | Outros Pagamentos Extra Orçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Depósitos de Diversas Origens | 0 | 0,00 | 0,00 | 146 | Depósitos de Diversas Origens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 205.508,45 | 125.185,10 | 147 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |
| 73 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 205.508,45 | 125.185,10 | 148 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |
| 74 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 149 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 0 | 4.119.286,08 | 3.077.840,32 | 150 | TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 0 | 4.119.286,08 | 3.077.840,32 |

**QUADRO ANEXO**

| Nr. | G3 - Fonte de Recursos | 2019 | | | 2018 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 151 | 00 – Recursos Ordinários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 152 | 01 – Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | 02 – Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 154 | 03 – Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 04 – Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 156 | 05 – Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 10 – Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 158 | 12 – Serviços de Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 159 | 13 – Serviços Educacionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | 14 – Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 161 | 15 – Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 162 | 16 – Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 163 | 17 – Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 | 18 – Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 2.332.358,13 | 0,00 | 2.332.358,13 | 1.994.521,01 | 0,00 | 1.994.521,01 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 165 | 19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%) | 416.122,44 | 0,00 | 416.122,44 | 382.741,71 | 0,00 | 382.741,71 |
| 166 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação – União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 167 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 | 22 - Transferências de Convênios – Assistência Social – União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 169 | 23 - Transferências de Convênios – União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 170 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 171 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 172 | 26 - Transferências de Convênios – Assistência Social – Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 173 | 27 - Transferências de Convênios – Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 174 | 28 - Transferências de Convênios – Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 175 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 176 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 177 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 178 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 179 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 180 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 181 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 182 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 183 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 184 | 47 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União–60% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 185 | 48 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União–40% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 186 | 50 - FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 187 | 51 - FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 188 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 189 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | 61 - Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 191 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 192 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 193 | 80 - Transferências do Estado – FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 194 | 81 - Transferências do Estado – FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 195 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 196 | 84 - Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 197 | 85 - Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 198 | 86 - Recursos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 199 | 88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | 89 - Outras Receitas primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 201 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Nota Explicativa | | | | | | |

Instruções de Preenchimento:

1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2019) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2018) do G1 - Ingressos deverão ser registradas liquidas das deduções.

2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas refente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.

3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

ELZA DA CRUZ COSTA
CRC-MS 006211/0-6

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Sec. Mun. de Educ. Cult. Esporte e Lazer

RIO NEGRO

FUNDO DE MANUTENÇAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇAO BASICA E DE VALORIZAÇAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇAO DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

**ATIVO**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |
| 3 | Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Créditos de Transferências a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Ativo Realizável a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Créditos Previdenciários do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Bens Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Bens Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | (-) Subvenção Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |

**PASSIVO**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 44 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 205.775,72 | 184.347,28 |
| 45 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 149.956,44 | 70.075,26 |
| 46 | Pessoal a Pagar | 0 | 136.083,15 | 70.075,26 |
| 47 | Benefícios Previdenciários a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Benefícios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Encargos Sociais a Pagar | 0 | 13.873,29 | 0,00 |
| 50 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 55.819,28 | 114.272,02 |
| 56 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 15.598,78 | 21.161,17 |
| 64 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Resultados Acumulados | 0 | 15.598,78 | 21.161,17 |
| 73 | Superávits ou Déficits Acumulados[2] | 0 | 15.598,78 | 21.161,17 |
| 74 | Superávits ou Déficits do Exercício | 0 | - 5.562,39 | - 74.427,39 |
| 75 | Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | 0 | 21.161,17 | 95.588,56 |
| 76 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Lucros e Prejuízos Acumulados[2] | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | (-) Ações/Cotas em Tesouraria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |

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

| Nr. | G3 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 85 | ATIVO (I) | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |
| 86 | Ativo Financeiro | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |
| 87 | Ativo Permanente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | PASSIVO (II) | 0 | 219.156,90 | 184.347,28 |
| 89 | Passivo Financeiro | 0 | 219.156,90 | 184.347,28 |
| 90 | Passivo Permanente | 0 | 0,00 | 0,00 |

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**

| Nr. | G4 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 92 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Direitos Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 91 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 2.217,60 | 21.161,17 | 98 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 99 | Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 100 | Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 101 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

| Nr. | Fonte de Recursos | NOTA² | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 102 | 00 – Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | 01 – Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | 02 – Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | 03 – Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | 04 – Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | 05 – Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | 10 – Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 12 – Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 13 – Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 14 – Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | 15 – Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | 16 – Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 17 – Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | 18 – Transferências do FUNDEB – (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 2.134,26 | 3.519,89 |
| 116 | 19 – Transferências do FUNDEB – (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%) | 0 | 83,34 | 17.641,28 |
| 117 | 20 – Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 118 | 21 – Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 119 | 22 – Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 120 | 23 – Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 121 | 24 – Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 122 | 25 – Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 123 | 26 – Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 124 | 27 – Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 125 | 28 – Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 126 | 29 – Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 127 | 30 – Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social – FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 128 | 31 – Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 129 | 32 – Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 130 | 33 – Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 131 | 34 – Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 132 | 41 – Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 133 | 42 – Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 134 | 43 – Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | 44 – Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 136 | 47 – Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 137 | 48 – Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | 50 – FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | 51 – FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 140 | 54 – Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 141 | 60 – Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 142 | 61 – Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 143 | 70 – Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 144 | 71 – Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 145 | 80 – Transferências do Estado – FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 146 | 81 – Transferências do Estado – FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 147 | 82 – Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 148 | 84 – Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 149 | 85 – Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 150 | 86 – Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 151 | 88 – Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 152 | 89 – Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | 90 – Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 154 | 91 – Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 92 – Alienação de Bens – Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 156 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | |

Nota:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Sec. Mun. de Educ. Cult. Esporte e Lazer

RIO NEGRO

FUNDO DE MANUTENÇAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇAO BASICA E DE VALORIZAÇAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇAO DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0 | 2.748.480,57 | 2.377.262,72 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 3.934,47 | 2.382,52 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 3.934,47 | 2.382,52 |
| 21 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 2.744.546,10 | 2.374.880,20 |
| 23 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 2.744.546,10 | 2.374.880,20 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 25 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Reavaliação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Ganhos com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 0 | 2.748.490,57 | 2.377.262,72 |
| 45 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 2.754.042,96 | 2.451.690,11 |
| 46 | Pessoal e Encargos | 0 | 2.738.580,44 | 2.439.904,61 |
| 47 | Remuneração a Pessoal | 0 | 2.636.182,13 | 2.439.904,61 |
| 48 | Encargos Patronais | 0 | 102.398,31 | 0,00 |
| 49 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Políticas Públicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 15.462,52 | 11.785,50 |
| 59 | Uso de Material de Consumo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Serviços | 0 | 15.462,52 | 11.785,50 |
| 61 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 81 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Desincorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Tributárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Constituição de Provisões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 2.754.042,96 | 2.451.690,11 |
| 99 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | - 5.562,39 | - 74.427,39 |

Nota Explicativa

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Sec. Mun. de Educ. Cult. Esporte e Lazer

RIO NEGRO

FUNDO DE MANUTENÇAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇAO BASICA E DE VALORIZAÇAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇAO DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2018 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 70.075,26 | 149.873,10 | 69.991,92 | 0,00 | 149.956,44 |
| 2 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 149.873,10 | 0,00 | 0,00 | 149.873,10 |
| 3 | Restos a Pagar em 2018 | 69.991,92 | 0,00 | 69.991,92 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2015 | 83,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83,34 |
| 7 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 0,00 | 13.381,18 | 0,00 | 0,00 | 13.381,18 |
| 9 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 13.381,18 | 0,00 | 0,00 | 13.381,18 |
| 10 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Restos a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 70.075,26 | 163.254,28 | 69.991,92 | 0,00 | 163.337,62 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 114.272,02 | 1.005.243,25 | 1.063.695,99 | 0,00 | 55.819,28 |
| 24 | OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 184.347,28 | 1.168.497,53 | 1.133.687,91 | 0,00 | 219.156,90 |

Nota Explicativa

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Sec. Mun. de Educ. Cult. Esporte e Lazer

RIO NEGRO

FUNDO DE MANUTENÇAO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇAO BASICA E DE VALORIZAÇAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇAO DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

Ano de 2019

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 15.866,05 | 80.323,35 |
| 2 | Ingressos | 0 | 3.753.723,82 | 2.882.663,30 |
| 3 | Receita Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 3.934,47 | 2.382,52 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 2.744.546,10 | 2.374.880,20 |
| 12 | Outros ingressos operacionais | 0 | 1.005.243,25 | 505.400,58 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 3.737.857,77 | 2.802.339,95 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 2.674.161,78 | 2.403.368,39 |
| 15 | Juros e encargos da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 1.063.695,99 | 398.971,56 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 15.866,05 | 80.323,35 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros ingressos de investimento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | 15.866,05 | 80.323,35 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 205.508,45 | 125.185,10 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 221.374,50 | 205.508,45 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 2.744.546,10 | 2.374.880,20 |
| 42 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 43 | da União | 0,00 | 0,00 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Outras transferências correntes recebidas | 2.744.546,10 | 2.374.880,20 |
| 48 | Total das Transferências Correntes Recebidas | 2.744.546,10 | 2.374.880,20 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Total das Transferências Concedidas | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 57 | Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Administração | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Saúde | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Educação | 2.674.161,78 | 2.403.368,39 |
| 69 | Cultura | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Habitação | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Indústria | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 2.674.161,78 | 2.403.368,39 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 86 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Sec. Mun. de Educ. Cult. Esporte e Lazer

**REPUBLICADOS POR INCORREÇÃO - DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE RIO NEGRO - ED. Nº 513/2020 - ANO I V- RIO NEGRO-MS, QUARTA-FEIRA. - 25 DE MARÇO DE 2020**

**DIVISÃO DE CONTABILIDADE**

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 23/03/2020

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 8.500,00 | 341.750,00 | 342.593,88 | 843,88 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 500,00 | 500,00 | 1.343,88 | 843,88 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 500,00 | 500,00 | 1.343,88 | 843,88 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 8.000,00 | 341.250,00 | 341.250,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 8.000,00 | 341.250,00 | 341.250,00 | 0,00 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.549,31 | 49,31 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.549,31 | 49,31 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.549,31 | 49,31 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II ) | 10.000,00 | 343.250,00 | 344.143,19 | 893,19 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 10.000,00 | 343.250,00 | 344.143,19 | 893,19 |
| 73 | DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 10.000,00 | 343.250,00 | 344.143,19 | 893,19 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 8.000,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 8.000,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 2.000,00 | 217.500,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 500,00 |
| 84 | Investimentos | 2.000,00 | 217.500,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 500,00 |
| 85 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X ) | 10.000,00 | 225.500,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 8.500,00 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII) | 10.000,00 | 225.500,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 8.500,00 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 117.750,00 | 127.143,19 | 0,00 | 0,00 | - 9.393,19 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 10.000,00 | 343.250,00 | 344.143,19 | 217.000,00 | 217.000,00 | - 893,19 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT.Nº 877/2018

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.Nº 877/2018

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 23/03/2020

| INGRESSOS | DISPÊNDIOS |
|---|---|

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 344.143,19 | 0,00 |
| 2 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 10 Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação – União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 344.143,19 | 0,00 |
| 21 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | 27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 76 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 77 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | 10 Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | 18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | 19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | 23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 96 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 47 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | 48 Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | 50 FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 51 FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 42 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 | 117 | 61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 | 118 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | 119 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00 | 0,00 | 120 | 80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012) | 0 | 0,00 | 0,00 | 121 | 81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 122 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | 123 | 84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 124 | 85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 86 Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 125 | 86 Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 | 126 | 88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 127 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 | 128 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 | 129 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 130 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 131 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 94 Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 132 | 94 Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 350,00 | 0,00 | 133 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 350,00 | 0,00 | 134 | Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 | 135 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 350,00 | 0,00 | 136 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 | 138 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 139 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 140 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Recebimentos Extraorçamentários (III) | 0 | 0,00 | 0,00 | 141 | Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 0,00 | 0,00 | 142 | Restos a Pagar não Processados Pagos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 0,00 | 0,00 | 143 | Restos a Pagar Processados Pagos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 144 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Outros Recebimentos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 145 | Outros Pagamentos Extra Orçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Depósitos de Diversas Origens | 0 | 0,00 | 0,00 | 146 | Depósitos de Diversas Origens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 0,00 | 0,00 | 147 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 73 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 0,00 | 0,00 | 148 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 74 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 149 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 0 | 344.493,19 | 0,00 | 150 | TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 0 | 344.493,19 | 0,00 |

**QUADRO ANEXO**

| Nr. | G3 - Fonte de Recursos | 2019 | | | 2018 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 151 | 00 - Recursos Ordinários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 152 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 154 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 156 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 10 - Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 158 | 12 - Serviços de Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 159 | 13 - Serviços Educacionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 161 | 15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 162 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 163 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 | 18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 165 | 19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 166 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 167 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 169 | 23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 344.143,19 | 0,00 | 344.143,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 170 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 171 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 172 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 173 | 27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 174 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 175 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 176 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 177 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 178 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 179 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 180 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 181 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 182 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 183 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 184 | 47 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 185 | 48 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 186 | 50 - FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 187 | 51 - FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 188 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 189 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | 61 - Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 191 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 192 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 193 | 80 - Transferências do Estado – FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 194 | 81 - Transferências do Estado – FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 195 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 196 | 84 - Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 197 | 85 - Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 198 | 86 - Recursos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 199 | 88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | 89 - Outras Receitas primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 201 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | | | | |

Instruções de Preenchimento:

1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2019) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2018) do G1 - Ingressos deverão ser registradas liquidas das deduções.

2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas refente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.

3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

**ATIVO**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 3 | Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Créditos de Transferências a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Ativo Realizável a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Créditos Previdenciários do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Bens Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Bens Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | (-) Subvenção Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 127.493,19 | 0,00 |

**PASSIVO**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 44 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Pessoal a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Benefícios Previdenciários a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Benefícios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Encargos Sociais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 64 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Resultados Acumulados | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 73 | Superávits ou Déficits Acumulados[2] | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 74 | Superávits ou Déficits do Exercício | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 75 | Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Lucros e Prejuízos Acumulados[2] | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | (-) Ações/Cotas em Tesouraria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 127.493,19 | 0,00 |

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

| Nr. | G3 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 85 | ATIVO (I) | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 86 | Ativo Financeiro | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 87 | Ativo Permanente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | PASSIVO (II) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Passivo Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Passivo Permanente | 0 | 0,00 | 0,00 |

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**

| Nr. | G4 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 92 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Direitos Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 91 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 127.493,19 | 0,00 | 98 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 99 | Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 100 | Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 101 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO**

| Nr. | Fonte de Recursos | NOTA² | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 102 | 00 - Recursos Ordinários | 0 | 350,00 | 0,00 |
| 103 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS (patronal, servidores e compensação financeira) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | 10 - Recursos diretamente arrecadados – (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 12 - Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 13 - Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | 15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | 18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | 19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 118 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 119 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 120 | 23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 127.143,19 | 0,00 |
| 121 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 122 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde – Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 123 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 124 | 27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 125 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 126 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 127 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 128 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 129 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 130 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 131 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 132 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 133 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 134 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 136 | 47 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-60% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 137 | 48 - Transferências do FUNDEB– Complementação da União-40% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | 50 - FMDCA – Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | 51 - FMMA – Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 140 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 141 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 142 | 61 - Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 143 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 144 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 145 | 80 - Transferências do Estado – FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 146 | 81 - Transferências do Estado – FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 147 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 148 | 84 - Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 149 | 85 - Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 150 | 86 - Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 151 | 88 - Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 152 | 89 - Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 154 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 156 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | |

Nota:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

• No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
• Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0 | 344.493,19 | 0,00 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 1.343,88 | 0,00 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 1.343,88 | 0,00 |
| 21 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 343.149,31 | 0,00 |
| 23 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 350,00 | 0,00 |
| 24 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 342.799,31 | 0,00 |
| 25 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Reavaliação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Ganhos com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 40 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 0 | 344.493,19 | 0,00 |
| 45 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 46 | Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Remuneração a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Encargos Patronais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Políticas Públicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Uso de Material de Consumo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 69 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 70 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Desincorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Tributárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 92 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Constituição de Provisões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 99 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | 127.493,19 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

RIO NEGRO

FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DE RIO NEGRO

Balanço Geral

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2019

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 23/03/2020

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2018 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Restos a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

RIO NEGRO
FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL DE RIO NEGRO
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2019

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 23/03/2020

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 344.493,19 | 0,00 |
| 2 | Ingressos | 0 | 344.493,19 | 0,00 |
| 3 | Receita Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 1.343,88 | 0,00 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 342.799,31 | 0,00 |
| 12 | Outros ingressos operacionais | 0 | 350,00 | 0,00 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Juros e encargos da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 344.493,19 | 0,00 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 217.000,00 | 0,00 |
| 20 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros ingressos de investimento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 217.000,00 | 0,00 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 217.000,00 | 0,00 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | 127.493,19 | 0,00 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 127.493,19 | 0,00 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | 343.149,31 | 0,00 |
| 42 | Intergovernamentais | 342.799,31 | 0,00 |
| 43 | da União | 342.799,31 | 0,00 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Outras transferências correntes recebidas | 350,00 | 0,00 |
| 48 | Total das Transferências Correntes Recebidas | 343.149,31 | 0,00 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Total das Transferências Concedidas | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 57 | Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Administração | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Saúde | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Educação | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Cultura | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Habitação | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Indústria | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2019 | 2018 |
|---|---|---|---|
| 86 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO 2019

## NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS

1.1) O FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL DE RIO NEGRO - MS, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 31.268.159/0001-15.

1.2) Localizado na Rua Mitsuo Ezoe, nº 575 – Centro – Rio Negro/MS.

1.3) Principais Atividades da entidade é promover o desenvolvimento econômico e social de financiamento aos setores produtivos, em consonância com o Plano de Desenvolvimento Municipal. Suas principais finalidades são de diagnosticar as potencialidades do município, definir as prioridades e necessidades da população, estabelecer procedimentos e deflagrar ações indispensáveis ao desenvolvimento auto sustentável da comunidade segundo suas potencialidades.

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

1.5) A moeda funcional é o Real. Não houve realização em moeda estrangeira.
O reconhecimento das despesas é realizado em regime de competência.

É considerado regime de caixa para os ingressos efetivamente realizados e, de competência, para os ingressos decorrentes de consignações e para as despesas realizadas.

1.6) O Fundo Municipal de Desenvolvimento Sustentável de Rio Negro - MS, controla apenas a unidade 065 – Fundo Municipal de Desenvolvimento Sustentável.

1.7) O Orçamento do Fundo Municipal, realizado conformea Lei nº 798 de 12/12/2018, para o exercício de 2019, fixou a Receita em R$ 10.000,00 e a Despesa em R$ 10.000,00 para os dispêndios de custeias e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.

## NOTA 2 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS E BASE PREPARAÇÃO

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

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

- Anexo 12 Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 Balanço Financeiro;
- Anexo 14 Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante;

- Anexo 18 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa;
- Notas de Lançamento PCASP
- Livro Diário

**2.2) PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:** As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal, a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2019, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das VariaçõesPatrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira e contábil. Foram elaboradas em conformidade com a Lei nº. 4.320/64 e suas alterações e em conformidade com as NBCASP e PCASP vigente. Aos registros contábeis adotou-se o regime de caixa para as transferências recebidas do Executivo e de competência para as despesas realizadas.

As principais políticas contábeis adotadas são:

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

- **NOTA 3 – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**
- 
- 3.1) Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANCETES FINANCEIROS E NO BALANÇO FINANCEIRO – QUE INTERFERE NOS ANEXOS 13, 17 E 18, com objetivo elucidar os procedimentos contábeis orientados pela Minuta IPC 11 -Contabilização das Retenções, editada em 2017, que "define-se como padrão a seguinte contabilização das retenções em processos de execução orçamentária e de restos a pagar ": 1. O recurso será repassado a um terceiro. 2. O recurso é uma nova receita para o Ente.

- **NOTA 4 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**
- 
- **4.1) Demonstrativos da Receita Orçamentária:**
- 

| CLASSIFICAÇÃO | PREVISÃO ORÇADA | % | EXECUTADA | % |
|---|---|---|---|---|
| **RECEITAS CORRENTES** | **8.500,00** | **85,00** | **342.593,88** | **4.030,52** |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA PATRIMONIAL | 500,00 | | 1.343,88 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | | 0,00 | |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 8.000,00 | | 341.250,00 | |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | | 0,00 | |
| **RECEITAS DE CAPITAL** | **1.500,00** | **15,00** | **1.549,31** | **103,29** |
| **DÉFICIT** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** |
| **TOTAL** | **10.000,00** | **100,00** | **344.143,19** | **3.441,43** |

A Receita prevista para a Fundo Municipalé demonstrada no quadro a seguir, num total de R$ 10.000,00, e a Receita efetivamente arrecadada executada foi no valor de R$ 344.143,19, que corresponde a 3.441,43% da receita total prevista.

**4.2) Demonstrativos Despesas Orçamentárias:**

| Nr. | G1 - TITULOS | DOTAÇÃO AUTORIZADA | | | REALIZADA | DIFERENÇA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | CRED.ORC.E SUPLEM. | CRED.ESPC | TOTAL | | |
| 1 | 3.0.00.00.00 - Despesas Correntes | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 89 | 3.3.00.00.00 - Outras Despesas Correntes | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 220 | 3.3.90.00.00 - Aplicações Diretas | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 234 | 3.3.90.30.00 - Material de Consumo | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 236 | 3.3.90.32.00 - Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 243 | 3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 264 | 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 384 | 4.0.00.00.00 - Despesas de Capital | 217.500,00 | 0,00 | 217.500,00 | 217.000,00 | 500,00 |
| 385 | 4.4.00.00.00 - Investimentos | 217.500,00 | 0,00 | 217.500,00 | 217.000,00 | 500,00 |
| 484 | 4.4.90.00.00 - Aplicações Diretas | 217.500,00 | 0,00 | 217.500,00 | 217.000,00 | 500,00 |
| 494 | 4.4.90.52.00 - Equipamentos e Material Permanente | 217.000,00 | 0,00 | 217.000,00 | 217.000,00 | 0,00 |
| 499 | 4.4.90.93.00 - Indenizações e Restituições | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 654 | TOTAL DAS DESPESAS | 225.500,00 | 0,00 | 225.500,00 | 217.000,00 | 8.500,00 |

Logo as despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R$ 217.000,00. Desse valor, R$ 0,00 referem-se às despesas correntes, e R$ 217.000,00, diz respeito às despesas de capital.

**4.3) Demonstrativos Créditos Orçamentários:**

No fundo demonstrado houve abertura créditos adicionais nº 73/2019 na data de 29/07/2019,no valor de R$ 215.500,00, em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, concordante com imagem do item 4.2.

**4.4) Resumo da Execução da Despesa por Elemento se deu da seguinte forma:**

A despesa orçamentária apresenta um total executado/empenhado de R$ 217.000,00, que corresponde a 96,44% da despesa total atualizada. O resumo da despesa por elemento de despesa apresentado no quadro acima, demonstra o comprometimento da despesa até o mês em referência.

**4.5) Restos a Pagar:**

Conforme demonstrativo no item 4.4 podemos evidenciar que não houve inscrições de restos a pagar.

**4.6) Resumo das interferências financeiras recebidas**

Não há, interferências financeiras recebidas no fundo municipal.

## NOTA 5 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

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

Nos ingressos (entradas) houve Receitas Orçamentárias recebidas no valor de R$ 344.143,19. E Saldo do Exercício Anterior no valor de R$ 00,00, assim como as transferências financeiras no valor de R$ 341.250,00, perfazendo um total dos ingressos de R$ 344.143,19.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R$ 217.000,00 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas), perfazendo saldo para o exercício seguinte de R$ 127.493,19.

## NOTA 6 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

| ATIVO | | PASSIVO | |
|---|---|---|---|
| Circulante | 127.493,19 | Circulante | 0,00 |
| Não circulante | 217.000,00 | Não circulante | 0,00 |
| | | Patrimônio liquido | 344.493,19 |
| **Total** | **344.493,19** | **Total** | **344.493,19** |

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

1.1.1.0.0.00.0 - Caixa e Equivalentes de Caixa – R$ 127.493,19, compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

1.1.1.0.0.01.0

1.1.5.0.0.00.00 – Estoques – R$ 0,00, compreende o valor de bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. ***(Conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).***

**ATIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 0,00**

1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis consolidação – R$ 217.000,00, compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por forca alheia sem alteração da substancia ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.

1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis consolidação – R$ 0,00, compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

1.2.3.8.1.00.00 – (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas – R$ - 0,00, compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência.

PASSIVO - Passivo compreende as obrigações existentes da entidade oriundas de eventos passados de cuja liquidação se espera que resulte em fluxo de saída de recursos que incorporem benefícios econômicos ou serviços em potencial. Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

**PASSIVO CIRCULANTE – R$ 0,00**

2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar – R$ 0,00, compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

2.1.3.1.1.00.00 – Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo – consolidação - R$ 0,00, compreende as obrigações junto a fornecedores nacionais de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços;

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

**PASSIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 0,00**

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

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO – R$ 344.493,19**

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R$ 344.493,19, corresponde ao resultado do período, apurado no Anexo 15 – Demonstração das variações Patrimoniais;

2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores – R$ 0,00, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores – R$ 0,00, evidencia o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

## NOTA 7 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 15 – DEMONSTRAÇÕES DASVARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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

| | | |
|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** | | 344.493,19 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras) | 1.343,88 | |
| Transferências de Delegações Recebidas | 343.149,31 | |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0,00 | |
| **(-) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | | 0,00 |
| Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013) | 0,00 | |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões) | 0,00 | |
| Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2019). | 0,00 | |
| Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14 / 3.3.90.36 / 3.3.90.39) | 0,00 | |
| Depreciação | 0,00 | |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras | 0,00 | |
| Transferências e Delegações concedidas | 0,00 | |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições | 0,00 | |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos | 0,00 | |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERVÁVIT)** | | **344.493,19** |

Em 31/12/2019 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R$ 344.493,19.

**VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA** - Compreende o aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento de ativo ou diminuição de passivo, que resulte em aumento do patrimônio líquido e que não sejam provenientes de aporte dos proprietários.

a) Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras - R$ 1.343,88.

4.4.5.0.0.00.00 – Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras – compreende o valor total das variações patrimoniais aumentativas decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

b) Transferências de Delegações Recebidas – R$ 343.149,31

4.5.1.1.2.02.00 – Repasse Recebido – R$ 343.149,31, representa o valor dos recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

4.6.3.9.0.00.00 – Outros ganhos com Incorporação de Ativos – R$ 0,00, compreende a contrapartida da incorporação de outros novos ativos.

VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA - Compreende o decréscimo no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de saída de recurso ou redução de ativo ou incremento em passivo, que resulte em decréscimo do patrimônio líquido e que não seja proveniente de distribuição aos proprietários da entidade.

a) Pessoal e Encargos – R$ 0,00

3.1.1.1.1.00.00 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS – consolidação – R$ 0,00, compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RPPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo ou função de confiança no setor público.

3.1.1.2.1.00.00 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS – CONSOLIDAÇÃO – R$ 0,00 compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RGPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do emprego, inclusive os ocupantes de cargos em comissão não investidos em cargo efetivo, no setor público.

3.1.2.1.2.00.00 - Encargos Patronais - RPPS - INTRA OFSS – R$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos servidores públicos ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público.

3.1.2.2.3.00.00 - Encargos Patronais - RGPS - INTER OFSS – União – R$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos empregados ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público, bem como ocupantes de cargo em comissão não investido em cargo efetivo.

3.1.2.9.2.00.00 – Outros Encargos Patronais – INTRA OFSS – R$ 0,00 compreende outras variações patrimoniais diminutivas, relacionadas aos encargos patronais, não abrangidas nos grupos anteriores.

b) Benefícios Previdenciários e Assistenciais – R$ 0,00

3.2.2.1.1.00.00 – Pensões – RPPS consolidação – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas com pagamento de pensões aos dependentes dos segurados, após seu óbito, pelo regime próprio da previdência social - RPPS.

3.2.9.1.1.12.00 – Salário Família – R$ 0,00, registra as variações patrimoniais diminutivas com salário-família

c) Uso de Bens, Serviços e Consumo – R$ 0,00

3.3.1.1.1.00.00 – Consumo de Material consolidação – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes de requisição de material de consumo para uso interno;

3.3.2.1.1.00.00 – Diárias consolidação – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da utilização de diárias pagas aos servidores, empregados públicos e colaboradores eventuais, para fazer face a despesas com pousada, alimentação e locomoção urbana;

3.3.2.2.1.00.00 – Serviços Terceiros PF consolidação – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa física fornecida a entidade governamental;

3.3.2.3.1.00.00 – Serviço Terceiros PJ consolidação – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade;

3.3.3.1.1.00.00 – Depreciação consolidação – R$ 0,00, compreende a redução do valor dos bens tangíveis pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência.

d) Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos – R$ 0,00

3.6.3.1.1.01.00 – Perda Involuntárias de Bens Móveis – R$ 0,00, registra a variação patrimonial diminutiva com perdas involuntárias de bens móveis.

NOTA 8 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DADIVIDA FLUTUANTE

Nas colunas de Movimento do Exercício, os valores apresentados como inscrições representam o somatório das retenções de consignações, já na coluna de Baixa representam o somatório dos pagamentos de consignações. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2019:

Conforme demonstrado na tabela acima não houve movimentação de dívida flutuante no referido fundo.

NOTA 9 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

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

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem as receitas arrecadadas pelo seu valor líquido relativas às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais.

**INGRESSOS NO VALOR DE R$ 344.493,19**

**Receita Patrimonial** - R$ 1.343,88 - decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

**Transferências recebidas**- R$ 342.799,31 - referente a recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

**DESEMBOLSOS NO VALOR DE R$ 0,00**
**Pessoal e demais despesas**- $ 0,00 - compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade;
**FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS VALOR DE R$ 344.493,19.**

Reflete as transações de caixa das atividades operacionais, das atividades de investimento e das atividades de financiamento, bem como a apresentação de uma conciliação de um resultado e um fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais, visando fornecer informações sobre os efeitos líquidos das transações.

**CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** - compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

**INICIAL VALOR DE R$ 0,00**
**FINAL VALOR DE R$ 127.493,19**

**NOTA 10 – NOTA EXPLICATIVA DA VALIDAÇÃO DA XML**
Na validação da XML daUG ocorreu um erro na XML nº 4 - Programa de Trabalho de Governo por Órgão, Funções, Subfunções, Projetos e Atividades, conforme o Vínculo do Recurso, onde foi apresentada a seguinte inconsistência:

Aberto chamado 1833010 junto ao TCE/MS, foi identificado que a subfunção 601 Promoção da Produção Vegetal não constava na tabela do TCE, conforme resposta do chamado:

"***Para envio do BG/2019 orientamos que seja encaminhado os dados em conformidade com a Tabela Auxiliar e-Contas de Função e Subfunção.***"

Do TCE, veio a orientação para que fosse utilizado os códigos em conformidade com a Tabela Auxiliar e-Contas de Função e Subfunção, porém foi questionado o fato de, o OP 2019 e o SICOM, tanto o PPA/LDO/LOA quanto o mensal, foram validados com a função e subfunção da inconsistência, ou seja 20.601. Porém, a resposta do chamado foi a orientação:

"***E que a informação constante na contabilidade do órgão ou entidade, registrada no SICOM, conste em Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, de forma a ser facilmente compreendida quanto à necessidade DE-PARA das informações encaminhadas nas prestações de contas anuais, exercício 2019.***"

Assim, para registro e esclarecimento, foi feita o DE-PARA na subfunção, da seguinte forma:

| DE | PARA |
|---|---|
| 601 – Promoção da Produção Vegetal | 541 - Preservação e Conservação Ambiental |

Com a alteração da sunfunção a XML foi validada.

Rio Negro/MS, 31 de dezembro de 2.019.

**Elza Da Cruz Costa**
*Responsável Contábil*
**CRC-MS 006244/0-6**

ESTADO DE MATO GROSO DO SUL
MUNICÍPIO DE RIO NEGRO
FMIS – Fundo Municipal de Investimento Social

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
*EXERCÍCIO 2019*

## NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS

1.1) O FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO SOCIAL DE RIO NEGRO - MS, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 31.077.676/0001-07.

1.2) Localizado na Rua Mitsuo Ezoe, nº 575 – Centro – Rio Negro/MS.

1.3) Principais Atividades da entidade é a auferir recursos financeiros para a implementação dos programas sociais.

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

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

1.6) O Fundo Municipal de Investimento Social de Rio Negro - MS, controla apenas a unidade 090 – Fundo Municipal de Investimento Social.

1.7) O Orçamento do Fundo Municipal, realizado conforme a Lei nº 798 de 12/12/2018, para o exercício de 2019, fixou a Receita em R$ 128.400,00 e a Despesa em R$ 128.400,00 para os dispêndios de custeias e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.

## NOTA 2 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS E BASE PREPARAÇÃO

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

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

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

2.2) **PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:** As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal, a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2019, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira e contábil. Foram elaboradas em conformidade com a Lei nº. 4.320/64 e suas alterações e em conformidade com as NBCASP e PCASP vigente. Aos registros contábeis adotou-se o regime de caixa para as transferências recebidas do Executivo e de competência para as despesas realizadas.

As principais políticas contábeis adotadas são:

- As disponibilidades de caixa são mensuradas ou avaliadas pelo valor original.
- Os estoques de materiais de consumo, bem como suas saídas são avaliados com base no valor de aquisição.
- Os gastos de distribuição, de administração geral e financeiros são considerados como despesas do período em que ocorrerem.
- O Ativo Imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de sua aquisição.

- O **método adotado de depreciação dos bens móveis foi o *linear*** que considera que o bem será usado de forma constante durante toda a sua vida útil, e que não haverá mudança no valor residual. No caso deste Legislativo a classe do imobilizado teve sua vida útil econômica de 10 anos, e o valor residual de 10%, conforme o processo de convergência da contabilidade pública municipal parte 2 da CNM, onde nesta mesma portaria diz que normalmente, os bens em uso na atividade operacional de um Município apresenta padrão de consumo uniforme, razão pela qual recomenda-se o uso do método linear, de fácil aplicação, onde são fixadas taxas constantes de depreciação ao longo do tempo de vida útil.
- As relações dos itens depreciados podem ser constatadas no **PDF nº 102 (Documentos Complementares)**

## NOTA 3 – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

3.1) Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANCETES FINANCEIROS E NO BALANÇO FINANCEIRO – QUE INTERFERE NOS ANEXOS 13, 17 E 18, com objetivo elucidar os procedimentos contábeis orientados pela Minuta IPC 11 - Contabilização das Retenções, editada em 2017, que "define-se como padrão a seguinte contabilização das retenções em processos de execução orçamentária e de restos a pagar ": 1. O recurso será repassado a um terceiro. 2. O recurso é uma nova receita para o Ente.

## NOTA 4 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

4.1) Demonstrativos da Receita Orçamentária:

| CLASSIFICAÇÃO | PREVISÃO ORÇADA | % | EXECUTADA | % |
|---|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES | 128.400,00 | 100,00 | 77.211,34 | 60,13 |
| RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA PATRIMONIAL | 2.000,00 | | 291,09 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | | 0,00 | |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | | 0,00 | |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 126.400,00 | | 76.920,25 | |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | | 0,00 | |
| **RECEITAS DE CAPITAL** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **DÉFICIT** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** |
| **TOTAL** | **128.400,00** | **100,00** | **77.211,34** | **60,13** |

A Receita prevista para a Fundo Municipal é demonstrada no quadro a seguir, num total de R$ 128.400,00, e a Receita efetivamente arrecadada executada foi no valor de R$ 77.211,34, que corresponde a 60,13% da receita total prevista.

4.2) Demonstrativos Despesas Orçamentárias:

| Nr. | G1 - TITULOS | DOTAÇÃO AUTORIZADA | | | REALIZADA | DIFERENÇA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | CRED.ORC.E SUPLEM. | CRED.ESPC | TOTAL | | |
| 1 | 3.0.00.00.00 - Despesas Correntes | 126.900,00 | 0,00 | 126.900,00 | 67.369,81 | 59.530,19 |
| 2 | 3.1.00.00.00 - Pessoal e Encargos Sociais | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 15 | 3.1.90.00.00 - Aplicações Diretas | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 18 | 3.1.90.04.00 - Contratação Por Tempo Determinado | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 88 | 3.3.00.00.00 - Outras Despesas Correntes | 126.400,00 | 0,00 | 126.400,00 | 67.369,81 | 59.030,19 |
| 136 | 3.3.50.00.00 - Transferências a Instituições Privadas Sem Fins Lucrativos | 9.433,00 | 0,00 | 9.433,00 | 9.433,00 | 0,00 |
| 171 | 3.3.50.43.00 - Subvenções Sociais | 9.433,00 | 0,00 | 9.433,00 | 9.433,00 | 0,00 |
| 220 | 3.3.90.00.00 - Aplicações Diretas | 116.967,00 | 0,00 | 116.967,00 | 57.936,81 | 59.030,19 |
| 234 | 3.3.90.30.00 - Material de Consumo | 96.167,00 | 0,00 | 96.167,00 | 24.511,62 | 31.655,38 |
| 236 | 3.3.90.32.00 - Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuita | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 240 | 3.3.90.36.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física | 12.300,00 | 0,00 | 12.300,00 | 5.307,00 | 6.993,00 |
| 243 | 3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 46.000,00 | 0,00 | 46.000,00 | 28.118,19 | 17.881,81 |
| 384 | 4.0.00.00.00 - Despesas de Capital | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 853,00 | 647,00 |
| 385 | 4.4.00.00.00 - Investimentos | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 853,00 | 647,00 |
| 484 | 4.4.90.00.00 - Aplicações Diretas | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 853,00 | 647,00 |
| 493 | 4.4.90.51.00 - Obras e Instalações | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 494 | 4.4.90.52.00 - Equipamentos e Material Permanente | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 853,00 | 147,00 |
| 654 | TOTAL DAS DESPESAS | 128.400,00 | 0,00 | 128.400,00 | 68.222,81 | 60.177,19 |

Logo as despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R$ 68.222,81. Desse valor, R$ 67.369,81 referem-se às despesas correntes, e R$ 853,00, diz respeito às despesas de capital.

4.3) Demonstrativos Créditos Orçamentários:

No fundo demonstrado houve abertura créditos adicionais no valor de R$ 20.933,00, tanto na suplementação, quanto na redução, mantendo o valor do orçamento original.

em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1°, inciso III da Lei Federal n° 4.320/64, concordante com imagem do item 4.2.

**4.4) Resumo da Execução da Despesa por Elemento se deu da seguinte forma:**

A despesa orçamentária apresenta um total executado/empenhado de R$ 68.222,81, que corresponde a 53,13% da despesa total atualizada. O resumo da despesa por elemento de despesa apresentado no quadro acima, demonstra o comprometimento da despesa até o mês em referência.

**4.5) Restos a Pagar:**

Conforme demonstrativo no item 4.4 podemos evidenciar que não houve inscrições de restos a pagar.

**4.6) Resumo das interferências financeiras recebidas**

Não há, interferências financeiras recebidas no fundo municipal.

## NOTA 5 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

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

Nos ingressos (entradas) houve Receitas Orçamentárias recebidas no valor de R$ 77.211,34. E Saldo do Exercício Anterior no valor de R$ 00,00, assim como as transferências financeiras no valor de R$ 76.920,25, perfazendo um total dos ingressos de R$ 77.211,34.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R$ 68.222,81 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas), perfazendo saldo para o exercício seguinte de R$ 60.177,19.

## NOTA 6 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

| ATIVO | | PASSIVO | |
|---|---|---|---|
| Circulante | 13.104,25 | Circulante | 64,85 |
| Não Circulante | 0,00 | Não Circulante | 0,00 |
| **Total** | **13.104,25** | **Total** | **64,85** |

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

**1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa** – R$ 13.104,25, compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

**1.1.5.0.0.00.00 – Estoques** – R$ 0,00, compreende o valor de bens adquiridos, produzidos ou em processo de elaboração pela entidade com objetivo de venda ou utilização própria no curso normal das atividades. ***(Conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).***

### ATIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 0,00

**1.2.3.1.1.00.00 - Bens Móveis consolidação** – R$ 0,00, compreende o valor da aquisição ou incorporação de bens corpóreos, que tem existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por forca alheia sem alteração da substancia ou da destinação econômico-social, que constituam meio para a produção de outros bens ou serviços.

**1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imóveis consolidação** – R$ 0,00, compreende o valor dos bens imóveis, os quais são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

1.2.3.8.1.00.00 – (-) **Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas** – R$ - 0,00, compreende a diminuição do valor dos elementos do ativo imobilizado, bens móveis, devido a desgaste pelo uso, ação da natureza ou obsolescência.

**PASSIVO** - Passivo compreende as obrigações existentes da entidade oriundas de eventos passados de cuja liquidação se espera que resulte em fluxo de saída de recursos que incorporem benefícios econômicos ou serviços em potencial. Patrimônio líquido compreende a diferença entre o ativo e o passivo.

**PASSIVO CIRCULANTE – R$ 64,85**

2.1.1.4.0.00.00 - **Encargos Sociais a Pagar** – R$ 0,00, compreende as obrigações a curto prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais.

2.1.3.1.1.00.00 – **Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo** – consolidação - R$ 64,85, compreende as obrigações junto a fornecedores nacionais de matérias primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços:

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

**PASSIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 0,00**

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

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO – R$ 13.039,40**

2.3.7.1.1.01.00 - **Superávits ou Déficits do Exercício** – R$ 13.039,40, corresponde ao resultado do período, apurado no Anexo 15 – Demonstração das variações Patrimoniais:

2.3.7.1.1.02.00 - **Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores** – R$ 660,77, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior:

2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes de Exercícios Anteriores – R$ 0,00, evidencia o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

## NOTA 7 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 15 – DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

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

| | | |
|---|---|---|
| **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS** | | 77.211,34 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras) | 291,09 | |
| Transferências de Delegações Recebidas | 76.920,25 | |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0,00 | |
| **(-) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS** | | 64.832,71 |
| Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013) | 0,00 | |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões) | 0,00 | |
| Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2019). | 22.621,52 | |
| Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14 / 3.3.90.36 / 3.3.90.39) | 31.925,19 | |
| Depreciação | 0,00 | |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras | 0,00 | |
| Transferências e Delegações concedidas | 0,00 | |

| | | |
|---|---|---|
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições | 0.00 | |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos | 0.00 | |
| **RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)** | | 12.378,63 |

Em 31/12/2019 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R$ 12.378,63.

**VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA** - Compreende o aumento no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de entrada de recurso ou aumento de ativo ou diminuição de passivo, que resulte em aumento do patrimônio líquido e que não sejam provenientes de aporte dos proprietários.

a) **Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras - R$ 77.211,34.**

4.4.5.0.0.00.00 – **Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras** – compreende o valor total das variações patrimoniais aumentativas decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

b) **Transferências de Delegações Recebidas – R$ 76.920,25**

4.5.1.1.2.02.00 – **Repasse Recebido** – R$ 76.920,25, representa o valor dos recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

4.6.3.9.0.00.00 – **Outros ganhos com Incorporação de Ativos** – R$ 0,00, compreende a contrapartida da incorporação de outros novos ativos.

**VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA** - Compreende o decréscimo no benefício econômico durante o período contábil sob a forma de saída de recurso ou redução de ativo ou incremento em passivo, que resulte em decréscimo do patrimônio líquido e que não seja proveniente de distribuição aos proprietários da entidade.

a) **Pessoal e Encargos – R$ 0,00**

3.1.1.1.1.00.00 - **REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS – consolidação** – R$ 0,00, compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RPPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo ou função de confiança no setor público.

3.1.1.2.1.00.00 - **REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS – CONSOLIDAÇÃO** – R$ 0,00 compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RGPS, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com vencimentos e vantagens pecuniárias fixas e variáveis estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do emprego, inclusive os ocupantes de cargos em comissão não investidos em cargo efetivo, no setor público.

3.1.2.1.2.00.00 - **Encargos Patronais - RPPS - INTRA OFSS** – R$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos servidores públicos ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público.

3.1.2.2.3.00.00 - **Encargos Patronais - RGPS - INTER OFSS** – União – R$ 0,00 compreende os encargos trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos empregados ativos, pertencentes aos órgãos e demais entidades do setor público, bem como ocupantes de cargo em comissão não investido em cargo efetivo.

3.1.2.9.2.00.00 – **Outros Encargos Patronais – INTRA OFSS** – R$ 0,00 compreende outras variações patrimoniais diminutivas, relacionadas aos encargos patronais, não abrangidas nos grupos anteriores.

b) **Benefícios Previdenciários e Assistenciais – R$ 0,00**

3.2.2.1.1.00.00 – **Pensões – RPPS consolidação** – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas com pagamento de pensões aos dependentes dos segurados, após seu óbito, pelo regime próprio da previdência social - RPPS.

3.2.9.1.1.12.00 – **Salário Família** – R$ 0,00, registra as variações patrimoniais diminutivas com salário-família

c) **Uso de Bens, Serviços e Consumo – R$ 0,00**

3.3.1.1.1.00.00 – **Consumo de Material consolidação** – R$ 22.621,52, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes de requisição de material de consumo para uso interno;

3.3.2.1.1.00.00 – **Diárias consolidação** – R$ 0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da utilização de diárias pagas aos servidores, empregados públicos e colaboradores eventuais, para fazer face a despesas com pousada, alimentação e locomoção urbana;

3.3.2.2.1.00.00 – **Serviços Terceiros PF consolidação** – R$ 5.307,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa física fornecida a entidade governamental;

3.3.2.3.1.00.00 – **Serviço Terceiros PJ consolidação** – R$ 28.119,19, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade;

**3.3.3.1.1.00.00 – Depreciação consolidação** – R$ 0,00, compreende a redução do valor dos bens tangíveis pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência.

**d) Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações de Passivos – R$ 0,00**

**3.6.3.1.1.01.00 – Perda Involuntárias de Bens Móveis** – R$ 0,00, registra a variação patrimonial diminutiva com perdas involuntárias de bens móveis.

## NOTA 8 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE

Nas colunas de Movimento do Exercício, os valores apresentados como inscrições representam o somatório das retenções de consignações, já na coluna de Baixa representam o somatório dos pagamentos de consignações. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2019:

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2018 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 13.545,00 | 0,00 | 13.545,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Restos a Pagar em 2018 | 13.545,00 | 0,00 | 13.545,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 0,00 | 3.390,10 | 0,00 | 0,00 | 3.390,10 |
| 9 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 3.390,10 | 0,00 | 0,00 | 3.390,10 |
| 10 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Restos a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 13.545,00 | 3.390,10 | 13.545,00 | 0,00 | 3.390,10 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 0,00 | 204,20 | 139,35 | 0,00 | 64,85 |
| 24 | OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 13.545,00 | 3.594,30 | 13.684,35 | 0,00 | 3.454,95 |

Conforme demonstrado na tabela acima houve movimentação de dívida flutuante no referido fundo, sendo que restou saldo para o exercício 2020 no valor de R$ 64.85 de retenção a serem recolhidos referente a ISSQN.

## NOTA 9 – NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 18 – DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA

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

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem as receitas arrecadadas pelo seu valor líquido relativas às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais.

**INGRESSOS NO VALOR DE R$ 77.415,54**

**Receita Patrimonial** - R$ 291.09 - decorrentes da remuneração do saldo diário dos depósitos existentes no banco, bem como aplicações de recursos da conta da conta única de acordo com a rentabilidade média intrínseca dos títulos do tesouro.

**Transferências recebidas** - R$ 77.024.45 - referente a recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

**DESEMBOLSOS NO VALOR DE R$ 77.664,06**

**Pessoal e demais despesas** - R$ 77.664,06 - compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de folha de pagamento, aquisição de ativos não circulantes, serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade:

**FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS VALOR DE R$ - 248,52.**

Reflete as transações de caixa das atividades operacionais, das atividades de investimento e das atividades de financiamento, bem como a apresentação de uma conciliação de um resultado e um fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades operacionais, visando fornecer informações sobre os efeitos líquidos das transações.

**CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** - compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

**INICIAL VALOR DE R$ 14.205,77**
**FINAL VALOR DE R$ 13.104,25**

Rio Negro/MS, 31 de dezembro de 2.019.

_____
Elza Da Cruz Costa
*Responsável Contábil*
CRC-MS 006244/0-6