MUNICIPIO DE RIO NEGRO:03501558000149
Assinado de forma digital por MUNICIPIO DE RIO NEGRO:03501558000149
Dados: 2024.03.26 11:30:37 -04'00'

SUPLEMENTO CONTÁBIL

Diário Oficial

Município de Rio Negro-MS

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

ED. Nº 1349/2024 - ANO VIII | **RIO NEGRO- MS, TERÇA-FEIRA** | **26 DE MARÇO DE 2024**

PODER EXECUTIVO

Fundo de Desenvolvimento Básico - FUNDEB

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO BÁSICO - FUNDEB
MITSUO EZOE, 575, CENTRO, RIO NEGRO/MS

Exercício: 2023

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

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

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	4.915.000,00	5.662.655,49	5.662.655,49	0,00
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	15.000,00	58.618,68	58.618,68	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	15.000,00	58.618,68	58.618,68	0,00
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	4.900.000,00	5.591.296,97	5.591.296,97	0,00
Nr.	**G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS**	**Previsão Inicial (a)**	**Previsão Atualizada (b)**	**Receitas Realizadas (c)**	**Saldo (d) = (c-b)**
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	4.900.000,00	5.591.296,97	5.591.296,97	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	12.739,84	12.739,84	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	12.739,84	12.739,84	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
Nr.	**G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS**	**Previsão Inicial (a)**	**Previsão Atualizada (b)**	**Receitas Realizadas (c)**	**Saldo (d) = (c-b)**
55	Transferências de Outras Instit. 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)	4.915.000,00	5.662.655,49	5.662.655,49	0,00
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 (VI) = (IV + V)	4.915.000,00	5.662.655,49	5.662.655,49	0,00
73	DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VIII) = (VI + VII)	4.915.000,00	5.662.655,49	5.662.655,49	0,00
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	68.207,24	68.207,24	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	68.207,24	68.207,24	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)	4.705.800,00	5.565.207,24	5.531.095,30	5.531.095,30	5.530.730,50	34.111,94
Nr.	**G2 - DESPESAS**	**Dotação Inicial (e)**	**Dotação Atualizada**	**Despesas**	**Despesas**	**Despesas Pagas (i)**	**Saldo da Dotação (j)**

	ORÇAMENTÁRIAS		(f)	Empenhadas (g)	Liquidadas (h)		= (f - g)
80	Pessoal e Encargos Socias	4.500.400,00	5.195.961,14	5.164.425,20	5.164.425,20	5.164.060,40	31.535,94
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	205.400,00	369.246,10	366.670,10	366.670,10	366.670,10	2.576,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	209.200,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
84	Investimentos	209.200,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
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)	4.915.000,00	5.566.207,24	5.531.095,30	5.531.095,30	5.530.730,50	35.111,94
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)	4.915.000,00	5.566.207,24	5.531.095,30	5.531.095,30	5.530.730,50	35.111,94
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	96.448,25	131.560,19	0,00	0,00	-35.111,94
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	4.915.000,00	5.662.655,49	5.662.655,49	5.531.095,30	5.530.730,50	0,00
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. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (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

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
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 E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO- PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Secretária Municipal

Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro Ano de 2023

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.

Ingressos				Dispêndios			
Especificação	Nota	2023	2022	Especificação	Nota	2023	2022
Receitas Orçamentárias (I)	0,00	5.662.655,49	4.685.741,98	Despesas Orçamentárias (VI)	0,00	5.531.095,30	4.802.754,39
500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0,00	0,00	0,00	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0,00	0,00	0,00
501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00
502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0,00	0,00	0,00	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0,00	0,00	0,00
540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	5.662.655,49	4.685.741,98	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	5.531.095,30	4.802.754,39
541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00
542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00
543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00
544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0,00	0,00	0,00	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0,00	0,00	0,00
550 - Transferência do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00	550 - Transferência do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00
551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	0,00	0,00	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	0,00	0,00
552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0,00	0,00	0,00	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0,00	0,00	0,00
553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	0,00	0,00	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	0,00	0,00
569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00
570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00
574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00	0,00	0,00	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00	0,00	0,00
575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0,00	0,00	0,00	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0,00	0,00	0,00

Ingressos				Dispêndios			
Especificação	Nota	2023	2022	Especificação	Nota	2023	2022
599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0,00	0,00	0,00	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0,00	0,00	0,00
601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	0,00	0,00	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	0,00	0,00

provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde				provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde			
602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0,00	0,00	0,00	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0,00	0,00	0,00
603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0,00	0,00	0,00	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0,00	0,00	0,00
604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos de combate às endemias	0,00	0,00	0,00	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos de combate às endemias	0,00	0,00	0,00
605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	0,00	0,00	0,00	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	0,00	0,00	0,00
621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00	0,00	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00	0,00
622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	0,00	0,00	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	0,00	0,00
631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
632 - Transferências do Estado referentes a Convênios - Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios - Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0,00	0,00	0,00	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0,00	0,00	0,00
635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00
636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	0,00	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	0,00

Ingressos				Dispêndios			
Especificação	**Nota**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**Nota**	**2023**	**2022**
661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00
662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00
665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00	0,00	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00	0,00
701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos	0,00	0,00	0,00	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos	0,00	0,00	0,00

Congêneres dos Estados				Congêneres dos Estados			
702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00	0,00	0,00	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00	0,00	0,00
703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0,00	0,00	0,00	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0,00	0,00	0,00
704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00
705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00
706 - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00	706 - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00
707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0,00	0,00	0,00	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0,00	0,00	0,00
708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0,00	0,00	0,00	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0,00	0,00	0,00
709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00	0,00	0,00	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00	0,00	0,00
710 - Transferência Especial dos Estados	0,00	0,00	0,00	710 - Transferência Especial dos Estados	0,00	0,00	0,00
711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0,00	0,00	0,00	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0,00	0,00	0,00
712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00	0,00	0,00	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00	0,00	0,00
713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00	0,00	0,00	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00	0,00	0,00
714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0,00	0,00	0,00	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0,00	0,00	0,00
715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00	0,00	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00	0,00
Ingressos				**Dispêndios**			
Especificação	**Nota**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**Nota**	**2023**	**2022**
716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0,00	0,00	0,00	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0,00	0,00	0,00
717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00
718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00
719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0,00	0,00	0,00	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0,00	0,00	0,00
749 - Outras vinculações de transferências	0,00	0,00	0,00	749 - Outras vinculações de transferências	0,00	0,00	0,00
750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00
751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	0,00	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	0,00
752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00	0,00	0,00	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00	0,00	0,00

754 - Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	754 - Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0,00	0,00	0,00	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0,00	0,00	0,00
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0,00	0,00	0,00	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0,00	0,00	0,00
757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0,00	0,00	0,00	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0,00	0,00	0,00
758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0,00	0,00	0,00	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0,00	0,00	0,00
759 - Recursos Vinculados a Fundos	0,00	0,00	0,00	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0,00	0,00	0,00
760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00	0,00	0,00	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00	0,00	0,00
761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00	0,00	0,00	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00	0,00	0,00
799 - Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	799 - Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00
800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00
801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00
802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00
Ingressos				**Dispêndios**			
Especificação	**Nota**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**Nota**	**2023**	**2022**
803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0,00	0,00	0,00	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0,00	0,00	0,00
860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0,00	0,00	0,00	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0,00	0,00	0,00
861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00
862 - Recursos de Depósitos de Terceiros 869 - Outros Recursos Extraorçamentários 880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0,00	0,00	0,00	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros 869 - Outros Recursos Extraorçamentários 880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0,00	0,00	0,00
898 - Recursos a Classificar	0,00	0,00	0,00	898 - Recursos a Classificar	0,00	0,00	0,00
899 - Outros Recursos Vinculados Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	0,00	899 - Outros Recursos Vinculados Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00
Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	0,00	Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	0,00	Outras Transferências Financeiras	0,00	2.555.219,38	2.824.983,34
Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	2.519.794,08	1.922.123,18	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	715.870,59
Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	143.781,18
Recebimentos Extraorçamentários (III)	0,00	364,80	0,00	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII) Restos a Pagar não Processados Pagos	0,00	2.555.219,38	1.965.331,57
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	0,00	Restos a Pagar Processados Pagos	0,00	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	104.461,59	1.124.334,16	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	200.596,48	104.461,59
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	104.461,59	1.124.334,16	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0,00	200.596,48	104.461,59
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	Saldo para o Exercício Seguinte (IX) Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV) Caixa e Equivalentes de Caixa				Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados							

Ingressos				**Dispêndios**			
Especificação	**Nota**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**Nota**	**2023**	**2022**
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0,00	8.286.911,16	7.732.199,32	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0,00	8.286.911,16	7.732.199,32

Fonte de Recursos	**2023**			**2022**		
	Receita Orçamentária (a)	**Deduções da Receita**	**Saldo (c) = (a -**	**Receita Orçamentária**	**Deduções da Receita**	**Saldo (f) = (d - e)**

		Orçamentária (b)	b)	(d)	Orçamentária (e)	
500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
540	5.662.655,49	0,00	5.662.655,49	4.685.741,98	0,00	4.685.741,98

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Secretária Municipal

1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2018) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2017) 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. O parâmetro de relevância: movimentação acima/abaixo de 30%.
4) No G3 - QUADRO ANEXO, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

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.

Ativo				Passivo			
Especificação	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**
ATIVO CIRCULANTE	0,00	200.596,48	104.461,59	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	829,05	36.254,35
Caixa e Equivalentes de Caixa Créditos a Curto Prazo	0,00	200.596,48	104.461,59		0,00	364,80	0,00
	0,00	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	364,80	0,00
Créditos Tributários a Receber Clientes	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	0,00	0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar Benefícios Assistenciais a Pagar Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00	0,00
Concedidos Dívida Ativa Tributaria	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Divida Ativa não Tributaria	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo Transferências Fiscais a Curto Prazo Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo Demais Créditos e Valores a	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Demais Obrigações a Curto Prazo PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	464,25	36.254,35
Curto Prazo Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo Estoques	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
Ativo não Circulante Mantido para Venda Ativo Biológico	0,00	0,00	0,00				
	0,00	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo			
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente ATIVO NÃO	0,00	0,00	0,00				
	0,00	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Longo Prazo Transferências Fiscais a Longo Prazo Provisões a Longo	0,00	0,00	0,00
CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Prazo	0,00	0,00	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo Resultado Diferido	0,00	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber Clientes	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Patrimônio Social e Capital Social Patrimônio Social	0,00	199.767,43	68.207,24
Divida Ativa não Tributária	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Créditos Previdenciários do RPPS	0,00	0,00	0,00				

Ativo				Passivo			
Especificação	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**
Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo Outros Créditos a Longo	0,00	0,00	0,00	Capital Social Realizado	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Prazo	0,00	0,00	0,00	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital Reservas de Capital	0,00	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo Demais Créditos e Valores a	0,00	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial Reservas de Lucros	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Longo Prazo Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo Estoques	0,00	0,00	0,00	Demais Reservas Resultados Acumulados	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Superávits ou Déficits Acumulados[2] Superávits ou Déficits do Exercício	0,00	199.767,43	68.207,24
Ativo Biológico	0,00	0,00	0,00		0,00	199.767,43	68.207,24
	0,00	0,00	0,00	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	131.560,19	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente Investimentos	0,00	0,00	0,00		0,00	68.207,24	832.883,00
	0,00	0,00	0,00	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão Lucros e Prejuízos Acumulados[2]	0,00	0,00	901.090,24
Imobilizado Bens Móveis Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00				

(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0,00	0,00	0,00	Lucros e Prejuízos do Exercício	0,00	0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas (-) Redução ao Valor	0,00	0,00	0,00	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
Recuperável de Imobilizado	0,00	0,00	0,00	Lucros a Destinar do Exercício	0,00	0,00	0,00
Intangíveis Softwares	0,00	0,00	0,00	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	0,00	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão (-) Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Cultural Intangível (-) Amortização Acumulada	0,00	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	200.596,48	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível Diferido	0,00	0,00	0,00				104.461,59
TOTAL DO ATIVO	0,00	200.596,48	104.461,59				

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

Especificação	NOTA[1]	2023	2022
ATIVO (I)	0,00	200.596,48	104.461,59
Ativo Financeiro Ativo Permanente	0,00	200.596,48	104.461,59
	0,00	0,00	0,00
PASSIVO (II)	0,00	829,05	36.254,35
Passivo Financeiro Passivo Permanente	0,00	829,05	36.254,35
	0,00	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL (I -II)	0,00	199.767,43	68.207,24

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Especificação	NOTA[1]	2023	2022
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres Direitos Contratuais	0,00	0,00	0,00
Demandas Judiciais	0,00	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00
Demandas Judiciais	0,00	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Fonte de Recursos	NOTA[2]	2023	2022
1.500.0000	0,00	0,00	0,00
1.540.1070	0,00	199.767,43	68.207,24
1.869.0000	0,00	0,00	79.462,74
2.540.0000	0,00	0,00	-6.570,64
2.540.1070	0,00	0,00	8.029,36
2.869.0000	0,00	0,00	-80.921,46

Instruções de Preenchimento:
1) A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriomente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes. O parâmetro de relevância será: movimentação acima/abaixo de 30%.
2) Obrigatoriamente as Fontes de Recursos utilizadas no G5 - FONTES DE RECURSOS deverão ser informadas em Notas Explicativas por Detalhamento das Fontes/Destinação de Recursos.
3) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
4) No G5 - FONTES 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.

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Secretária Municipal

Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais Ano de 2023

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.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Nota	2023	2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	5.662.655,49	4.685.741,98
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria Impostos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria Contribuições Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Venda de Mercadorias Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos Juros e Encargos de Mora	0,00	58.618,68	45.270,13
	0,00	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0,00	0,00	0,00
	0,00	58.618,68	45.270,13
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais Transferências Intergovernamentais Transferências das Instituições Privadas	0,00	5.604.036,81	4.640.471,85
	0,00	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	5.591.296,97	4.640.471,85
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Nota	2023	2022
Transferências de Consórcios Públicos Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes Transferências de Pessoas Físicas	0,00	12.739,84	0,00
	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos Reavaliação de Ativos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos Desincorporação de Passivos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Variação Patrimonial Aumentativa a	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Classificar Resultado Positivo de Participações Subvenções Econômicas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00	0,00
	0,00	5.662.655,49	4.685.741,98
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	5.531.095,30	5.518.624,98
	0,00	5.164.425,20	4.325.896,67
Pessoal e Encargos Remuneração a Pessoal Encargos Patronais Benefícios a Pessoal	0,00	4.370.079,70	3.814.521,65
	0,00	794.345,50	511.375,02
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Nota	2023	2022
Benefícios de Prestação Continuada Benefícios Eventuais	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Políticas Publicas de Transferência de Renda Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais Uso de Bens, Serviços e Consumo	0,00	0,00	0,00
de Capital Fixo Uso de Material de Consumo	0,00	0,00	0,00
	0,00	366.670,10	378.077,72
Serviços	0,00	325.446,10	250.274,90
	0,00	41.224,00	127.802,82
Depreciação, Amortização e Exaustão Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00	0,00
Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais Transferências Intergovernamentais Transferências a Instituições Privadas Transferências a Instituições Multigovernamentais Transferências a Consórcios Péblicos Transferências ao Exterior	0,00	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00	0,00
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	814.650,59
	0,00	0,00	814.650,59
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	**Nota**	**2023**	**2022**
Perdas com Alienação Perdas Involuntárias Incorporação de Passivos Desincorporação de Ativos Tributárias	0,00	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria Contribuições	0,00	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Premiações	0,00	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações Operações da Autoridade Monetária Incentivos	0,00	0,00	0,00
Subvenções Econômicas Participações e Contribuições Constituição de Provisões	0,00	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0,00	5.531.095,30	5.518.624,98
	0,00	131.560,19	-832.883,00

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Secretária Municipal

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 , Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS - Resolução nº 88, de 03/10/2018.

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

ATUALIZAÇÕES					SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
-	-	-	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MOEDA REAL/DOLAR: 1 - Real 2 - Dólar

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Secretária Municipal

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

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.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	364,80	0,00	0,00	364,80
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	364,80	0,00	0,00	364,80
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	364,80	0,00	0,00	364,80
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	36.254,35	2.519.429,28	2.555.219,38	0,00	464,25
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	36.254,35	2.519.794,08	2.555.219,38	0,00	829,05

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Secretária Municipal

Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

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

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	Nota	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0,00	96.134,89	-205.221,98
2	Ingressos	0,00	8.182.084,77	6.607.865,16

3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0,00	58.618,68	45.270,13
6	Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0,00	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0,00	12.739,84	0,00
11	Transferências Recebidas	0,00	5.591.296,97	4.640.471,85
12	Outros ingressos operacionais	0,00	2.519.429,28	1.922.123,18
13	Desembolsos	0,00	8.085.949,88	6.813.087,14
14	Pessoal e demais despesas	0,00	5.530.730,50	4.847.755,57
15	Juros e encargos da dívida	0,00	0,00	0,00
16	Transferências concedidas	0,00	0,00	0,00
17	Outros Desembolsos Operacionais	0,00	2.555.219,38	1.965.331,57
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)	0,00	96.134,89	-205.221,98
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	-814.650,59
20	Ingressos	0,00	0,00	0,00
21	Alienação de bens	0,00	0,00	0,00
22	Amortização de emprestimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00	0,00
24	Desembolsos	0,00	0,00	814.650,59
25	Aquisição de ativos não circulante	0,00	0,00	814.650,59
26	Concessão de emprestimos e financiamentos	0,00	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0,00	0,00	0,00
28	Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)	0,00	0,00	-814.650,59
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
30	Ingressos	0,00	0,00	0,00
31	Operacões de crédito	0,00	0,00	0,00
32	Integralização de capital social de empresas dependentes	0,00	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00	0,00
34	Desembolsos	0,00	0,00	0,00
35	Amortização/refinanciamento da dívida	0,00	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00	0,00
37	Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)	0,00	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(I+II+III)	0,00	96.134,89	-1.019.872,57
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0,00	104.461,59	1.124.334,16
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0,00	200.596,48	104.461,59

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	5.591.296,97	4.640.471,85
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 recebidas	5.591.296,97	4.640.471,85
48	Total das Transferências Recebidas	5.591.296,97	4.640.471,85
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**	**2023**	**2022**
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial a 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	Previdencia social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	5.530.730,50	4.847.755,57
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
Nr.	**G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**	**2023**	**2022**
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	5.530.730,50	4.847.755,57
Nr.	**G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**	**2023**	**2022**
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 Divida	0,00	0,00

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

HARLEY DE OLIVEIRA CAMARGO SANTOS
Secretária Municipal

NOTAS EXPLICATIVAS
BG 2023

INTRODUÇÃO

O Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e Valorização do Magistério de Rio Negro/MS, apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2023, observando as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Plano de Contas – PCASP e o Manual de Peças Obrigatórias do TCE e suas alterações.
Objetivando evidenciar as demonstrações contábeis e descrever em detalhes os lançamentos e registros que demandam esclarecimentos.

NOTA 1- INFORMAÇÕES GERAIS

1.1) O FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL E VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO DE RIO NEGRO - MS, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 31.040.423/0001-69.
1.2) Localizado na Rua Mitsuo Ezoe, n? 575 - Centro - Rio Negro/MS.
1.3) Principais Atividades da entidade é a manutenção e ao desenvolvimento da educação básica e à remuneração condigna dos trabalhadores da educação.
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 Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e Valorização do Magistério de Rio Negro - MS, controla apenas a unidade 12 - Fundo de Desenvolvimento do Ensino Básico - FUNDEB.
1.7) O Orçamento do Fundo Municipal, realizado conforme a Lei n° 879 de 07/12/2022, para o exercício de 2023, fixou a Receita em R$ 4.915.000,00 e a Despesa em R$ 4.915.000,00 para os dispêndios de custeias e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.
I - O Orçamento Fiscal referente aos Poderes da União, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Pública Federal direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;
II - O Orçamento da Seguridade Social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da Administração Pública Federal direta e indireta, bem como os fundos e fundações, instituídos e mantidos pelo Poder Público; e
III - O Orçamento de Investimento das empresas em que a União, direta ou indiretamente, detém a maioria do capital social com direito a voto.

1. RESUMO DAS POLÍTICAS 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

As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2023, 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.
Todos foram elaborados 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 5, 10 e 15 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)

2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

O 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.

Os erros de registros e/ou omissões são realizados ajustes e os mesmos são evidenciados nas Notas Explicativas.

No Demonstrativo das Aplicações do FUNDEB, no item 29 o valor R$ 41.224,00 refere –se a diárias civis (R$ 9.724,00) para profissionais da educação e contratação de empresa para formação socioemocional para professores e gestores (31.500,00).

No Anexo Informações Complementares – FUNDEB, a Escola com maior número do IDEB 4,7 – Escola Municipal São Francisco e a Escola com menor número 4,3 – Escola Estadual PS Leontino Alves de Oliveira.

3. BASES DE MENSURAÇÃO

A Base de Mensuração utilizada pela entidade é o CUSTO HISTÒRICO.

4. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

A política contábil utilizada pela entidade é PCASP.

5. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

A classificação de Ativos, Constituição de Provisões, Reconhecimento de Variações Patrimoniais e Transferências de Riscos e Benefícios significativos seguem as normas do MCASP e PCASP.

6. DIVULGAÇÃO DE ESTIMATIVAS

O Fundo Municipal não obriga a divulgação de estimativas dos efeitos de eventos futuros incertos sobre ativos e passivos ao término do período de reporte.

7. GESTÃO DE CAPITAL

A entidade não possui, em suas demonstrações, elementos de Gestão de Capital.

8. OUTRAS DIVULGAÇÕES

As informações a seguir constam no item 1 deste relatório.

- O domicílio e a forma jurídica do órgão ou entidade, e a jurisdição onde ela opera;
- A descrição da natureza das operações do órgão ou entidade e de suas principais atividades;
- A referência à legislação relevante que rege as operações do órgão ou entidade;
- O nome do órgão ou entidade; e se é entidade com prazo de duração limitado, informação sobre o tempo da sua duração.

Não há valores ou quaisquer informações a serem prestadas sobre os itens abaixo:

- O montante de dividendos, ou outras distribuições similares, propostos ou declarados antes da data em que as demonstrações contábeis foram autorizadas para serem publicadas e não reconhecido como distribuição aos proprietários durante o período abrangido pelas demonstrações contábeis, bem como o respectivo valor por ação ou equivalente
- A quantia de quaisquer dividendos preferenciais cumulativos, ou outras distribuições similares, não reconhecidos.

Já o estágio de adequação está o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, definidos nos arts. 6º e 7º da Portaria STN nº 634, de 19 de novembro de 2013, com prazos-limites definidos em Anexo da Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015; e as regras e procedimentos contábeis para consolidação das empresas estatais dependentes (caso houver) estão seguindo os padrões estabelecidos pela Portaria nº 589 de 27/12/2001 da STN; estão sendo seguidos a risca.

9. NOTAS EXPLICATIVAS NOS PRINCIPAIS DEMONSTRATIVOS

Estão Incluídos, conforme a NBC TSP 11, na apresentação das Demonstrações Contábeis:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)
- Balanço Orçamentário (BO)

10.1 Balanço Patrimonial (BP)

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público.

ATIVO		PASSIVO	
Circulante	200.596,48	Circulante	829,05
Não Circulante	0,00	Não Circulante	0,00
		Patrimônio Liquido	199.767,43
Total	**200.596,48**	**Total**	**200.596,48**

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

Ativo Circulante – R$ 200.596,48

1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa – **R$ 200.596,48,** 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.

1.1.5.6.0.00.00 - Estoque – **R$ 0,00,** compreende/Registra o valor dos materiais destinados ao consumo interno da unidade. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

Passivo Circulante – R$ 829,05

2.2.1.4.1.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO – **R$ 0,00** Compreende/Registra as obrigações a longo 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. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).
2.2.1.1.1.01.00 - PESSOAL A PAGAR – R$ 364,80, Compreende/Registra os valores relativos a vencimentos e vantagens fixas e variáveis devidas aos servidores civis e militares, bem como as aposentadorias, reformas e pensões.
2.1.8.0.0.00.00 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO – **R$ 36.254,35,** Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Patrimônio Líquido – R$ 199.767,43

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – **R$ 131.560,19,** 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$ 68.207,24,** corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

10.1.2 Execução do Orçamento
As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R$ 5.531.095,30 (Cinco milhões, quinhentos e trinta e um mil, noventa e cinco reais e trinta centavos). Desse valor, R$ 5.531.095,30 (Cinco milhões, quinhentos e trinta e um mil, noventa e cinco reais e trinta centavos). referem-se às despesas correntes, e R$ 0,00 diz respeito às despesas de capital.

G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	4.705.800,00	5.565.207,24	5.531.095,30	5.531.095,30	5.530.730,50	34.111,94
Pessoal e Encargos Sociais	4.500.400,00	5.195.961,14	5.164.425,20	5.164.425,20	5.164.060,40	31.535,94
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	205.400,00	369.246,10	366.670,10	366.670,10	366.670,10	2.576,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	209.200,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Investimentos	209.200,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	4.915.000,00	5.566.207,24	5.531.095,30	5.531.095,30	5.530.730,50	35.111,94
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	4.915.000,00	5.566.207,24	5.531.095,30	5.531.095,30	5.530.730,50	35.111,94
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	96.448,25	131.560,19	0,00	0,00	-35.111,94
TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	4.915.000,00	5.662.655,49	5.662.655,49	5.531.095,30	5.530.730,50	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.1.3 Remanejamento de Dotações

Conforme demonstrativo abaixo, foram abertos créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, e a despesa inicialmente fixada de R$ 4.915.000,00 foi alterada para R$ R$ 5.662.655,49.

SUBANEXO LVI

QUADRO DEMONSTRATIVOS DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS

(Art. 43, §1º, incisos I a VI – Lei nº 4.320/64)

DECRETO Nº	DATA PUB.	INCISO I	INCISO II	INCISO III	INCISO IV	TOTAL
5	09/01/2023			100.000,00		0,00
22	01/03/2023	68.207,24				68.207,24
41	02/05/2023			31.400,00		0,00
55	05/06/2023			2.000,00		0,00
56	05/06/2023			10.880,65		0,00
175	01/12/2023		150.000,00			150.000,00
199	22/12/2023		433.000,00			433.000,00
81	07/08/2023			5.000,00		0,00
105	04/09/2023			30.000,00		0,00
130	19/10/2023			190.000,00		0,00
198	22/12/2023			55.013,00		0,00

10.1.4 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO POR ELEMENTO DE DESPESA

Resumo da Execução da Despesa por Elemento se deu da seguinte forma:

Extrato Dotação por Natureza de Despesa - Sintético

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

Natureza da Despesa	Descrição	Inicial	Atual	Empenhado	Anulado	Liquidado	Pago	A Pagar	Saldo Dot.
3.1.90.04.00.00	Contratação Por Tempo Determinado	84.000,00	45.640,90	39.328,10	0,00	39.328,10	39.328,10	0,00	6.312,80
3.1.90.04.01.00	Salario Contrato Temporario			39.328,10	0,00	39.328,10	39.328,10	0,00	
3.1.90.11.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	3.752.700,00	4.355.274,74	4.403.080,84	72.329,24	4.330.751,60	4.330.386,80	364,80	24.523,14
3.1.90.11.01.00	Vencimentos e Salarios			4.346.975,26	72.329,24	4.274.646,02	4.274.281,22	364,80	
3.1.90.11.99.00	Outras Despesas Fixas - Pessoal Civil			56.105,58	0,00	56.105,58	56.105,58	0,00	
3.1.90.13.00.00	Obrigações Patronais	663.300,00	794.645,50	794.345,50	0,00	794.345,50	794.345,50	0,00	300,00
3.1.90.13.02.00	Contribuicoes Previdenciarias - Inss			794.345,50	0,00	794.345,50	794.345,50	0,00	
3.1.90.16.00.00	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
3.1.90.91.00.00	Sentenças Judiciais	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.1.90.94.00.00	Indenizações e Restituições Trabalhistas	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.14.00.00	Diárias - Civil	5.000,00	12.000,00	9.724,00	0,00	9.724,00	9.724,00	0,00	2.276,00
3.3.90.30.00.00	Material de Consumo	200.000,00	325.446,10	325.446,10	0,00	325.446,10	325.446,10	0,00	0,00
3.3.90.30.99.00	Outros Materiais de Consumo			325.446,10	0,00	325.446,10	325.446,10	0,00	
3.3.90.33.00.00	Passagens e Despesas Com Locomoção	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.36.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.39.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	100,00	31.500,00	31.500,00	0,00	31.500,00	31.500,00	0,00	0,00
3.3.90.39.99.00	Outros Servicos de Terceiros-pessoa Juridica			31.500,00	0,00	31.500,00	31.500,00	0,00	
3.3.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
4.4.90.51.00.00	Obras e Instalações	108.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.00.00	Equipamentos e Material Permanente	101.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTAL GERAL		4.915.000,00	5.566.207,24	5.603.424,54	72.329,24	5.531.095,30	5.530.730,50	364,80	35.111,94

TOTAL DA DESPESA ATUALIZADA	**R$ 5.566.207,24**
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADA	**R$ 5.531.095,30**
PORCENTAGEM GERAL	**99,37%**

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R$ 5.531.095,30 (Cinco milhões, quinhentos e trinta um mil, noventa e cinco reais e trinta centavos) que corresponde a 99.37% da despesa total atualizada.

10.1.5 Restos a Pagar:

Conforme demonstrativo no item 10.1.4 podemos evidenciar uma despesa empenhada no valor de R$ 5.531.095,30 e executada/liquidada um valor de R$ 5.531.095,30, assim com despesas pagas de R$ 5.531.095,30, perfazendo inscrição em restos a pagar PROCESSADOS no valor de R$ 364,80.

10.1.6 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Descrição	Valor R$
SALDO ANTERIOR	(+) 104.461,59
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	(+) 5.662.655,49
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	(+) 0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(+) 2.519.794,08
DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11)	(-) 5.531.095,30
PAGAMENTO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	(-) 2.555.219,38
TRANSFERENCIAS PARA A PREFEITURA	(-)0,00
SALDO	**R$ 200.596,48**

Saldo financeiro de R$ 200.596,48, sem restos a pagar.

10.2 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 orçamentarias recebidas no valor de R$ 5.662.655,49 (Cinco milhões, seiscentos e sessenta e dois mil, seiscentos e cinquenta e cinco reais e quarenta e nove centavos) referente a transferências entre entidades de janeiro a dezembro de 2023.

Houve recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R$2.519.794,08, e restos a pagar não processados no valor de R$ 0,00 e restos a pagar processados R$ 0,00, que corresponde as seguintes contas extras:

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	INSCRIÇÃO
21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	692.943,40
21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	880.148,10
21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	5.297,64
21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	59.164,38
21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	811.747,86
21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO - (F)	70.127,90
21883010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	0,00
	2.519.429,28

Valores do Anexo 17.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R$ 5.531.095,30 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas). Houve Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentaria o valor de R$ 0,00. E os pagamentos extraorçamentários a títulos de consignações no valor de R$ 2.555.219,38, e baixa/pagamentos de restos a pagar no valor de R$ 0,00 que as contas extras são as seguintes:

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO BAIXA POR PAGTO
21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	700.798,25
21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	897.054,76
21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	5.297,64
21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	59.503,72
21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	821.990,03
21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO - (F)	70.574,98
21883010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	0,00
	2.555.219,38

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R$ 104.461,59, assim como extrato bancário permaneceu com saldo total de R$ 200.596,48 (conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro 2023).

O saldo de baixa de restos/pagos apresentado no valor de R$ 0,00 refere-se ao seguinte extra orçamentário:

10.3 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
O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R$ 200.596,48.
Já na conta Estoque é apresentado um valor de R$0,00, referente a levantamento de almoxarifado (conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).
Na conta imobilizada em 31/12/2023, do Fundo Municipal, apresentou um saldo de R$ 0,00 conforme levantamento patrimonial realizado.

IMOBILIZADO	0,00
(+) Saldo Anterior	0,00
(+) Aquisições	0,00
(+) Incorporações	0,00
(-) Depreciação do exercício	0,00
(-) Baixas	0,00

A relação completa do Livro Inventário, Aquisições e as Depreciações podem ser verificados no PDF nº 102 (Documentos Complementares).

PASSIVO

Já na conta do Passivo o Balanço Patrimonial apresenta o valor de R$ 829,05 no passivo circulante, e no não circulante os valores na conta do Patrimônio Líquido onde o mesmo é composto pela soma de superávits ou déficits de exercícios anteriores no valor de R$ 68.207,24 mais superávit/déficit do exercício no valor de R$ 131.560,19 (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R$ 199.767,43.

10.4 ANEXO 15 – DEMONSTRATIVO 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.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) equivalente ao valor de R$ 5.662.655,49, transferências intragovernamentais correspondem ao valor de R$ 5.591.296,97 remuneração de depósitos bancários de R$ 58.618,68.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R$ 5.531.095,30 correspondem a soma de:

Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013)	5.164.425,20
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 31/12/2023).	325.446,10
Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14, 3.3.90.35, 3.3.90.36, 3.3.90.39, 3.3.90.40)	41.224,00
Depreciação	0,00
Transferências e Delegações concedidas	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação Passivos	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições	0,00
TOTAL	5.531.095,30

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R$ 131.560,19.
O valor a título de baixa de estoque R$ 0,00, refere-se à baixa de estoque do exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R$ 0,00. Vide relação completa Termo de Conferência Anual do Almoxarifado, no PDF nº 190.
O valor a título de Depreciação R$ 0,00, refere-se à depreciação pelo método de depreciação linear, que consiste em dividir o total a depreciar pelo número de anos de vida útil do bem. Vide relação completa dos bens no PDF nº 102 (Documentos Complementares).

10.5 ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA 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. Foi inscrito o valor de R$ 0,00, referente a resto a pagar, que foi pago em 2023 o valor de R$ 0,00 e anulado o valor de R$ 0,00. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2023:

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 2023

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. 19/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	364,80	0,00	0,00	364,80
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	364,80	0,00	0,00	364,80
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	364,80	0,00	0,00	364,80
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	36.254,35	2.519.429,28	2.555.219,38	0,00	464,25
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	36.254,35	2.519.794,08	2.555.219,38	0,00	829,05

10.6 DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS 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 os ingressos relativo às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais. Houve ingressos no valor de R$ 8.182.084,77.

Já os desembolsos das operações evidenciam as despesas pagas relativas às atividades operacionais, as transferências concedidas e os outros desembolsos operacionais, onde pode ser verificado um total de R$ 8.085.949,88 e um fluxo de caixa líquido R$ 96.134,89.

Já no fluxo de caixa das atividades e investimentos houve aquisição de material permanente no valor de R$ 0,00, ao qual encerra-se a geração liquida de caixa e equivalente de caixa em R$ 0,00 o qual está em conformidade com o ativo circulante no anexo 14.

Geração Líquida de caixa equivalente de Caixa: 96.134,89 refere-se ao caixa e equivalente de caixa inicial de R$ 104.461,59, menos o caixa e equivalente de caixa final de R$ 200.596,48.

Rio Negro – MS, 22 de março de 2024.

ELZA DA CRUZ COSTA
Responsável Contábil
CRC MS 006244/O-6

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO
MITSUO EZOE, 575, CENTRO, RIO NEGRO/MS

Exercício: 2023

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

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

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	1.834.600,00	3.765.723,78	3.765.723,78	0,00
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	36.800,00	334.864,94	334.864,94	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	36.800,00	334.864,94	334.864,94	0,00
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	1.797.800,00	3.430.858,84	3.430.858,84	0,00
Nr.	**G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS**	**Previsão Inicial (a)**	**Previsão Atualizada (b)**	**Receitas Realizadas (c)**	**Saldo (d) = (c-b)**
28	Transferências da União e de suas Entidades	1.195.800,00	2.655.402,17	2.655.402,17	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	602.000,00	775.456,67	775.456,67	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)	28.400,00	359.985,00	359.985,00	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	28.400,00	359.985,00	359.985,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	16.600,00	359.985,00	359.985,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	11.800,00	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
Nr.	**G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS**	**Previsão Inicial (a)**	**Previsão Atualizada (b)**	**Receitas Realizadas (c)**	**Saldo (d) = (c-b)**
55	Transferências de Outras Instit. 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)	1.863.000,00	4.125.708,78	4.125.708,78	0,00
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 (VI) = (IV + V)	1.863.000,00	4.125.708,78	4.125.708,78	0,00
73	DÉFICIT (VII)	4.997.182,50	7.909.497,58	7.526.799,93	-382.697,65
74	TOTAL (VIII) = (VI + VII)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	-382.697,65
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	3.485.556,92	3.485.556,92	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	3.485.556,92	3.485.556,92	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)	6.823.700,00	10.835.605,65	10.480.530,77	10.394.389,51	10.335.476,35	355.074,88
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)**
80	Pessoal e Encargos Socias	3.080.400,00	4.127.648,34	4.079.220,10	4.079.220,10	4.074.933,19	48.428,24
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	3.743.300,00	6.707.957,31	6.401.310,67	6.315.169,41	6.260.543,16	306.646,64
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	36.482,50	1.199.600,71	1.171.977,94	1.106.989,94	1.106.989,94	27.622,77
84	Investimentos	36.482,50	1.199.600,71	1.171.977,94	1.106.989,94	1.106.989,94	27.622,77
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)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	11.501.379,45	11.442.466,29	382.697,65
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)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	11.501.379,45	11.442.466,29	382.697,65
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	11.501.379,45	11.442.466,29	382.697,65
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. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	357.336,47	281.592,48	281.591,55	75.743,99	0,93
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	1.212,00	0,00	0,00	1.212,00	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	356.124,47	281.592,48	281.591,55	74.531,99	0,93

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
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	357.336,47	281.592,48	281.591,55	75.743,99	0,93

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO- PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS e) ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	71.887,42	74.864,97	78.872,58	0,00	67.879,81
110	Pessoal e Encargos Sociais	14.195,98	700,00	1.900,00	0,00	12.995,98
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	57.691,44	74.164,97	76.972,58	0,00	54.883,83
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	72.480,47	74.864,97	78.872,58	0,00	68.472,86

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro Ano de 2023

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.

Ingressos				Dispêndios			
Especificação	Nota	2023	2022	Especificação	Nota	2023	2022
Receitas Orçamentárias (I)	0,00	4.125.708,78	4.498.800,70	Despesas Orçamentárias (VI)	0,00	11.652.508,71	8.778.911,41

500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0,00	77.035,91	42.631,48	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0,00	6.730.347,35	4.817.236,02
501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00
502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0,00	0,00	0,00	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0,00	0,00	0,00
540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00
541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00
542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00
543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00
544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0,00	0,00	0,00	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0,00	0,00	0,00
550 - Transferência do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00	550 - Transferência do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00
551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	0,00	0,00	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	0,00	0,00
552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0,00	0,00	0,00	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0,00	0,00	0,00
553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	0,00	0,00	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0,00	0,00	0,00
569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0,00	0,00	0,00
570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00
574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00	0,00	0,00	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0,00	0,00	0,00
575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0,00	0,00	0,00	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0,00	0,00	0,00

Ingressos				Dispêndios			
Especificação	**Nota**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**Nota**	**2023**	**2022**
599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	2.495.876,67	2.494.758,57	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	2.623.089,47	3.094.468,96

provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde				provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde			
601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0,00	0,00	0,00	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0,00	0,00	0,00
602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0,00	0,00	0,00	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0	0,00	35.948,50	0,00
603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0,00	0,00	0,00	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0,00	0,00	0,00
604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos de combate às endemias	0,00	418.549,44	0,00	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos de combate às endemias	0,00	0,00	0,00
605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	0,00	208.872,42	0,00	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	0,00	174.105,10	0,00
621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	510.291,63	1.569.693,27	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	1.484.388,00	455.837,82
622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	0,00	0,00	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	0,00	0,00	0,00
631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	17.032,76	15.416,44	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	216.559,52	12.640,00
632 - Transferências do Estado referentes a Convênios - Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	583,80	3.824,78	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios - Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	13.992,96	47.132,70
633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0,00	0,00	0,00	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0,00	0,00	0,00
635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0,00	0,00	0,00
636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	0,00	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	0,00
Ingressos				**Dispêndios**			

Especificação	Nota	2023	2022	Especificação	Nota	2023	2022
661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00
662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0,00	0,00	0,00
665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00	0,00	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0,00	0,00	0,00
701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	0,00	0,00	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	0,00	0,00
702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00	0,00	0,00	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0,00	0,00	0,00
703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0,00	0,00	0,00	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0,00	0,00	0,00
704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00
705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00
706 - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00	706 - Transferência Especial da União	0,00	0,00	0,00
707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0,00	84,26	150,77	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0,00	0,00	0,00
708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0,00	0,00	0,00	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0,00	0,00	0,00
709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00	0,00	0,00	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0,00	0,00	0,00
710 - Transferência Especial dos Estados	0,00	0,00	0,00	710 - Transferência Especial dos Estados	0,00	0,00	0,00
711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0,00	0,00	0,00	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0,00	0,00	0,00
712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00	0,00	0,00	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0,00	0,00	0,00
713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00	0,00	0,00	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0,00	0,00	0,00
714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0,00	0,00	0,00	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0,00	0,00	0,00
715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 -	0,00	0,00	0,00	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00	0,00

Art. 5º - Audiovisual							
Ingressos				**Dispêndios**			
Especificação	**Nota**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**Nota**	**2023**	**2022**
716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0,00	0,00	0,00	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0,00	0,00	0,00
717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00
718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00
719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0,00	0,00	0,00	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0,00	0,00	0,00
749 - Outras vinculações de transferências	0,00	0,00	0,00	749 - Outras vinculações de transferências	0,00	0,00	0,00
750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00
751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	0,00	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	0,00
752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00
753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00	0,00	0,00	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0,00	0,00	0,00
754 - Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	754 - Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0,00	0,00	0,00	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0,00	0,00	0,00
756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0,00	0,00	0,00	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0,00	0,00	0,00
757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0,00	0,00	0,00	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0,00	0,00	0,00
758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0,00	0,00	0,00	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0,00	0,00	0,00
759 - Recursos Vinculados a Fundos	0,00	0,00	0,00	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0,00	0,00	0,00
760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00	0,00	0,00	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0,00	0,00	0,00
761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00	0,00	0,00	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0,00	0,00	0,00
799 - Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	799 - Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00
800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00
801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00
802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00
Ingressos				**Dispêndios**			
Especificação	**Nota**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**Nota**	**2023**	**2022**
803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0,00	0,00	0,00	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0,00	0,00	0,00
860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a	0,00	0,00	0,00	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0,00	0,00	0,00

Precatórios	0,00	0,00	0,00	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos	0,00	0,00	0,00
861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00	Judiciais	0,00	0,00	0,00
862 - Recursos de Depósitos de Terceiros 869 - Outros Recursos Extraorçamentários 880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0,00	0,00	0,00	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros 869 - Outros Recursos Extraorçamentários 880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0,00	0,00	0,00
898 - Recursos a Classificar	0,00	397.381,89	372.325,39	898 - Recursos a Classificar	0,00	374.077,81	351.595,91
899 - Outros Recursos Vinculados	0,00	6.001.941,59	5.435.165,58	899 - Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00	31.044,82
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	6.001.941,59	5.435.165,58	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00	31.044,82
Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0,00	6.001.941,59	5.435.165,58	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00
Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0,00	0,00	31.044,82
Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	0,00	Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências Financeiras	0,00	2.207.616,71	1.945.259,80	Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	151.129,26	357.336,47	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	2.305.446,78	1.732.762,45
Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	58.913,16	74.864,97	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	281.591,55	176.297,10
Recebimentos Extraorçamentários (III)	0,00	1.997.147,59	1.513.058,36	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII) Restos a Pagar não Processados Pagos	0,00	78.872,58	7.391,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	426,70	0,00	Restos a Pagar Processados Pagos	0,00	1.944.555,95	1.549.074,35
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	3.939.852,84	2.603.345,44	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	426,70	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	3.939.852,84	2.603.345,44	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0,00	2.317.164,43	3.939.852,84
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	Saldo para o Exercício Seguinte (IX) Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	2.317.164,43	3.939.852,84
Saldo do Exercício Anterior (IV) Caixa e Equivalentes de Caixa				Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados							

Ingressos				Dispêndios			
Especificação	Nota	2023	2022	Especificação	Nota	2023	2022
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0,00	16.275.119,92	14.482.571,52	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0,00	16.275.119,92	14.482.571,52

Fonte de Recursos	2023			2022		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
500	77.035,91	0,00	77.035,91	42.631,48	0,00	42.631,48
600	2.495.876,67	0,00	2.495.876,67	2.494.758,57	0,00	2.494.758,57
604	418.549,44	0,00	418.549,44	0,00	0,00	0,00
605	208.872,42	0,00	208.872,42	0,00	0,00	0,00
621	510.291,63	0,00	510.291,63	1.569.693,27	0,00	1.569.693,27
631	17.032,76	0,00	17.032,76	15.416,44	0,00	15.416,44
632	583,80	0,00	583,80	3.824,78	0,00	3.824,78
707	84,26	0,00	84,26	150,77	0,00	150,77
899	397.381,89	0,00	397.381,89	372.325,39	0,00	372.325,39

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

Instruções de Preenchimento:
1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2018) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2017) 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. O parâmetro de relevância: movimentação acima/abaixo de 30%.
4) No G3 - QUADRO ANEXO, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

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.

Ativo				Passivo			
Especificação	NOTA[1]	2023	2022	Especificação	NOTA[1]	2023	2022

ATIVO CIRCULANTE	0,00	2.873.432,87	4.371.492,17	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	254.074,82	221.441,67
Caixa e Equivalentes de Caixa Créditos a Curto Prazo	0,00	2.317.164,43	3.939.852,84	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	17.282,89	14.895,98
Créditos Tributários a Receber Clientes	0,00	0,00	0,00	Pessoal a Pagar	0,00	17.282,89	14.895,98
Créditos de Transferências a Receber Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar Benefícios Assistenciais a Pagar Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00	0,00
Concedidos Dívida Ativa Tributaria	0,00	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
Divida Ativa não Tributaria	0,00	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo Transferências Fiscais a Curto Prazo Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo Demais Créditos e Valores a Curto Prazo Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo Estoques	0,00	426,70	426,70	Demais Obrigações a Curto Prazo PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	126.687,87	74.096,23
Ativo não Circulante Mantido para Venda Ativo Biológico	0,00	555.841,74	431.212,63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo Obrigações Fiscais a Longo Prazo Transferências Fiscais a Longo Prazo Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
Ativo Realizável a Longo Prazo Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo Resultado Diferido	0,00	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber Clientes	0,00	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	2.619.358,05	4.150.050,50
Empréstimos e Financiamentos Concedidos Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	0,00	Patrimônio Social e Capital Social Patrimônio Social	0,00	0,00	0,00
Divida Ativa não Tributária	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Créditos Previdenciários do RPPS	0,00	0,00	0,00				

Ativo				Passivo			
Especificação	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**
Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo Outros Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	Capital Social Realizado	0,00	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo Demais Créditos e Valores a Longo Prazo Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital Reservas de Capital	0,00	0,00	0,00
Estoques	0,00	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial Reservas de Lucros	0,00	0,00	0,00
Ativo Biológico	0,00	0,00	0,00	Demais Reservas Resultados Acumulados	0,00	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente Investimentos	0,00	0,00	0,00	Superávits ou Déficits Acumulados[2] Superávits ou Déficits do Exercício	0,00	2.619.358,05	4.150.050,50
Imobilizado Bens Móveis Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	2.619.358,05	4.150.050,50
(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0,00	0,00	0,00	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão Lucros e Prejuízos Acumulados[2]	0,00	-	1.270.743,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0,00	0,00	0,00		0,00	1.530.692,45	2.879.307,50
Intangíveis Softwares	0,00	0,00	0,00		0,00	4.150.050,50	0,00
Marcas, Direitos e Patentes Industriais Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	0,00	Lucros e Prejuízos do Exercício	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Cultural Intangível (-) Amortização Acumulada	0,00	0,00	0,00	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível Diferido	0,00	0,00	0,00	Lucros a Destinar do Exercício	0,00	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO	0,00	0,00	0,00	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
	0,00	2.873.432,87	4.371.492,17	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão (-) Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00	0,00
				TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	0,00	0,00
						0,00	4.371.492,17
						2.873.432,87	

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64				QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64			
Especificação	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**	**Especificação**	**NOTA[1]**	**2023**	**2022**
ATIVO (I)	0,00	2.873.432,87	4.371.492,17	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Ativo Financeiro Ativo Permanente	0,00	2.317.591,13	3.940.279,54	Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	0,00
PASSIVO (II)	0,00	555.841,74	431.212,63	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres Direitos Contratuais	0,00	0,00	0,00
Passivo Financeiro Passivo Permanente	0,00	405.204,08	578.778,14	Demandas Judiciais	0,00	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL (I -II)	0,00	405.204,08	578.778,14	Outros Atos Potenciais Ativos ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
	0,00	2.468.228,79	3.792.714,03		0,00	0,00	0,00

				Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00
				Demandas Judiciais	0,00	0,00	0,00
				Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Fonte de Recursos	NOTA²	2023	2022
1.500.0000	0,00	0,00	0,00
1.500.1002	0,00	152.699,19	696.216,06
1.502.1002	0,00	17.269,56	0,00
1.600.0000	0,00	589.207,97	310.922,37
1.600.3110	0,00	349.945,00	0,00
1.605.0000	0,00	34.767,32	0,00
1.621.0000	0,00	316.003,88	918.499,64
1.621.3210	0,00	0,00	210.000,00
1.631.0000	0,00	13.679,36	14.822,99
1.632.3210	0,00	0,00	3.824,78

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Fonte de Recursos	NOTA²	2023	2022
1.707.0000	0,00	84,26	150,77
1.869.0000	0,00	426,70	103.621,93
1.899.0000	0,00	0,00	20.729,48
1.899.7407	0,00	44.869,18	0,00
2.500.1002	0,00	3.914,16	140.956,45
2.600.0000	0,00	61.674,43	577.855,36
2.600.3110	0,00	1.031,00	-249.290,00
2.602.0000	0,00	10.883,41	46.831,91
2.621.0000	0,00	66.388,79	229.767,38
2.621.7336	0,00	251,68	0,00
2.631.0000	0,00	119.398,92	311.063,05
2.632.0000	0,00	111.123,99	174.560,07
2.632.3210	0,00	0,00	-47.132,70
2.707.0000	0,00	828,42	677,65
2.761.0000	0,00	2.970,68	0,00
2.869.0000	0,00	0,00	-103.479,38
2.899.0000	0,00	8.328,48	476,89
2.899.7407	0,00	6.640,67	0,00

Instruções de Preenchimento:
1) A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriomente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes. O parâmetro de relevância será: movimentação acima/abaixo de 30%.
2) Obrigatoriamente as Fontes de Recursos utilizadas no G5 - FONTES DE RECURSOS deverão ser informadas em Notas Explicativas por Detalhamento das Fontes/Destinação de Recursos.
3) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
4) No G5 - FONTES 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 006244/0-6

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais Ano de 2023
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.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Nota	2023	2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	10.127.650,37	9.934.003,16
	0,00	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria Impostos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria Contribuições Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Venda de Mercadorias Venda de Produtos	0,00	0,00	0,00
	0,00	334.864,94	319.674,15
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00	0,00
	0,00	334.864,94	319.674,15
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	9.792.785,43	9.614.292,13
	0,00	6.001.941,59	5.435.165,58
Transferências Intragovernamentais Transferências Intergovernamentais Transferências das Instituições Privadas	0,00	3.790.843,84	4.179.126,55
	0,00	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Nota	2023	2022
Transferências de Consórcios Públicos Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	36,88
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos Reavaliação de Ativos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	36,88
Ganhos com Incorporação de Ativos Desincorporação de Passivos	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Variação Patrimonial Aumentativa a	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Classificar Resultado Positivo de Participações Subvenções Econômicas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0,00	0,00	0,00
	0,00	10.127.650,37	9.934.003,16
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	11.658.342,82	8.663.260,16
	0,00	4.079.220,10	3.453.798,05
Pessoal e Encargos Remuneração a Pessoal Encargos Patronais Benefícios a Pessoal	0,00	4.079.220,10	3.453.798,05
	0,00	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Nota	2023	2022
Benefícios de Prestação Continuada Benefícios Eventuais	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Políticas Publicas de Transferência de Renda Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais Uso de Bens, Serviços e Consumo	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
de Capital Fixo Uso de Material de Consumo	0,00	2.533.750,92	3.690.372,01
	0,00	1.451.053,21	1.431.289,91
Serviços	0,00	1.082.697,71	2.259.082,10
	0,00	0,00	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00	7.083,00

Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos Juros e Encargos de Mora	0,00	0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00	0,00
Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00	0,00
Transferências Intragovernamentais Transferências Intergovernamentais Transferências a Instituições Privadas Transferências a Instituições Multigovernamentais Transferências a Consórcios Péblicos Transferências ao Exterior	0,00	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0,00	0,00	0,00
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	7.083,00
	0,00	5.045.371,80	1.512.007,10
	0,00	1.099.687,14	340.702,52
	0,00	0,00	0,00
	0,00	3.938.381,86	1.171.304,58
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	7.302,80	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Nota	2023	2022
Perdas com Alienação Perdas Involuntárias Incorporação de Passivos Desincorporação de Ativos Tributárias	0,00	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria Contribuições	0,00	0,00	0,00
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00	0,00
Custos dos Produtos Vendidos Custos dos Serviços Prestados	0,00	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Premiações	0,00	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações Operações da Autoridade Monetária Incentivos	0,00	0,00	0,00
Subvenções Econômicas Participações e Contribuições Constituição de Provisões	0,00	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0,00	11.658.342,82	8.663.260,16
	0,00	-1.530.692,45	1.270.743,00

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 , Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS - Resolução nº 88, de 03/10/2018.

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

ATUALIZAÇÕES					SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
-	-	-	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MOEDA REAL/DOLAR: 1 - Real 2 - Dólar

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

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

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.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	147.345,44	58.913,16	78.872,58	0,00	127.386,02
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	58.913,16	0,00	0,00	58.913,16
3	Restos a Pagar em 2022	74.864,97	0,00	74.522,58	0,00	342,39
4	Restos a Pagar em 2021	13.479,75	0,00	3.150,00	0,00	10.329,75
5	Restos a Pagar em 2020	30.020,27	0,00	441,15	0,00	29.579,12
6	Restos a Pagar em 2019	16.717,62	0,00	93,50	0,00	16.624,12
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	12.262,83	0,00	665,35	0,00	11.597,48
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	357.336,47	151.129,26	281.591,55	75.743,99	151.130,19
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	151.129,26	0,00	0,00	151.129,26
10	Restos a Pagar em 2022	357.336,47	0,00	281.591,55	75.743,99	0,93
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	504.681,91	210.042,42	360.464,13	75.743,99	278.516,21
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	74.096,23	1.997.147,59	1.944.555,95	0,00	126.687,87
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	578.778,14	2.207.190,01	2.305.020,08	75.743,99	405.204,08

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

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

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	Nota	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0,00	-515.698,47	1.646.165,10
2	Ingressos	0,00	12.109.367,44	11.447.024,64

3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0,00	334.864,94	319.674,15
6	Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0,00	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0,00	3.790.843,84	4.179.126,55
12	Outros ingressos operacionais	0,00	7.983.658,66	6.948.223,94
13	Desembolsos	0,00	12.625.065,91	9.800.859,54
14	Pessoal e demais despesas	0,00	10.695.940,48	8.220.740,37
15	Juros e encargos da dívida	0,00	0,00	0,00
16	Transferências concedidas	0,00	0,00	31.044,82
17	Outros Desembolsos Operacionais	0,00	1.929.125,43	1.549.074,35
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)	0,00	-515.698,47	1.646.165,10
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	-1.106.989,94	-309.657,70
20	Ingressos	0,00	15.857,22	0,00
21	Alienação de bens	0,00	0,00	0,00
22	Amortização de emprestimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimentos	0,00	15.857,22	0,00
24	Desembolsos	0,00	1.122.847,16	309.657,70
25	Aquisição de ativos não circulante	0,00	1.099.687,14	309.657,70
26	Concessão de emprestimos e financiamentos	0,00	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0,00	23.160,02	0,00
28	Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)	0,00	-1.106.989,94	-309.657,70
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00
30	Ingressos	0,00	0,00	0,00
31	Operacões de crédito	0,00	0,00	0,00
32	Integralização de capital social de empresas dependentes	0,00	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00	0,00
34	Desembolsos	0,00	0,00	0,00
35	Amortização/refinanciamento da dívida	0,00	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00	0,00
37	Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)	0,00	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(I+II+III)	0,00	-1.622.688,41	1.336.507,40
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0,00	3.939.852,84	2.603.345,44
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0,00	2.317.164,43	3.939.852,84

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	9.792.785,43	9.614.292,13
42	Intergovernamentais	3.790.843,84	4.179.126,55
43	da União	3.015.387,17	2.324.336,81
44	de Estados e Distrito Federal	775.456,67	1.854.789,74
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	6.001.941,59	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	5.435.165,58
48	Total das Transferências Recebidas	9.792.785,43	9.614.292,13
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	3.938.381,86	31.044,82
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	3.938.381,86	31.044,82
56	Total das Transferências Concedidas	3.938.381,86	31.044,82
Nr.	**G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**	**2023**	**2022**
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial a 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	Previdencia social	0,00	0,00
66	Saúde	10.695.940,48	8.220.740,37
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
Nr.	**G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**	**2023**	**2022**
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	10.695.940,48	8.220.740,37
Nr.	**G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**	**2023**	**2022**
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 Divida	0,00	0,00

CLEIDIMAR DA SILVA CAMARGO
Prefeito Municipal

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

NOTAS EXPLICATIVAS
BG 2023

INTRODUÇÃO

O Fundo Municipal de Saúde de Rio Negro – MS (FMS/RN) apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2023, observando as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Plano de Contas – PCASP e o Manual de Peças Obrigatórias do TCE e suas alterações.
Objetivando evidenciar as demonstrações contábeis e descrever em detalhes os lançamentos e registros que demandam esclarecimentos.

1. INFORMAÇÕES GERAIS

9.1) 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 12.144.238/0001-70.
9.2) Localizada na Rua Mitsuo Ezoe, nº 575 – Centro – CEP: 79.470-000 – Rio Negro – MS.
9.3) O FMS/RN define e executa a política e os programas da saúde em Rio Negro. É responsável pelas unidades básicas, posto de saúde, unidades de referência, e atendimento hospitalar de média e alta complexidade. Executa o Plano Municipal de Saúde, aprovado pelo Conselho Municipal de Saúde – CMS. Gerencia o Fundo Municipal da Saúde. Realiza campanhas de saúde pública, fiscalização e educação sanitária e outras atividades e serviços, de acordo com o Sistema Único de Saúde (SUS).
9.4) 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.
9.5) 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.
9.6) Não há empesas controladas pela entidade.
9.7) A entidade controla apenas o Órgão 05 e Unidade 060 – Fundo Municipal de Saúde de Rio Negro/MS.
9.8) O Orçamento do Fundo Municipal de Saúde de Rio Negro/MS, realizado conforme Lei nº 879 de 16/12/2022, para o exercício de 2023, fixou-se a Despesa em R$ 6.860.182,50 (Seis milhões, oitocentos e sessenta mil, cento e oitenta e dois reais e cinquenta centavos), para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.
Conforme nos termos do art. 165, § 5º da Constituição:
I - O Orçamento Fiscal referente aos Poderes da União, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Pública Federal direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;
II - O Orçamento da Seguridade Social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da Administração Pública Federal direta e indireta, bem como os fundos e fundações, instituídos e mantidos pelo Poder Público; e
III - O Orçamento de Investimento das empresas em que a União, direta ou indiretamente, detém a maioria do capital social com direito a voto.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS 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

As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal, a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2023, 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.
Todos foram elaborados 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 Fundo a classe do imobilizado teve sua vida útil econômica de 5, 10 e 15 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) do BG da prefeitura visto que o patrimônio é controlado pela prefeitura.

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

O 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.
Os erros de registros e/ou omissões são realizados ajustes e os mesmos são evidenciados nas Notas Explicativas.

4. BASES DE MENSURAÇÃO

A Base de Mensuração utilizada pela entidade é o CUSTO HISTÒRICO.

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

A política contábil utilizada pela entidade é NCASP.

6. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS
A classificação de Ativos, Constituição de Provisões, Reconhecimento de Variações Patrimoniais e Transferências de Riscos e Benefícios significativos seguem as normas do MCASP e PCASP.

7. DIVULGAÇÃO DE ESTIMATIVAS
O Fundo Municipal de Saúde de Rio Negro/MS não obriga a divulgação de estimativas dos efeitos de eventos futuros incertos sobre ativos e passivos ao término do período de reporte.

8. GESTÃO DE CAPITAL
A entidade não possui, em suas demonstrações, elementos de Gestão de Capital.

9. OUTRAS DIVULGAÇÕES
As informações a seguir constam no item 1 deste relatório.
- O domicílio e a forma jurídica do órgão ou entidade, e a jurisdição onde ela opera;
- A descrição da natureza das operações do órgão ou entidade e de suas principais atividades;
- A referência à legislação relevante que rege as operações do órgão ou entidade;
- O nome do órgão ou entidade; e
- Se é entidade com prazo de duração limitado, a informação sobre o tempo da sua duração.

Não há valores ou quaisquer informações a serem prestadas sobre os itens abaixo:
- O montante de dividendos, ou outras distribuições similares, propostos ou declarados antes da data em que as demonstrações contábeis foram autorizadas para serem publicadas e não reconhecido como distribuição aos proprietários durante o período abrangido pelas demonstrações contábeis, bem como o respectivo valor por ação ou equivalente
- A quantia de quaisquer dividendos preferenciais cumulativos, ou outras distribuições similares, não reconhecidos.

Já o estágio de adequação está o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, definidos nos arts. 6º e 7º da Portaria STN nº 634, de 19 de novembro de 2013, com prazos-limites definidos em Anexo da Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015; e as regras e procedimentos contábeis para consolidação das empresas estatais dependentes (caso houver) estão seguindo os padrões estabelecidos pela Portaria nº 589 de 27/12/2001 da STN; estão sendo seguidos à risca.

10. NOTAS EXPLICATIVAS NOS PRINCIPAIS DEMONSTRATIVOS
Estão Incluídos, conforme a NBC TSP 11, na apresentação das Demonstrações Contábeis:
- Balanço Orçamentário (BO)
- Balanço Financeiro (BF)
- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

10.1 Balanço Orçamentário (B.O)

72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	1.863.000,00	4.125.708,78	4.125.708,78	0,00
73	DÉFICIT (VI)	4.997.182,50	7.909.497,58	7.526.799,93	- 382.697,65
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	- 382.697,65
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	3.485.556,92	3.485.556,92	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	3.485.556,92	3.485.556,92	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

10.1.1 Demonstrativos da Receita Orçamentária:
Em análise ao quadro acima evidencia-se que a receita estimada para exercício de 2023 do Fundo Municipal de Saúde foi no valor de R$ 1.863.000,00 e a receita arrecadada até o período, foi o montante de R$ 4.125.708,78 a qual corresponde 221,46 % (por cento) da receita total prevista.

CLASSIFICAÇÃO	PREVISÃO ORÇADA	%	EXECUTADA	%
RECEITAS CORRENTES	**1.834.600,00**	**98,00%**	**3.765.723,78**	**91,27%**
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	-		0	
RECEITA PATRIMONIAL	3.800,00		334.864,94	
RECEITA AGROPECUÁRIA	-		0	
RECEITA INDUSTRIAL	-			
RECEITA DE SERVIÇOS	-		0	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.797.800,00		3.430.858,84	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-		0	
RECEITAS DE CAPITAL	**28.400,00**	**2%**	**359.985,00**	**0%**

SUB TOTAL (ORÇADO)	**1.863.000,00**	**100%**	**4.125.708,78**	**100%**
DÉFICIT	4.997.182,50		7.909.497,58	
TOTAL	**6.860.182,50**		**12.035.206,36**	**291,71%**

10.1.2 Demonstrativos Despesas Orçamentárias:
As despesas orçamentárias fixadas para exercício de 2023 foram o valor de R$ 6.860.182,50, sendo atualizada durante o exercício de 2023, somando um montante de R$ 12.035.206,36.

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)	6.823.700,00	10.835.605,65	10.480.530,77	10.394.389,51	10.335.476,35	355.074,88
80	Pessoal e Encargos Sociais	3.080.400,00	4.127.648,34	4.079.220,10	4.079.220,10	4.074.933,19	48.428,24
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	3.743.300,00	6.707.957,31	6.401.310,67	6.315.169,41	6.260.543,16	306.646,64
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	36.482,50	1.199.600,71	1.171.977,94	1.106.989,94	1.106.989,94	27.622,77
84	Investimentos	36.482,50	1.199.600,71	1.171.977,94	1.106.989,94	1.106.989,94	27.622,77
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)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	11.501.379,45	11.442.466,29	382.697,65
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)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	11.501.379,45	11.442.466,29	382.697,65
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	6.860.182,50	12.035.206,36	11.652.508,71	11.501.379,45	11.442.466,29	382.697,65
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

As despesas orçamentárias empenhadas do período correspondem ao montante de R$ 11.652.508,71. Desse valor, R$ 10.480.530,77 referem-se às Despesas Correntes, e R$ 1.171.977,94, à Despesas de Capital.

10.1.3 Demonstrativos Créditos Orçamentários:
No fundo demonstrado, houve abertura créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, conforme tabelas abaixo, vejamos:

Relação de Leis e Decretos - Sintético

Período de 01/01/2023 à 31/12/2023

N.º Lei	Data Lei	Descrição	Valor Autorizado	Autorizado (%)	Valor em Decretos	Valor Utiliz. por Lei	Utilizado (%)	Saldo
879	02/01/2023	Suplementares III - Anulação parcial/total	7.200.000,00	20,00	7.962.679,91	7.198.791,90	99,98	1.208,10
879	02/01/2023	Especiais III - Anulação parcial/total	36.000.000,00	100,00	50.333,97	47.333,97	0,13	35.952.666,03
879	02/01/2023	Especiais I - Superávit Financeiro	36.000.000,00	100,00	574.159,45	48.769,00	0,14	35.951.231,00
879	02/01/2023	Suplementares II - Excesso de Arrecadação	36.000.000,00	100,00	9.371.648,48	18.296,65	0,05	35.981.703,35
879	02/01/2023	Suplementares I - Superávit Financeiro	36.000.000,00	100,00	5.256.782,87	66.263,94	0,18	35.933.736,06
890	11/07/2023	Suplementares III - Anulação parcial/total	10.800.000,00	30,00	5.892.529,14	4.111.545,68	38,07	6.688.454,32
Total Geral			**162.000.000,00**		**29.108.133,82**	**11.491.001,14**		**150.508.998,86**

10.1.4 Resumo da Execução da Despesa por Natureza e Elemento

A execução da despesa se deu da seguinte forma:
A despesa orçamentária apresenta um total executado/empenhado de R$ 11.652.508,71, que corresponde a 189,65% da despesa total atualizada. O resumo da despesa por natureza e elemento de despesa apresentado no quadro abaixo, demonstra o comprometimento da despesa até o mês em referência.
A despesa ocorreu em conformidade com as receitas arrecadadas/transferências recebidas respeitando as respectivas fontes de recursos.

Extrato Dotação por Natureza de Despesa - Sintético

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

Natureza da Despesa	Descrição	Inicial	Atual	Empenhado	Anulado	Liquidado	Pago	A Pagar	Saldo Dot.
3.1.90.04.00.00	Contratação Por Tempo Determinado	876.100,00	1.569.097,19	1.542.247,97	0,00	1.542.247,97	1.542.247,97	0,00	26.849,22
3.1.90.04.01.00	Salario Contrato Temporario			1.536.359,69	0,00	1.536.359,69	1.536.359,69	0,00	
3.1.90.04.99.00	Outras Contratações Por Tempo Determinado			5.888,28	0,00	5.888,28	5.888,28	0,00	
3.1.90.11.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.167.300,00	2.534.494,79	2.513.015,77	0,00	2.513.015,77	2.512.893,28	122,49	21.479,02
3.1.90.11.01.00	Vencimentos e Salarios			2.498.128,34	0,00	2.498.128,34	2.498.005,85	122,49	
3.1.90.11.04.00	Adicional Noturno			10.849,20	0,00	10.849,20	10.849,20	0,00	
3.1.90.11.99.00	Outras Despesas Fixas - Pessoal Civil			4.038,23	0,00	4.038,23	4.038,23	0,00	
3.1.90.13.00.00	Obrigações Patronais	12.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.1.90.91.00.00	Sentenças Judiciais	25.000,00	23.956,36	23.956,36	0,00	23.956,36	19.791,94	4.164,42	0,00
3.1.90.91.99.00	Outras Sentencas Judiciais			23.956,36	0,00	23.956,36	19.791,94	4.164,42	
3.3.50.43.00.00	Subvenções Sociais	809.500,00	3.885.228,88	4.171.305,46	332.923,60	3.838.381,86	3.838.381,86	0,00	46.847,02
3.3.50.43.99.00	Demais Subvenções Sociais			4.171.305,46	332.923,60	3.838.381,86	3.838.381,86	0,00	
3.3.90.04.00.00	Contratação Por Tempo Determinado	6.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.14.00.00	Diárias - Civil	53.200,00	84.348,00	82.373,50	0,00	82.373,50	82.373,50	0,00	1.974,50
3.3.90.30.00.00	Material de Consumo	697.100,00	1.401.364,79	1.455.530,05	134.726,24	1.260.199,14	1.218.093,69	102.710,12	80.560,98
3.3.90.30.99.00	Outros Materiais de Consumo			1.455.530,05	134.726,24	1.260.199,14	1.218.093,69	102.710,12	
3.3.90.32.00.00	Material, Bem Ou Serviço Para Distribuição Gratuita	447.000,00	321.000,00	317.027,48	22.677,69	292.273,20	292.273,20	2.076,59	26.650,21
3.3.90.32.99.00	Outros Materiais de Distribuicao Gratuita			317.027,48	22.677,69	292.273,20	292.273,20	2.076,59	
3.3.90.33.00.00	Passagens e Despesas Com Locomoção	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.35.00.00	Serviços de Consultoria	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.36.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	56.600,00	39.920,00	39.145,00	0,00	39.145,00	39.145,00	0,00	775,00
3.3.90.36.99.00	Outros Servicos			39.145,00	0,00	39.145,00	39.145,00	0,00	
3.3.90.39.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.661.400,00	975.895,64	905.027,54	78.770,83	802.796,71	790.275,91	35.980,80	149.638,93
3.3.90.39.99.00	Outros Servicos de Terceiros-pessoa Juridica			903.023,54	78.770,83	800.792,71	788.271,91	35.980,80	
3.3.90.91.00.00	Sentenças Judiciais	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.92.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	11.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00.00	Obras e Instalações	1.900,00	403.003,71	401.097,14	0,00	401.097,14	401.097,14	0,00	1.906,57
4.4.90.51.99.00	Outras Obras e Instalacoes			401.097,14	0,00	401.097,14	401.097,14	0,00	
4.4.90.52.00.00	Equipamentos e Material Permanente	32.082,50	787.378,00	763.578,00	0,00	698.590,00	698.590,00	64.988,00	23.800,00
4.4.90.52.99.00	Outros Materiais Permanentes			763.578,00	0,00	698.590,00	698.590,00	64.988,00	
4.4.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	2.500,00	9.219,00	7.302,80	0,00	7.302,80	7.302,80	0,00	1.916,20
4.4.90.93.01.00	Indenizacoes			583,80	0,00	583,80	583,80	0,00	
4.4.90.93.02.00	Restituicoes			6.719,00	0,00	6.719,00	6.719,00	0,00	
TOTAL GERAL		6.860.182,50	12.035.206,36	12.221.607,07	569.098,36	11.501.379,45	11.442.466,29	210.042,42	382.697,65

10.1.5 Restos a Pagar:
No exercício de 2023 houve inscrição de restos a pagar no valor de R$ 210.042,42; sendo R$ 58.913,16 Restos a Pagar Processados e R$ 151.129,26 de Restos a Pagar Não processados e cancelados R$ 75.743,99.

RIO NEGRO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

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. 19/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	147.345,44	58.913,16	78.872,58	0,00	127.386,02
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	58.913,16	0,00	0,00	58.913,16
3	Restos a Pagar em 2022	74.864,97	0,00	74.522,58	0,00	342,39
4	Restos a Pagar em 2021	13.479,75	0,00	3.150,00	0,00	10.329,75
5	Restos a Pagar em 2020	30.020,27	0,00	441,15	0,00	29.579,12
6	Restos a Pagar em 2019	16.717,62	0,00	93,50	0,00	16.624,12
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	12.262,83	0,00	665,35	0,00	11.597,48
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	357.336,47	151.129,26	281.591,55	75.743,99	151.130,19
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	151.129,26	0,00	0,00	151.129,26
10	Restos a Pagar em 2022	357.336,47	0,00	281.591,55	75.743,99	0,93
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	504.681,91	210.042,42	360.464,13	75.743,99	278.516,21
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	74.096,23	1.997.147,59	1.944.555,95	0,00	126.687,87
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	578.778,14	2.207.190,01	2.305.020,08	75.743,99	405.204,08

10.2 Balanço Financeiro (BF)
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$ 4.125.708,78. O Saldo do Exercício Anterior no valor de R$ 3.939.852,84, assim como as transferências financeiras no valor de R$ 6.001.941,59 e receias extra orçamentarias no valor de R$ 2.200.989,64; perfazendo um total dos ingressos de R$ 16.268.492,85.
Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R$ 11.652.508,71 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas). Transferências Financeiras Concedidas no valor de R$ 0,00 e Pagamento Extra Orçamentários R$ 2.298.819,71 perfazendo saldo para o exercício seguinte de R$ 2.317.164,43.

Descrição	Valor R$
SALDO ANTERIOR	(+)3.939.852,84
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	(+) 4.125.708,78
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	(+)6.001.941,59
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(+)2.200.989,64
DESPESAS REALIZADAS (EMPENHADO)	(-)11.652.508,71
PAGAMENTO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	(-)2.298.819,71
TRANSFERENCIAS PARA A PREFEITURA	(-)0,00
SALDO	**R$ 2.317.164,43**

10.3 Balanço Patrimonial (BP)

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	2.873.432,87	Circulante	254.074,82
Não Circulante	0,00	Não Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	2.619.358,05
Total	**2.873.432,87**	**Total**	**2.873.432,87**

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 Equivalente de Caixa – R$ 2.317.164,43; 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.

1.1.3.0.0.00.00 – 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$ 555.841,74; 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.

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$ 254.074,82

2.1.1.1.0.00.00 - Encargos Sociais a Pagar – R$ 17.282,89; 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 a Curto Prazo – consolidação - R$ 110.104,06; compreende as obrigações junto à 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.

2.1.8.9.1.98.00 – Demais Obrigações a Curto Prazo – consolidação – R$ 126.687,87, Registra as obrigações a curto prazo não classificadas em itens anteriores.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE – R$ 0,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO – R$ 2.619.358,05

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R$ -1.530.692,45; 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$ 4.150.050,50; 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.

10.4 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	**10.127.650,37**
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras (Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras)	334.864,94
Transferências de Delegações Recebidas	9.792.785,43
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0,00
(-) VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	**11.658.342,82**
Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 3.1.90.11, 3.1.91.13 e 3.1.90.13)	4.079.220,10
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 31/12/2020).	1.451.053,21
Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14 / 3.3.90.36 / 3.3.90.39)	1.082.697,71
Depreciação	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0,00
Transferências e Delegações concedidas	5.045.371,80
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 (SUPERÁVIT)	**11.658.342,82**

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R$ -1.530.692,45.
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$ 10.127.650,37

4.4.5.0.0.00.00 – Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras – R$ 334.864,94; 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$ 9.792.785,43

4.5.1.1.2.02.00 – Repasse Recebido – R$ 9.792.785,43; 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 - R$ 11.658.342,82; 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$ 4.079.220,10

3.1.1.1.1.00.00 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – consolidação – R$ 4.079.220,10; compreende a remuneração do pessoal ativo civil abrangidos pelo RPPS e RGPS, 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.
3.1.2.1.2.00.00 - Encargos Patronais - 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.
3.1.2.9.2.00.00 – 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$ 2.533.750,92

3.3.1.1.1.00.00 – Consumo de Material consolidação – R$ 1.451.053,21; compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes de requisição de material de consumo para uso interno;
3.3.2.2.1.00.00 – Serviços Terceiros PF - consolidação – R$0,00, compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa física fornecida a entidade governamental;
3.3.2.3.1.00.00 – Serviço Terceiros PJ - consolidação – R$ 1.082.697,71, 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.

10.5 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 2023.

RIO NEGRO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE RIO NEGRO
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

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. 19/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	147.345,44	58.913,16	78.872,58	0,00	127.386,02
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	58.913,16	0,00	0,00	58.913,16
3	Restos a Pagar em 2022	74.864,97	0,00	74.522,58	0,00	342,39
4	Restos a Pagar em 2021	13.479,75	0,00	3.150,00	0,00	10.329,75
5	Restos a Pagar em 2020	30.020,27	0,00	441,15	0,00	29.579,12
6	Restos a Pagar em 2019	16.717,62	0,00	93,50	0,00	16.624,12
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	12.262,83	0,00	665,35	0,00	11.597,48
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	357.336,47	151.129,26	281.591,55	75.743,99	151.130,19
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	151.129,26	0,00	0,00	151.129,26
10	Restos a Pagar em 2022	357.336,47	0,00	281.591,55	75.743,99	0,93
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	504.681,91	210.042,42	360.464,13	75.743,99	278.516,21
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	74.096,23	1.997.147,59	1.944.555,95	0,00	126.687,87
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	578.778,14	2.207.190,01	2.305.020,08	75.743,99	405.204,08

Conforme demonstrado acima, houve movimentações nos Restos a Pagar e nas contas extra orçamentárias no exercício 2023.

10.6 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$ 12.109.367,44
Receita Patrimonial R$ 334.864,94; 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$ 3.790.843,84; referente a recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.
Outros Ingressos Operacionais R$ 7.983.658,66; compreendem valores que não transitam pelo orçamento, no entanto, afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, como por exemplo, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados e Outros Recebimentos/Pagamentos Extraorçamentários.

DESEMBOLSOS NO VALOR DE R$ 12.625.065,91

Pessoal e demais despesas R$ 4.079.220,10 compreende as variações patrimoniais diminutivas provenientes da prestação de serviços por pessoa jurídica fornecida a entidade.
Transferências Concedidas R$ 5.045.371,80; compreende o somatório das variações patrimoniais diminutivas com transferências intergovernamentais, transferências intragovernamentais, transferências a instituições multigovernamentais, transferências a instituições privadas com ou sem fins lucrativos, transferências a convênios, transferências ao exterior e execuções orçamentárias delegadas.
Outros Desembolsos Operacionais R$ 0,00; contemplam situações não previstas, cabendo a cada ente adapta-los conforme suas necessidades.

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS VALOR DE R$ -515.698,47
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 – R$ -1.622.688,41; 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.
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial R$ 3.939.852,84
Caixa e Equivalentes de Caixa Final R$ 2.317.164,43

Rio Negro - MS, 25 de março de 2024.

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