



DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS - ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ANO I - Edição nº 143

Alcínópolis, sexta-feira, 30 de agosto de 2019

12 páginas

Diário Oficial do Município de Alcínópolis-MS – criado pela Lei Municipal n. 455/2019, de 26 de junho de 2019, para publicações dos atos do Poder Executivo, Legislativo e Publicações a Pedido – Sede Prefeitura Municipal.

PODER EXECUTIVO

Prefeito	Dalmy Crisóstomo da Silva
Vice-Prefeita	Adriele Aparecida Bocalan
Secretário Municipal de Administração, Planejamento e Finanças	Laeryk Vieira Rodrigues
Secretária Municipal de Saúde	Célia Regina Furtado dos Santos
Secretária Municipal de Educação, Cultura e Desporto	Márcia Isabel de Souza
Secretário Municipal de Viação, Obras e Serviços Públicos	Thiago Carneiro Pereira
Secretário Municipal de Assistência Social	José da Silva Lima
Secretário Municipal de Desenvolvimento, Agricultura, Pecuária, Turismo e Meio Ambiente	Bruna Barbosa

PODER LEGISLATIVO

Presidente	Marcos Antonio dos Reis
Vice-Presidente	Valdeci Passarinho
Primeira Secretária	Cintia Lima
Segundo Secretário	Valter Roniz Dias de Souza
Vereador	Alcir do Escritório
Vereador	Ângelo do Nicola
Vereador	Ênio Queiróz
Vereador	Weliton Guimarães
Vereador	Nivaldo Nunes

SUMÁRIO

Poder Executivo	02
Decreto	02
Atos de Licitação	02
Extrato do Termo Aditivo	03
Demonstrações Contábeis	04

PODER EXECUTIVO**DECRETO****DECRETO Nº 59/2019, DE 01 DE AGOSTO DE 2019.**

"Altera a tabela do Anexo I, do Decreto Municipal nº 10/2018, de 26 de janeiro de 2.018, que fixa os valores das diárias no âmbito do Poder Executivo Municipal e dá outras providências".

O PREFEITO MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS – ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso de suas atribuições legais que lhe conferem a Lei Orgânica Municipal,

DECRETA:

Art. 1º. Fica alterada a tabela do **Anexo I, do Decreto Municipal nº 10/2018, de 26 de janeiro de 2018**, a qual fica substituída pela tabela do **Anexo I**, do presente Decreto.

Art. 2º. As demais disposições do **Decreto Municipal nº 48/2014, de 03 de novembro de 2.014**, permanecem inalteradas.

Art. 3º - Este Decreto entra em vigor a partir de 01 de setembro de 2019, após sua publicação ou afixação em local público, revogando o **Decreto Municipal nº 54/2018, de 30 de julho de 2018**.

Registre-se. Publique-se. Cumpra-se.

Alcinópolis-MS, 01 de agosto de 2019.

DALMY CRISOSTOMO DA SILVA
Prefeito Municipal

ANEXO I DO DECRETO Nº 59/2019, DE 01 DE AGOSTO DE 2019.			
CATEGORIAS/CARGOS	Valor Meia diária Até 12 horas	Valor 75% da diária + de 12h e - de 24h	Valor (01 diária) (hospedagem + alimentação) + de 24 horas
PREFEITO(A)	R\$ 205,00	R\$ 307,50	R\$ 410,00
VICE-PREFEITO(A), SECRETARIOS(AS) MUNICIPAIS, CHEFE DE GABINETE E ASSESSOR(A) JURIDICO E ADVOGADOS, CONTROLADOR INTERNO.	R\$ 125,00	R\$ 187,50	R\$ 250,00
DIRETORES DE DEPARTAMENTOS E ASSESSORES ESPECIAIS	R\$ 95,00	R\$ 142,50	R\$ 190,00
NÍVEL SUPERIOR DEMAIS ÁREAS: PROFESSORES, MÉDICOS, PSICÓLOGOS, ODONTÓLOGOS, FISIOTERAPEUTAS, FARMACÊUTICOS, ENFERMEIROS, NUTRICIONISTAS, FONOAUDIÓLOGOS, ENGENHEIROS, BIOQUÍMICOS, VETERINÁRIOS.	R\$ 80,00	R\$ 120,00	R\$ 160,00
TODOS OS CARGOS DE OUTROS NIVEIS	R\$ 75,00	R\$ 112,50	R\$ 150,00

ATOS DE LICITAÇÃO

RESULTADO DO PREGÃO PRESENCIAL 150/2019.

PROCESSO ADMINISTRATIVO 051/2019

EMPRESA VENCEDORA: L.P.G. CARLOS, CNPJ Nº 20.757.073/0001-30

VALOR: R\$ 22.846,47 (vinte e dois mil oitocentos e quarenta e seis reais e quarenta e sete centavos).
EMPRESA VENCEDORA: SUPERMERCADO COLOMBI LTDA ME, CNPJ: 14.749.448/0001-17
VALOR: R\$ 10.505,97 (dez mil quinhentos e cinco reais e noventa e sete centavos).
EMPRESA VENCEDORA: MARIA SUELY DE SOUZA, CNPJ Nº 26.339.939/0001-79
VALOR: R\$ 19.834,35 (dezenove mil oitocentos e trinta e quatro reais e oitenta e cinco centavos).
EMPRESA VENCEDORA: TARRAÇÃO DEZ LTDA, CNPJ Nº 11.258.682/0001-53
VALOR: R\$ 56.369,76 (cinquenta e seis mil trezentos e sessenta e nove reais e setenta e seis centavos).

OBJETO: Aquisição de Materiais de Copa e Cozinha, em atendimento às Secretarias Municipais.

Alcinópolis, 28 de agosto de 2019.

WESLEY FURTADO DE OLIVEIRA
PREGOEIRO DO MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS

TERMO DE ADJUDICAÇÃO

O MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS, através do Pregoeiro, senhor Wesley Furtado de Oliveira, usando das atribuições que lhe são conferidas por Lei, resolve:

ADJUDICAR, com fundamento no inciso VI, do artigo 43, da Lei Nº. 8.666, de 21 de junho de 1993, com suas alterações posteriores e Lei Nº 10.520/2002, as propostas das empresas:

L.P.G. CARLOS, CNPJ Nº 20.757.073/0001-30, valor R\$ 22.846,47 (vinte e dois mil oitocentos e quarenta e seis reais e quarenta e sete centavos), **SUPERMERCADO COLOMBI LTDA ME, CNPJ: 14.749.448/0001-17**, R\$ 10.505,97 (dez mil quinhentos e cinco reais e noventa e sete centavos), **MARIA SUELY DE SOUZA, CNPJ Nº 26.339.939/0001-79**, valor R\$ 19.834,35 (dezenove mil oitocentos e trinta e quatro reais e oitenta e cinco centavos), **TARRAÇÃO DEZ LTDA, CNPJ Nº 11.258.682/0001-53**, valor R\$ 56.369,76 (cinquenta e seis mil trezentos e sessenta e nove reais e setenta e seis centavos), declaradas vencedoras do certame licitatório, na modalidade de **Pregão 051/2019**.

Alcinópolis, 28 de agosto de 2019.

WESLEY FURTADO DE OLIVEIRA
PREGOEIRO DO MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS

TERMO DE HOMOLOGAÇÃO

PROCESSO Nº 150/2019

PREGÃO PRESENCIAL

Nº 051/2019

Objeto: Aquisição de Materiais de Copa e Cozinha, atendendo a todas as Secretarias Municipais e ao Gabinete do Prefeito.

DALMY CRISOSTOMO DA SILVA, Prefeito Municipal de Alcinópolis, Estado de Mato Grosso do Sul, usando de suas atribuições legais, HOMOLOGA a adjudicação conforme termos transcritos, referente ao Processo citado, em favor das vencedoras, relacionadas abaixo, seguindo as condições estipuladas em suas propostas.

Não havendo interposição de recursos, determino ao Departamento de Compras, que de conformidade com a Lei Federal 8.666/93 e suas alterações, comunique ao participante vencedor, certifique o setor de contabilidade.

Após as providências cabíveis, arquive-se o processo licitatório.

Relação das Ganhadoras Homologadas:

EMPRESA VENCEDORA: L.P.G. CARLOS, CNPJ Nº 20.757.073/0001-30
VALOR: R\$ 22.846,47 (vinte e dois mil oitocentos e quarenta e seis reais e quarenta e sete centavos).
EMPRESA VENCEDORA: SUPERMERCADO COLOMBI LTDA ME, CNPJ: 14.749.448/0001-17
VALOR: R\$ 10.505,97 (dez mil quinhentos e cinco reais e noventa e sete centavos).
EMPRESA VENCEDORA: MARIA SUELY DE SOUZA, CNPJ Nº 26.339.939/0001-79
VALOR: R\$ 19.834,35 (dezenove mil oitocentos e trinta e quatro reais e oitenta e cinco centavos).
EMPRESA VENCEDORA: TARRAÇÃO DEZ LTDA, CNPJ Nº 11.258.682/0001-53
VALOR: R\$ 56.369,76 (cinquenta e seis mil trezentos e sessenta e nove reais e setenta e seis centavos).
Valor Total do Processo: R\$ 109.557,05 (cento e nove mil quinhentos e cinquenta e sete reais e cinco centavos).

Alcinópolis-MS, 29 de agosto de 2019.

DALMY CRISÓSTOMO DA SILVA
Prefeito do Município de Alcinópolis

EXTRATO DO TERMO ADITIVO

EXTRATO - I TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 124/2018
Processo Administrativo nº 117/2018 - Pregão Presencial nº 054/2018
CONTRATANTE: MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS-MS

CONTRATADA: **SPEED NET COMUNICAÇÕES LTDA-ME**

OBJETO: **"I – A PRORROGAÇÃO da vigência do Contrato Original, com continuidade da Execução de seu objeto, por mais 12 (doze) meses, nos termos da Lei 8.666/93, no período de 25 de agosto de 2019 a 24 de agosto de 2020.**

II – O ACRÉSCIMO DO OBJETO CONTRATUAL de aproximadamente em 24,82% (vinte e quatro inteiros e oitenta e dois centésimos por cento), e valor de R\$ 11.668,92 (onze mil seiscentos e sessenta e oito reais e noventa e dois centavos).

Parágrafo Único. Por força do presente Termo Aditivo há um aumento no valor global da contratação (R\$ 46.999,92) que passa a ser de **R\$ 58.668,84 (cinquenta e oito mil seiscentos e sessenta e oito reais e oitenta e quatro centavos).**

Fundamento Legal: Atender o disposto no Art. 57, inciso II e Art. 65, I, b, § 1º, ambos da Lei Federal nº 8.666, de 21.06.1993, com as alterações introduzidas pelas Leis posteriores e ainda corresponde ao previsto no mencionado contrato, para a obtenção de preços e condições mais vantajosas para a administração.

Ratificação: Ficam ratificadas as demais cláusulas do Contrato original.

Foro: Comarca de Coxim-MS.

Data da assinatura: 16.08.2019.

Assinam: DALMY CRISÓSTOMO DA SILVA e SPEED NET COMUNICAÇÕES LTDA-ME.

Alcinópolis – MS, 16 de agosto de 2019.

DALMY CRISÓSTOMO DA SILVA

Prefeito Municipal

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



FUNDO MUN DE INVESTIMENTO SOCIAL DE ALCINÓPO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício

2014

Período: Dezembro

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b - a)
RECEITAS CORRENTES (I)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	-7.991,23
RECEITA PATRIMONIAL	3.000,00	3.000,00	5.688,02	2.688,02
Receitas de Valores Mobiliários	3.000,00	3.000,00	5.688,02	2.688,02
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	340.000,00	340.000,00	329.320,75	-10.679,25
Transferências Intergovernamentais	340.000,00	340.000,00	329.320,75	-10.679,25
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	-7.991,23
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	-7.991,23
DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	-7.991,23



FUNDO MUN DE INVESTIMENTO SOCIAL DE ALCINÓPO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício

2014

Período: Dezembro

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	105.500,00	144.000,00	127.441,76	127.441,76	127.441,76	16.558,24
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105.500,00	144.000,00	127.441,76	127.441,76	127.441,76	16.558,24
DESPESAS DE CAPITAL (X)	237.500,00	199.000,00	178.404,12	116.476,31	116.476,31	20.595,88
INVESTIMENTOS	237.500,00	199.000,00	178.404,12	116.476,31	116.476,31	20.595,88
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	343.000,00	343.000,00	305.845,88	243.918,07	243.918,07	37.154,12
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	343.000,00	343.000,00	305.845,88	243.918,07	243.918,07	37.154,12
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	29.162,89	91.090,70	91.090,70	-29.162,89
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	335.008,77	335.008,77	7.991,23



FUNDO MUN DE INVESTIMENTO SOCIAL DE ALCINÓPO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício
2014
Período: Dezembro

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - c - e)
DESPESAS CORRENTES	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



FUNDO MUN DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ALCINÓP
Balanço Financeiro

Unid. Gestora
FUNDO MUN DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE

Exercício
2014
Período: Dezembro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	335.008,77	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	305.845,88	0,00
Ordinária	335.008,77	0,00	Ordinária	305.845,88	0,00
Vinculada	0,00	0,00	Vinculada	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	0,00	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	65.620,63	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	3.892,82	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	3.692,82	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	3.692,82	0,00
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	61.927,81	0,00	Restos a Pagar Não Processados	200,00	0,00
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	12.099,89	0,00	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	102.990,59	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	412.729,29	0,00	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	412.729,29	0,00



FUNDO MUN DE INVESTIMENTO SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Balanço Patrimonial

Exercício

2014

Período: Dezembro/2014

a. Quadro Principal

	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO		
<u>Ativo Circulante</u>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	102.990,59	12.099,89
<i>Total do Ativo Circulante</i>	102.990,59	12.099,89
<u>Ativo Não Circulante</u>		
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO	102.990,59	12.099,89
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
<u>Passivo Circulante</u>		
<i>Total do Passivo Circulante</i>	0,00	200,00
<u>Passivo Não Circulante</u>		
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>	0,00	0,00
<u>Patrimônio Líquido</u>		
Resultados Acumulados	102.990,59	11.899,89
Resultado do Exercício	91.090,70	-67.047,86
Resultado de Exercícios Anteriores	11.899,89	78.947,75
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	102.990,59	11.899,89
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	102.990,59	12.099,89



FUNDO MUN DE INVESTIMENTO SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Balanço Patrimonial

Exercício

2014

Período: Dezembro/2014

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	102.990,59	12.099,89
<i>Total do Ativo</i>	102.990,59	12.099,89
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	61.927,81	200,00
<i>Total do Passivo</i>	61.927,81	200,00
Saldo Patrimonial (I- II)	41.062,78	11.889,89



FUNDO MUN DE INVESTIMENTO SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Balanço Patrimonial

Exercício

2014

Período: Dezembro/2014

c. Quadro das Contas de Compensação

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>	0,00	0,00



FUNDO MUN DE INVESTIMENTO SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Balanço Patrimonial

Exercício

2014

Período: Dezembro/2014

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
81 - FIS (LEI 2105/2000)	41.062,78	11.899,89
Total das Fontes de Recursos	41.062,78	11.899,89

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



FUNDO MUN DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ALCINÓPOLIS

Demonstração das Variações Patrimoniais

Exercício

2014

Período: Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	335.008,77	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.688,02	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.688,02	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	329.320,75	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	329.320,75	0,00



FUNDO MUN DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ALCINÓPOLIS

Demonstração das Variações Patrimoniais

Exercício

2014

Período: Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	243.918,07	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	127.441,76	0,00
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	127.413,26	0,00
SERVIÇOS	28,50	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	116.476,31	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	116.476,31	0,00
Resultado Patrimonial do Período	91.090,70	0,00



FUNDO MUN DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ALCINÓP

Demonstração das Variações Patrimoniais

Exercício
2014
Período: Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	116.476,31	0,00

(*) Modelo do tipo Isolado. NÃO exclui as contas intra-orçamentárias (5º nível igual a 2).



FUNDO MUN DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ALCINÓPOLIS

Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17

Exercício
2014
R\$
Período de: Janeiro até Dezembro

Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Inscrição	Unid. Orçamental PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS	Unid. Gestora CONSOLIDAÇÃO PARCIAL
			Baixas	Saldo Exercício Seguinte
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS	200,00 C	61.927,81	200,00	61.927,81
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - 2013	200,00 C	0,00	200,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS - 2014	0,00 C	61.927,81	0,00	61.927,81
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	3.692,82	3.692,82	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	3.692,82	3.692,82	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.692,82	3.692,82	0,00
CONSIGNACOES	0,00	3.692,82	3.692,82	0,00
INSS	0,00	1.988,44	1.988,44	0,00
ISS	0,00	1.704,38	1.704,38	0,00
Totais	200,00 C	65.620,63	3.892,82	61.927,81



FUNDO MUN HABITAÇÃO DE INVESTIMENTOS SOCIAL ALCINÓPOLIS

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercício
2014
Período: Dezembro

FLUXOS DE CAIXA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	338.701,59	351.469,34
Receitas derivadas e originárias	5.688,02	1.347,64
Transferências correntes recebidas	329.320,75	336.604,76
Outros ingressos operacionais	3.692,82	13.516,94
DESEMBOLSOS	131.334,58	140.765,36
Pessoal e demais despesas	127.641,76	127.248,42
Juros e encargos da dívida	0,00	0,00
Transferências concedidas	0,00	0,00
Outros desembolsos operacionais	3.692,82	13.516,94
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	207.367,01	210.703,98
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS(X)	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (XI)	116.476,31	277.551,84
Aquisição de Ativo não Circulante	116.476,31	277.551,84
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-116.476,31	-277.551,84
INGRESSOS(XIII)	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (XIV)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	90.890,70	-66.847,86
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL (XVII)	12.099,89	78.947,75
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	102.990,59	12.099,89

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO 2014**1 – APRESENTAÇÃO GERAL**

O Fundo Municipal de Investimento Social de Alcinópolis Estado de Mato Grosso do Sul, é um órgão do Poder Executivo Municipal que não se constitui em personalidade jurídica de Direito Público, mas tão somente em entidade contábil sem personalidade jurídica do Poder Executivo, está devidamente inscrito no CNPJ sob nº 15.609.604/0001-07.

O Fundo foi criado pela Lei Municipal sob o nº 115 de 10 de novembro setembro de 2000 com finalidade de gerir os recursos financeiros de que se trata a Lei Estadual nº 2.105 de 30 de maio de 2000.

O Gestor da despesa do Fundo é a Secretária Municipal de Assistência Social de Alcinópolis Sr.^a Nara Simone Silva Carneiro no exercício de 2014.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis dos Balanços Gerais de 2014 foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes e da legislação Municipal a seguir;

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público adotado em 01/01/2013, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

3.1 - As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis tem por base as contas contábeis do modelo da Versão estendido de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/MS.

As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, transferidos a Prefeitura Municipal de Alcinópolis, onde é feito o acompanhamento com os demais bens, deduzindo a depreciação acumulada.

3.2 - As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – Anexo 12

O Balanço Orçamentário, de acordo com Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo C = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	-7.991,23
RECEITA PATRIMONIAL	3.000,00	3.000,00	5.688,02	2.688,02
Receitas de Valores Mobiliários	3.000,00	3.000,00	5.688,02	2.688,02
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	340.000,00	340.000,00	329.320,75	-10.679,25
Transferências Intergovernamentais	340.000,00	340.000,00	329.320,75	-10.679,25
SUBTOTAL (III) = (I)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	-7.991,23
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	-7.991,23

As receitas são discriminadas por natureza segundo as categorias econômicas. A receita prevista e atualizada é aquela que se espera arrecadar do Fundo para o exercício de 2014 foi o valor total de R\$ 343.000,00, e uma receita orçamentária realizada de R\$ 335.008,77 divididas em Receita Patrimonial provenientes de rendimentos de aplicações e Transferências Intergovernamentais. O valor da receita realizada foi menor do que a receita prevista gerando uma insuficiência de arrecadação no valor de R\$ 7.991,23 que corresponde a 2,33% do previsto.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	105.500,00	144.000,00	127.441,76	127.441,76	127.441,76	16.558,24
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	105.500,00	144.000,00	127.441,76	127.441,76	127.441,76	16.558,24
DESPESAS DE CAPITAL (X)	237.500,00	199.000,00	178.404,12	116.476,31	116.476,31	20.595,88
INVESTIMENTOS	237.500,00	199.000,00	178.404,12	116.476,31	116.476,31	20.595,88

TOTAL XI = (IX+X)	343.000,00	343.000,00	305.845,88	243.918,07	243.918,07	37.154,12
SUPERÁVIT (XII)	0,00	0,00	29.162,89	91.090,70	91.090,70	-29.162,89
TOTAL (XIII) = (XI+XII)	343.000,00	343.000,00	335.008,77	335.008,77	335.008,77	7.991,23

A despesa prevista do Fundo para o exercício de 2014 foi de R\$ 343.000,00, ocorreram remanejamentos de dotações orçamentárias por meio de decretos de suplementações que não alterou a dotação orçamentária atualizada. As despesas realizadas foram de R\$ 305.845,88 no período de despesas empenhadas gerando uma economia orçamentária de despesa no valor de R\$ 37.154,12.

A execução orçamentária de 2014 evidencia que as receitas arrecadadas alcançaram o montante de R\$ 335.008,77 e as despesas realizadas foi de R\$ 305.845,88 O confronto desses valores reflete o resultado orçamentário, que se traduz em superávit no valor de R\$ 29.162,89.

5 – BALANÇO FINANCEIRO – Anexo 13

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os Ingressos e Dispendios (entradas e saídas) de recursos financeiros a títulos de receitas e despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados aos saldos de disponibilidade do período anterior e para o período seguinte, conforme demonstrado abaixo:

INGRESSOS	Exercício 2014	DISPENDIOS	Exercício 2014
Receitas Orçamentárias (I)	335.008,77	Despesas Orçamentárias (VI)	305.845,88
Ordinária	335.008,77	Ordinária	305.845,88
Transferência Financeira Recebida (II)	0,00	Transferência Financeira Concedida (VII)	0,00
Transferência Recebida p/ Execução Orçamentária	0,00	Transferência Concedida p/ Execução Orçamentária	0,00
Recebimentos Extraorçamentário (III)	65.620,63	Pagamentos Extraorçamentário (VIII)	3.862,82
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	61.927,81	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	200,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.692,82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.692,82
Saldo do Exercício Anterior (IV)	12.099,89	Saldo Para o Exercício Seguinte (IX)	102.990,59
TOTAL (V)=(I+II+III+IV)	412.729,29	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	412.729,29

Os ingressos (entradas) de recursos financeiros oriundas de receitas orçamentárias, transferências financeiras recebidas para execução orçamentária, os Recebimentos extraorçamentários e os saldos de disponibilidades totalizaram o valor de R\$ 412.729,29.

Os dispêndios (saídas) de recursos financeiros constituem em despesas orçamentárias, pagamentos extraorçamentários e o saldo das disponibilidades para o exercício seguinte atingiu o montante de R\$ 412.729,29.

Fundo iniciou-se o exercício com um saldo em conta corrente do exercício anterior o montante de R\$ 12.099,89 e encerrou-se o exercício de 2014 com saldo em conta corrente de R\$ 102.990,59, houve um superávit no valor de R\$ 90.890,70 no exercício.

6 - DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – Anexo 15

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro atual e anterior, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas, conforme demonstrativo abaixo:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício 2014
Exploração Patrimoniais Aumentativas Financeiras	5.688,02
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	5.688,02
Transferências e Delegações Recebidas	329.320,75
Transferências Intergovernamentais	329.320,75
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	335.008,77

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício 2014
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	127.441,76
Uso de Material de Consumo	127.413,26
Serviços	28,50
Transferências e Delegações Concedidas	116.476,31
Transferências Intragovernamentais	116.476,31
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	243.918,07
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	91.090,70

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2014 alcançaram as cifras de R\$ 335.008,77 e as variações patrimoniais diminutivas são R\$ 243.918,07.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas que é de R\$ 91.090,70 de superávit financeiro. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício de 2014.

7 – BALANÇO PATRIMONIAL – Anexo 14

7.1 - O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial do órgão por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). Os ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante.

7.2 - As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP). A partir de então, no Balanço Patrimonial tem-se a visão patrimonial como base para análise e registro dos fatos contábeis. Assim, o Balanço Patrimonial é composto por:

- a. Quadro Principal;
- b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c. Quadro das Contas de Compensação (controle);
- d. Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

7.3 - Quadro Principal

ATIVO	Exercício 2014	PASSIVO	Exercício 2014
Ativo Circulante	102.990,59	Passivo Circulante	0,00
Caixa e Equivalente de Caixa	102.990,59		
		Resultados Acumulados	102.990,59
		Resultado do Exercício	91.090,70
		Resultado de Exercícios Anteriores	11.899,89
		Total do Patrimônio Líquido	102.990,59
TOTAL DO ATIVO	102.990,59	TOTAL DO PASSIVO PATRIMONIO LÍQUIDO	102.990,59

7.4 - Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (a)	102.990,59
Ativo Financeiro	102.990,59
Bancos Conta Movimento	102.990,59
Ativo Permanente	0,00
PASSIVO (b)	61.927,81
Passivo Financeiro	61.927,81
Restos a Pagar não Processados Inscritos	61.927,81
SALDO PATRIMONIAL (c) = (a-b)	41.062,78

7.5 - Quadro do Superávit /Déficit Financeiro

Fontes de Recursos	
81 - Recursos do Fis (Lei 2.105/2000)	41.062,78
Total do Superávit Financeiro (por fontes de recursos)	41.062,78

8 - Anexo 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXO DE CAIXA

8.1 - A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento. Elaborada pelo método direto, evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, incluindo as movimentações extraorçamentárias.

8.2 - A soma dos três fluxos deverá corresponder a diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

8.3 - Os campos "Outros ingressos" e "Outros desembolsos" (do fluxo operacional) contemplam situações não previstas, geralmente, são valores que não transitam pelo orçamento, mas afetam o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa. Exemplos: recebimentos e pagamentos extraorçamentários; transferências financeiras entre órgãos do mesmo ente; aplicações e resgates de investimentos temporários.

8.4 - QUADRO DOS FLUXOS DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Ingressos	338.701,59
Receitas derivadas e Originárias	5.688,02
Transferências correntes recebidas	329.320,75
Outros Ingressos Operacionais	3.692,82
Desembolsos	131.334,58
Pessoal e Demais Despesas	127.641,76
Outros Desembolsos operacionais	3.692,82
Fluxo de Caixa líquido das atividades operacionais (I)	207.367,01
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	

Desembolsos	116.476,31
Aquisição de ativo não circulante	116.476,31
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>	<i>-116.476,31</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II)	90.890,70
Caixa e Equivalente de caixa inicial	12.099,89
Caixa e Equivalente de caixa final	102.990,59

Alcinópolis-MS, 28 de agosto de 2019

AGONCÍLIO PEREIRA DA ROCHA
Contador
CRC-MS 08414/O-7