



DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS - ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ANO II - Edição nº 293

Alcinópolis, sexta-feira, 27 de março de 2020.

17 páginas

Diário Oficial do Município de Alcinópolis-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
Demonstrações Contábeis	02

PODER EXECUTIVO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

XML nr.: 11

ALCINÓPOLIS
 FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ALCINÓPOLIS
 Balanço Geral
 Anexo 12 - Balanço Orçamentário
 Ano de 2019

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

25/03/2020

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	2.968.000,00	2.968.000,00	3.121.774,94	153.774,94
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	6.700,00	6.700,00	5.378,40	- 1.321,60
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	6.700,00	6.700,00	5.378,40	- 1.321,60
14	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.961.300,00	2.961.300,00	3.116.396,54	155.096,54
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	2.961.300,00	2.961.300,00	3.116.396,54	155.096,54
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	2.968.000,00	2.968.000,00	3.121.774,94	153.774,94
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	2.968.000,00	2.968.000,00	3.121.774,94	153.774,94
73	DÉFICIT (VI)	0,00	182.004,65	25.949,62	- 156.055,03
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	- 2.280,09
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	3.147.724,56	2.954.656,06	2.280,09
80	Pessoal e Encargos Sociais	2.957.000,00	3.142.104,65	3.140.424,56	3.140.424,56	2.947.656,06	1.680,09
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	11.000,00	7.900,00	7.300,00	7.300,00	7.000,00	600,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	3.147.724,56	2.954.656,06	2.280,09
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	3.147.724,56	2.954.656,06	2.280,09
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	167.118,88	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	3.147.724,56	3.121.774,94	2.280,09
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ALCINÓPOLIS
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ALCINÓPOLIS
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2019

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

25/03/2020

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2019	2018
1	Receitas Orcamentárias (I)	0	3.121.774,94	2.687.881,41	76	Despesas Orcamentárias (VI)	0	3.147.724,56	2.710.843,99
2	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00	77	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	78	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	79	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00	80	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	81	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	82	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	83	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
9	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	84	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	85	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
11	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	86	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00	87	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	88	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	89	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	1.875.216,37	2.687.881,41	90	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	3.140.424,56	2.703.493,99
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	1.246.558,57	0,00	91	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	7.300,00	7.350,00
17	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	92	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
18	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	0,00	0,00	93	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	0,00	0,00
19	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	94	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	95	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
21	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	96	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
22	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	97	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
23	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	98	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	99	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	100	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	101	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00	102	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
28	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	103	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
29	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	104	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	105	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	106	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
32	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	107	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
33	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	108	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
34	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	109	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
35	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	110	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	111	47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
37	48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	112	48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
38	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	113	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
39	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	114	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
40	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	115	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
41	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	116	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00

42	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	117	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
43	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	118	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
44	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	119	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
45	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00	120	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00
46	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00	121	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00
47	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	122	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
48	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	123	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
49	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	124	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
50	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	125	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
51	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	126	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
52	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	127	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
53	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	128	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
54	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	129	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
55	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	130	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
56	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	131	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
57	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	132	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
58	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	0,00	133	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
59	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	134	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
60	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	135	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
61	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	136	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
62	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	137	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
63	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	138	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
64	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	139	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
65	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	140	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
66	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	834.111,01	545.384,68	141	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	624.062,79	545.384,68
67	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	142	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	0,00	0,00
68	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	193.068,50	0,00	143	Restos a Pagar Processados Pagos	0	0,00	0,00
69	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	627.173,05	543.999,55	144	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	604.766,28	543.999,55
70	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	13.869,46	1.385,13	145	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0	19.296,51	1.385,13
71	Depósitos de Diversas Origens	0	0,00	0,00	146	Depósitos de Diversas Origens	0	0,00	0,00
72	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	49.004,65	71.967,23	147	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	233.103,25	49.004,65
73	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	49.004,65	71.967,23	148	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	233.103,25	49.004,65
74	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	149	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
75	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	4.004.890,60	3.305.233,32	150	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	4.004.890,60	3.305.233,32

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2019			2018		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
151	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 60%)	1.875.216,37	0,00	1.875.216,37	2.687.881,41	0,00	2.687.881,41
152	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 40%)	1.246.558,57	0,00	1.246.558,57	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa							
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2019) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2018) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

XML nr.: 13

ALCINÓPOLIS

FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ALCINÓPOLIS

Balanco Geral

Anexo 14 - Balanco Patrimonial

Ano de 2019

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

25/03/2020

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018
1	ATIVO CIRCULANTE	0	238.530,30	49.004,65	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	215.475,27	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	233.103,25	49.004,65	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	140.718,60	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	46	Pessoal a Pagar	0	68.502,73	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	72.215,87	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	52.349,90	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	5.427,05	0,00	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	22.406,77	0,00
13	Estoques	0	0,00	0,00	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	23.055,03	49.004,65
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	23.055,03	49.004,65
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	23.055,03	49.004,65
31	Imobilizado	0	0,00	0,00	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	-25.949,62	-22.962,58
32	Bens Móveis	0	0,00	0,00	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	49.004,65	71.967,23
33	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	238.530,30	49.004,65
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	238.530,30	49.004,65					
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2019	2018
85	ATIVO (I)	0	238.530,30	49.004,65	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	238.530,30	49.004,65	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	0,00	0,00	94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	215.475,27	0,00	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	215.475,27	0,00	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00

91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	23.055,03	49.004,65	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					101	Outros Altos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO					
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA²	2019	2018	
102	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	23.355,03	49.004,65	
103	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	-300,00	0,00	

Nota Explicativa					
Nota Explicativa					

Nota:

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

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

Instruções de Preenchimento:

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

XML nr.: 14

ALCINÓPOLIS

FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ALCINÓPOLIS

Balanco Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2019

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

25/03/2020

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2019	2018
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	3.121.774,94	2.687.881,41
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
3	Impostos	1	0,00	0,00
4	Taxas	1	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	1	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	5.378,40	6.223,15
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	5.378,40	6.223,15
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	1	0,00	0,00
22	Transferências e Delegações Recebidas	1	3.116.396,54	2.681.658,26
23	Transferências Intragovernamentais	1	0,00	0,00
24	Transferências Intergovernamentais	1	3.116.396,54	0,00
25	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	2.681.658,26
27	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
33	Reavaliação de Ativos	1	0,00	0,00
34	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	0,00	0,00
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	0,00	0,00
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	3.121.774,94	2.687.881,41
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	3.147.724,56	2.710.843,99
46	Pessoal e Encargos	1	3.147.724,56	2.710.843,99
47	Remuneração a Pessoal	1	2.583.832,52	2.250.122,10
48	Encargos Patronais	1	556.592,04	453.371,89
49	Benefícios a Pessoal	1	7.300,00	7.350,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	0,00
52	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00
53	Pensões	1	0,00	0,00

54	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00
55	Benefícios Eventuais	1	0,00	0,00
56	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1	0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	0,00
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	0,00	0,00
59	Uso de Material de Consumo	1	0,00	0,00
60	Serviços	1	0,00	0,00
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	1	0,00	0,00
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1	0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
65	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	1	0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	1	0,00	0,00
68	Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
69	Transferências Intragovernamentais	1	0,00	0,00
70	Transferências Intergovernamentais	1	0,00	0,00
71	Transferências a Instituições Privadas	1	0,00	0,00
72	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	1	0,00	0,00
75	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	0,00	0,00
78	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1	0,00	0,00
79	Perdas com Alienação	1	0,00	0,00
80	Perdas Involuntárias	1	0,00	0,00
81	Incorporação de Passivos	1	0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	1	0,00	0,00
83	Tributárias	1	0,00	0,00
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
85	Contribuições	1	0,00	0,00
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	1	0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	1	0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	0,00	0,00
91	Premiações	1	0,00	0,00
92	Resultado Negativo de Participações	1	0,00	0,00
93	Incentivos	1	0,00	0,00
94	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
95	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
96	Constituição de Provisões	1	0,00	0,00
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1	0,00	0,00
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	3.147.724,56	2.710.843,99
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	- 25.949,62	- 22.962,58

Nota Explicativa
Nota Explicativa

XML nr.: 16

ALCINÓPOLIS

FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ALCINÓPOLIS

Balanco Geral

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2019

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

25/03/2020

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BADXA POR PAGTO	BADXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	193.068,50	0,00	0,00	193.068,50
2	Restos a Pagar em 2019	0,00	193.068,50	0,00	0,00	193.068,50
3	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	193.068,50	0,00	0,00	193.068,50
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	627.173,05	604.766,28	0,00	22.406,77
24	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	820.241,55	604.766,28	0,00	215.475,27

Nota Explicativa
Nota Explicativa

XML nr.: 247

ALCINÓPOLIS

FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ALCINÓPOLIS

Balanco Geral

Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2019

25/03/2020

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	VALORES RESTITUIVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	CONSIGNAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	FUNDEB - INSS S/SEGURADOS	0,00	229.101,62	206.694,85	0,00	22.406,77
6	FUNDEB - INSS S/SERVIÇOS TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	FUNDEB - IRRF	0,00	183.003,09	183.003,09	0,00	0,00
10	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	OUTRAS RESTITUIÇÕES	0,00	17,98	17,98	0,00	0,00
12	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	ICMS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	FUNDEB - ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	TRIBUTOS MUNICIPAIS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	PENSAO ALIMENTICIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	FundeB - Pensão Alimenticia	0,00	5.834,16	5.834,16	0,00	0,00
20	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	CASSEMS	0,00	35.953,92	35.953,92	0,00	0,00
22	ASSISTENCIA A SAUDE - ADMINISTRAÇÃO PROPRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	FUNDEB - SIMTED	0,00	13.086,20	13.086,20	0,00	0,00
25	RETEÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	FUNDEB - CONVENIO CADXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	37.805,58	37.805,58	0,00	0,00
28	FUNDEB - B. BRADESCO S/A	0,00	120.973,86	120.973,86	0,00	0,00
29	RETEÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	RETEÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	GARANTIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	DEPOSITOS E CAUÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	DEPOSITOS ESPECIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	DEPOSITOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	DEPOSITOS DE VEICULOS ALIENAVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	DEPOSITOS A TRANSFERIR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OUTROS DEPOSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Depósitos Judiciais	0,00	1.396,64	1.396,64	0,00	0,00
44	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	CONSIGNAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	627.173,05	604.766,28	0,00	22.406,77

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ALCINÓPOLIS
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ALCINÓPOLIS
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2019

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

25/03/2020

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2019	2018
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	184.098,60	- 22.962,58
2	Ingressos	1	3.762.817,45	3.233.266,09
3	Receita Tributária	1	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	1	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	1	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
7	Receita Industrial	1	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	1	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	1	5.378,40	6.223,15
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	1	3.116.396,54	2.681.658,26
12	Outros ingressos operacionais	1	641.042,51	545.384,68
13	Desembolsos	1	3.578.718,85	3.256.228,67
14	Pessoal e demais despesas	1	2.954.656,06	2.710.843,99
15	Juros e encargos da dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	1	624.062,79	545.384,68
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	184.098,60	- 22.962,58
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	0,00	0,00
20	Ingressos	1	0,00	0,00
21	Alienação de bens	1	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	1	0,00	0,00
24	Desembolsos	1	0,00	0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	1	0,00	0,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	1	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	0,00	0,00
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1	0,00	0,00
30	Ingressos	1	0,00	0,00
31	Operações de crédito	1	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	1	0,00	0,00
34	Desembolsos	1	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	1	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	184.098,60	- 22.962,58
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	49.004,65	71.967,23
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	233.103,25	49.004,65

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

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

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2019	2018
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	2.954.656,06	2.710.843,99
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.954.656,06	2.710.843,99

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

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO GERAL - 2019

1 – APRESENTAÇÃO GERAL

O **Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação – Fundeb 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 15.609.629/0001-00.

O Fundeb foi criado em conformidade com a Lei Federal nº 11.494 de 20 de junho de 2007, pela a Lei Municipal sob o nº 402 de 07 de dezembro de 2016 que se destina à manutenção a ao desenvolvimento da Educação Infantil e Ensino Fundamental e à remuneração condigna dos trabalhadores da Educação.

O Gestor da despesa do Fundeb é a Secretária Municipal de Educação, Cultura e Desportos de Alcinópolis Sr.^a Márcia Izabel de Souza.

A rede municipal de ensino do município de Alcinópolis possui 03 escolas municipais, sendo duas escolas na zona urbana e uma na zona rural do município, conforme abaixo:

- Escola Municipal “Alcino Carneiro”;
- Escola Municipal “Miguel Antônio de Moraes” e;
- Centro Municipal de Educação Infantil “Brenno Crisóstomo Duarte”

O Município de Alcinópolis registrou 686 alunos matriculados conforme o censo escolar na Educação Básica em 2019 na rede municipal de ensino, com as seguintes especificações:

- ✓ 447 - alunos matriculados no Ensino Fundamental;
- ✓ 205 - alunos matriculados na Educação Infantil, sendo 76 na Creche e 129 na Pré-escola e;
- ✓ 34 - alunos matriculados na Educação Especial.

O corpo docente do município é composto por 54 profissionais lotados nas três unidades escolares.

2 – APRESENTAÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram dos **Balancos Gerais de 2019** 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;

Da lei Municipal nº 426 de 17 de novembro de 2017, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021 e a Lei 442 de 30 de novembro de 2018;

Lei Municipal nº 433 de 18 de maio de 2018, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2019;

Lei Municipal 443 de 04 de dezembro de 2018, que dispõe sobre o Orçamento Programa do Município de Alcinópolis para o exercício de 2019.

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

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

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.

Receitas e Despesas

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, expedidos 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 geradora. 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.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2019						
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo C = (b-a)	
RECEITAS CORRENTES (I)		2.968.000,00	2.968.000,00	3.121.774,94	153.774,94	
RECEITA PATRIMONIAL		6.700,00	6.700,00	5.378,40	-1.321,60	
Receitas de Valores Mobiliários		6.700,00	6.700,00	5.378,40	-1.321,60	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		2.961.300,00	2.961.300,00	3.116.396,54	155.096,54	
Transferências Intergovernamentais		2.961.300,00	2.961.300,00	3.116.396,54	155.096,54	
SUB-TOTAL DAS RECEITAS (III) = (I) + (II)		2.968.000,00	2.968.000,00	3.121.774,94	153.774,94	
DÉFICIT (IV)		0,00	182.004,65	25.949,62	-156.055,03	
TOTAL V = (III) + (IV)		2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	-2.280,09	
DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
DESPEAS CORRENTES (IX)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	3.147.724,56	2.954.656,06	2.280,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.957.000,00	3.142.104,65	3.140.424,56	3.140.424,56	2.947.656,06	1.680,09
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	11.000,00	7.900,00	7.300,00	7.300,00	7.000,00	600,00
TOTAL DAS DESPEAS (XI) = (IX + X)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	3.147.724,56	2.954.656,06	2.280,09
SUPERÁVIT (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XIII) = (XI + XII)	2.968.000,00	3.150.004,65	3.147.724,56	3.147.724,56	2.954.656,06	2.280,09

A receita prevista do Fundeb, para o exercício de 2019 foi de R\$ 2.968.000,00, e uma receita realizada de R\$ 3.121.774,94 assim distribuídas; Receita Patrimonial no valor de R\$ 5.378,40 são provenientes rendimentos de aplicações financeiras, as Transferências correntes no valor de R\$ 3.116.396,54 refere-se a repasse de receitas recebida do Fundeb.

A despesa prevista do Fundeb, para o exercício de 2019 foi de R\$ 2.968.000,00, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias e superávit do exercício anterior, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade do órgão, resultando em uma previsão de dotação atualizada de R\$ 3.150.004,65.

A despesa autorizada e realizada é de R\$ 3.147.724,56 assim distribuídas; Despesa com Pessoal e Encargos Sociais no valor de R\$ 3.140.424,56 são provenientes pagamentos de Professores e Profissionais da Básica; e o valor de R\$ 7.300,00 Outras Despesas Correntes refere-se a Despesas com Vale Alimentação dos profissionais da Educação, conforme definido em legislação municipal.

A execução orçamentária de 2019 evidencia que a diferença entre as receitas arrecadadas e as despesas realizadas R\$ 2.710.843,99 reflete no resultado de R\$ 25.949,62 de déficit orçamentário no exercício.

5 – BALANÇO FINANCEIRO – Anexo 13

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os Ingressos e Dispendios do Balanço Financeiro que demonstra o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

BALANÇO FINANCEIRO - 2019			
INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
Receitas Orçamentárias (I)	3.121.774,94	Despesas Orçamentárias (VI)	3.147.724,56
Vinculada	3.121.774,94	Vinculada	3.147.724,56
Recebimentos Extraorçamentários (III)	834.111,01	Pagamentos Extraorçamentários (VII)	624.062,79
Restos a Pagar Processados	193.068,50	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00

<i>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</i>	627.173,05	<i>Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados</i>	604.766,28
<i>Outros Recebimentos Extraorçamentários</i>	13.869,45	<i>Outros Pagamentos Extraorçamentários</i>	19.296,51
<i>Saldo do Exercício Anterior (IV)</i>	49.004,65	<i>Saldo Para o Exercício Seguinte (IX)</i>	233.103,25
<i>Caixa e Equivalentes de Caixa</i>	49.004,65	<i>Caixa e Equivalentes de Caixa</i>	233.103,25
TOTAL	4.004.890,06	TOTAL	4.004.890,06

Os ingressos (entradas) de recursos financeiros no fundo são compostos com as Receitas Orçamentárias Arrecadaada no fundo é de R\$ 3.212.774,94; Recebimentos extraorçamentárias no valor de R\$ 834.111,01 (referente à inscrição de Restos a processados, consignações e realizável de curto prazo) e um saldo de caixa do exercício anterior no valor de R\$ 49.004,65 somando o valor de R\$ 4.004.890,06 de Ingressos.

Os Dispêndios (saídas) são compostos pelas despesas orçamentárias realizadas no valor de R\$ 3.147.724,56 e Pagamentos extraorçamentários no valor de R\$ 624.062,79 (Consignações e realizável de curto prazo) e um saldo de caixa para o exercício seguinte de R\$ 233.103,25, chegando ao valor total de R\$ 4.004.890,06 de dispêndios.

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:

<i>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - 2019</i>	
<i>Exploração Patrimonial Aumentativa Financeira</i>	5.378,40
<i>Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras</i>	5.378,40
<i>Transferências e Delegações Recebidas</i>	3.116.396,54
<i>Transferências das Instituições Multigovernamentais</i>	3.116.396,54
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>	3.121.774,94
<i>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - 2019</i>	
<i>Pessoal e Encargos</i>	
<i>Remuneração a Pessoal</i>	2.583.832,52
<i>Encargos Patronais</i>	556.592,04
<i>Benefícios a Pessoal</i>	7.300,00
<i>Total</i>	3.147.724,56
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>	3.147.724,56
<i>Resultado do Período</i>	-25.949,62

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2019 alcançaram as cifras de R\$ 3.121.774,94 e as variações patrimoniais diminutivas são R\$ 3.147.724,56.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas é de R\$ -25.949,62 de déficit. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício de 2019.

7 – BALANÇO PATRIMONIAL – Anexo 14

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2018. Mediante a observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente, conforme abaixo:

<i>ATIVO</i>	<i>Exercício 2019</i>	<i>PASSIVO</i>	<i>Exercício 2019</i>
<i>Ativo Circulante</i>		<i>Passivo Circulante</i>	
<i>Caixa e Equivalente de Caixa</i>	233.103,25	<i>Obrigações de Curto Prazo</i>	215.475,27
<i>Crédito a Curto Prazo</i>	5.427,05		
<i>Total do Ativo Circulante</i>	238.530,30	<i>Total do Passivo Circulante</i>	215.475,27
		<i>Patrimônio Líquido</i>	
		<i>Resultados Acumulados</i>	23.055,03
		<i>Resultado do Exercício</i>	-25.949,62
		<i>Resultado de Exercícios Anteriores</i>	49.004,65
		<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	23.055,03
TOTAL DO ATIVO	238.530,30	TOTAL DO PASSIVO	238.530,30

Ativo Circulante – Compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento com valor de R\$ 233.103,25 e créditos a receber de curto prazo.

Patrimônio Líquido: O resultado patrimonial do exercício foi um déficit de R\$ -25.949,362, e o Resultado de exercícios anteriores no montante de R\$ 49.004,65 de superávit, a somatória desses resultados compõem o Patrimônio Líquido do Fundeb em R\$ 23.055,03 de superávit.

8 – DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é aquela contraída por breve e determinado período de tempo que compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria no exercício de 2019, conforme discriminado abaixo:

<i>DÍVIDA FLUTUANTE</i>	<i>Saldo Exercício Anterior</i>	<i>Inscrição 2019</i>	<i>Baixa - Pagamentos</i>	<i>Saldo para 2020</i>
<i>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</i>				
<i>Restos a Pagar</i>		<i>193.068,50</i>		<i>193.068,50</i>
<i>VALORES RESTITUIVEIS</i>		<i>627.173,05</i>	<i>604.766,28</i>	<i>22.406,77</i>
<i>TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES</i>		<i>820.241,55</i>	<i>604.766,28</i>	<i>215.475,27</i>

O Total da Dívida Flutuante é de R\$ 215.475,27 que corresponde a Inscrição de Restos a pagar processados no valor de R\$ 193.068,50 e Consignações no valor de R\$ 22.406,77.

9 – DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

O Fluxo de Caixa evidencia a movimentação de entrada e saída de recursos financeiros do Fundeb durante o exercício de 2019, conforme descrito abaixo:

<i>FLUXO DE CAIXA - 2019</i>	
<i>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</i>	
<i>Ingressos</i>	<i>3.762.817,45</i>
<i>Receitas derivadas e Originárias</i>	<i>5.378,40</i>
<i>Transferências Correntes Recebidas</i>	<i>3.116.396,54</i>
<i>Outros Ingressos Operacionais</i>	<i>641.042,51</i>
<i>Desembolsos</i>	<i>3.578.718,85</i>
<i>Pessoal e Demais Despesas</i>	<i>2.954.656,06</i>
<i>Outros Desembolsos operacionais</i>	<i>624.062,79</i>
<i>Fluxo de Caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	<i>184.098,60</i>
<i>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</i>	
<i>Ingressos</i>	<i>0,00</i>
<i>Desembolsos</i>	<i>0,00</i>
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>	<i>0,00</i>
<i>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II)</i>	<i>184.098,60</i>
<i>Caixa e Equivalente de caixa inicial</i>	<i>49.004,65</i>
<i>Caixa e Equivalente de caixa final</i>	<i>233.103,25</i>

10 – QUANTO À APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB

A aplicação dos recursos anuais totais do Fundo destinado ao pagamento da remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública municipal atingiu o montante de R\$ 3.147.724,56.

Para a apuração da base de cálculo em atendimento atendendo ao limite mínimo fixado no *caput* do artigo 22 da Lei Federal nº 11.494/2007 que é no mínimo de 60% (sessenta por cento percentuais) se compõem conforme abaixo:

✓ a) Montante aplicado no Fundeb	R\$ 3.147.724,56
✓ b) Despesas com 40%	R\$ 7.300,00
✓ c) Despesas com superávit de 2018	R\$ 49.004,65
✓ d) Base de Cálculo dos 60% (a-b-c)	R\$ 3.091.419,91
✓ e) Receita do Fundeb	R\$ 3.121.774,94
✓ Percentual Aplicado (d/e X 100)	99,03%

O Percentual aplicado atingiu **99,03%** da receita arrecadada pelo Fundo no exercício de 2019, atendendo o limite mínimo de 60% (sessenta por cento).

O valor das despesas custeadas com indicador de no máximo de 40% (quarenta por cento percentuais) da receita do fundo, atingiu o valor de R\$ 7.300,00 equivalente a **0,23%** (vinte e tres centésimos) usar dados acima aplicando a fórmula (b/eX100).

O saldo do valor residual para o próximo exercício corresponde a R\$ 23.055,03 equivalente a **0,74%** da receita do Fundeb em 2019, dentro o limite máximo de 5%,(cinco por cento), usar dados acima aplicando a fórmula (23.055,03/eX100).

O Saldo financeiro de R\$ 49.004,65 do exercício anterior, foi aplicado dentro do 1º trimestre de 2019, conforme exige a legislação.

Alcinópolis-MS, 028 de fevereiro de 2020.

AGONCILIO PEREIRA DA ROCHA

Contador

CRC-MS 08414/O-7
