



DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS - ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ANO II - Edição nº 333

Alcinópolis, quarta-feira, 20 de maio de 2020.

15 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
Extrato de Nota de Empenho	02
Extrato do Termo Aditivo	02
Republica-se Por Incorreção	03
Demonstrações Contábeis	03

PODER EXECUTIVO

EXTRATO DE NOTA DE EMPENHO

EXTRATO DE NOTA DE EMPENHO

NOTA DE EMPENHO Nº 4615 / 2020.

CONTRATANTE: Município de Alcinópolis - CNPJ 37.226.651/0001-04.

CONTRATADA/CREDORA - ATUAL INDUSTRIA E COMERCIO DE CONFECÇÕES - CNPJ sob o n.º

05.768.567/0001- 26

Valor - R\$

7.590,00. DOTAÇÃO

ORÇAMENTÁRIA:

10.301.0301-2.084 - 3.3.90.32 Fonte: 114000 Ficha: 699.

Processo Administrativo: 00064/2020 * DISPENSA DE LICITAÇÃO:

036/2020 Data do Empenho: 15/05/2020

OBJETO: VALOR QUE SE EMPENHA REF. AQUISIÇÃO DE MÁSCARAS PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA PARA FAMÍLIAS DO PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA, EM CARÁTER EMERGENCIAL, CONFORME TERMO DE REFERÊNCIA, ATENDENDO

Dalmy Crisóstomo da Silva
Prefeito MunicipalCélia Regina Furtado dos Santos
Secretária Municipal de Saúde

EXTRATO DE NOTA DE EMPENHO

NOTA DE EMPENHO Nº 4614 / 2020.

CONTRATANTE: Município de Alcinópolis - CNPJ 37.226.651/0001-04. CONTRATADA/

CREDORA - FABIO RENATO LIMA CARLOS - CNPJ sob o n.º 12.033.172/0001-40 Valor -

R\$ 5.516,85.

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

10.302.0302-2.080 - 3.3.90.30 Fonte: 114010 Ficha: 391.

Processo Administrativo: 00068/2020 * DISPENSA DE LICITAÇÃO:

038/2020 Data do Empenho: 15/05/2020

OBJETO: VALOR QUE SE EMPENHA REF. A AQUISIÇÃO DE ROUPARIA PARA UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE E HOSPITAL, CONFORME ESPECIFICAÇÕES DO TERMO DE REFERÊNCIA, EM ATENDIMENTO À SOLICITAÇÃO DO FUNDO

Dalmy Crisóstomo da Silva
Prefeito MunicipalCélia Regina Furtado dos Santos
Secretária Municipal de Saúde

EXTRATO DO TERMO ADITIVO

EXTRATO - II TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 83/2018

Processo Administrativo nº 43/2018 – Pregão Presencial nº 20/2018

CONTRATANTE: **MUNICIPIO DE ALCINÓPOLIS – MS**CONTRATADA: **CLARICE FERREIRA CAMPOS-ME**OBJETO: **"A PRORROGAÇÃO DA VIGÊNCIA** do contrato original pelo período de **12 (doze) meses, compreendido entre 15 de maio de 2020 a 14 de maio de 2021, nos termos da Lei 8.666/93."****Fundamento****Legal:**

Atender o disposto no Art. 57, II, da Lei Federal nº 8.666, de 21.06.1993, com as alterações introduzidas por 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: 11.05.2020.

Assinam: DALMY CRISOSTOMO DA SILVA e CLARICE FERREIRA CAMPOS-ME.

Alcinópolis – MS, 11 de maio de 2020.

DALMY CRISÓSTOMO DA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL

REPUBLICA-SE POR INCORREÇÃO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS


FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLI
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

 Exercício
 2014
 Período: Dezembro

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b - a)
RECEITAS CORRENTES (I)	220.000,00	220.000,00	241.256,20	21.256,20
RECEITA PATRIMONIAL	5.500,00	5.500,00	9.754,36	4.254,36
Receitas de Valores Mobiliários	5.500,00	5.500,00	9.754,36	4.254,36
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	214.000,00	214.000,00	231.501,84	17.501,84
Transferências Intergovernamentais	214.000,00	214.000,00	231.501,84	17.501,84
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	500,00	500,00	0,00	-500,00
Indenizações e Restituições	500,00	500,00	0,00	-500,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Transferências de Convênios	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	330.000,00	330.000,00	241.256,20	-88.743,80
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	330.000,00	330.000,00	241.256,20	-88.743,80
DÉFICIT (VII)	1.720.100,00	2.299.330,08	2.380.942,59	81.612,51
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	2.050.100,00	2.629.330,08	2.622.198,79	-7.131,29


FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLI
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)	1.881.100,00	2.583.308,08	2.577.926,79	2.553.614,17	2.553.614,17	5.381,29
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.337.300,00	1.891.633,62	1.891.244,40	1.882.252,52	1.882.252,52	389,22
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	543.800,00	691.674,46	686.682,39	671.361,65	671.361,65	4.992,07
DESPESAS DE CAPITAL (X)	169.000,00	46.022,00	44.272,00	44.272,00	44.272,00	1.750,00
INVESTIMENTOS	169.000,00	46.022,00	44.272,00	44.272,00	44.272,00	1.750,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	2.050.100,00	2.629.330,08	2.622.198,79	2.597.886,17	2.597.886,17	7.131,29
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	2.050.100,00	2.629.330,08	2.622.198,79	2.597.886,17	2.597.886,17	7.131,29
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	2.050.100,00	2.629.330,08	2.622.198,79	2.597.886,17	2.597.886,17	7.131,29



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLI
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	7.649,14	7.649,14	7.649,14	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	7.649,14	7.649,14	7.649,14	0,00	0,00
TOTAL	0,00	7.649,14	7.649,14	7.649,14	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)
DESPESAS CORRENTES	0,00	630,00	630,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	630,00	630,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	630,00	630,00	0,00	0,00

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLIS
Balanço Financeiro

Unid. Gestora
CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

Exercício
2014
Período: Dezembro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	241.256,20	217.557,15	Despesa Orçamentária (VI)	2.622.198,79	2.263.513,00
Ordinária	241.256,20	217.557,15	Ordinária	2.622.198,79	2.263.513,00
Vinculada	0,00	0,00	Vinculada	0,00	0,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	0,00	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas (II)	2.306.204,82	2.071.677,66	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Repasse Financeiro Recebido no Fundo Mun Assistência Social	2.306.204,82	2.071.677,66			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	420.891,78	299.378,27	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	403.047,05	300.717,49
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	36.829,59	7.850,05	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	35.018,34	9.663,08
VALORES RESTITUÍVEIS	359.749,57	283.249,08	VALORES RESTITUÍVEIS	359.749,57	283.249,08
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	0,00	630,00	Restos a Pagar Processados	630,00	0,00
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	24.312,62	7.649,14	Restos a Pagar Não Processados	7.649,14	7.805,33
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	142.631,58	118.248,99	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	85.738,54	142.631,58
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	3.110.984,38	2.706.862,07	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	3.110.984,38	2.706.862,07



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Balanco Patrimonial

Exercício

2014

Período: Dezembro

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	85.738,54	144.442,83	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	8.279,14
Caixa e Equivalentes de Caixa	85.738,54	142.631,58	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	8.279,14
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	1.811,25	TOTAL DO PASSIVO	0,00	8.279,14
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	1.811,25			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Resultados Acumulados	85.738,54	136.163,69
			Resultado do Exercício	-50.425,15	25.720,03
			Resultado de Exercícios Anteriores	136.163,69	110.443,66
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	85.738,54	136.163,69
TOTAL:	85.738,54	144.442,83	TOTAL:	85.738,54	144.442,83

ATIVO FINANCEIRO	85.738,54	142.631,58	PASSIVO FINANCEIRO	24.312,62	8.279,14
ATIVO PERMANENTE	0,00	1.811,25	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
TOTAL	85.738,54	144.442,83	TOTAL	24.312,62	8.279,14
SALDO PATRIMONIAL				61.425,92	136.163,69

COMPENSAÇÕES

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO	0,00	0,00	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

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



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Demonstração das Variações Patrimoniais

Exercício

2014

Período: Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	2.547.461,02	2.289.234,81
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	9.754,36	4.388,95
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.754,36	4.388,95
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2.537.706,66	2.284.845,86
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.306.204,82	2.071.677,66
TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS	231.501,84	213.168,20



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Demonstração das Variações Patrimoniais

Exercício
2014

Período: Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.597.886,17	2.263.514,78
PESSOAL E ENCARGOS	1.912.342,53	1.642.115,35
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	1.517.317,88	1.327.598,07
ENCARGOS PATRONAIS	352.101,32	299.467,28
BENEFÍCIOS A PESSOAL	30.090,01	17.050,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	12.833,32	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	631.867,62	582.044,87
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	395.145,05	410.432,75
SERVIÇOS	236.722,57	171.612,12
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	9.404,02	1,78
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	9.404,02	1,78
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	44.272,00	39.352,78
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	44.272,00	39.352,78
Resultado Patrimonial do Período	-50.425,15	25.720,03



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Demonstração das Variações Patrimoniais

Exercício
2014

Período: Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	44.272,00	39.352,78

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



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17

Exercício
2014
R\$

Período de: Janeiro até Dezembro

Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Inscrição	Unid. Orçamental	Unid. Gestora
			PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS	CONSOLIDAÇÃO PARCIAL
			Baixas - Pagamentos	Saldo Exercício Seguinte
RESTOS A PAGAR	8.279,14 C	24.312,62	8.279,14	24.312,62
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	630,00 C	0,00	630,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	7.649,14 C	24.312,62	7.649,14	24.312,62
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	359.749,57	359.749,57	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	359.749,57	359.749,57	0,00
CONSIGNACOES	0,00	359.749,57	359.749,57	0,00
INSS	0,00	140.643,09	140.643,09	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	46.350,89	46.350,89	0,00
ISS	0,00	1.882,73	1.882,73	0,00
RETENCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	170.872,86	170.872,86	0,00
Totais	8.279,14 C	384.062,19	368.028,71	24.312,62



FUNDO MUN DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ALCINÓPOLIS

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercício

2014

Período: Dezembro

FLUXOS DE CAIXA		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	-12.621,04	63.735,37
INGRESSOS (I)=(II+III+IV)	2.944.040,18	2.580.333,94
RECEITAS DERIVADAS (II)	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS (III)	9.754,36	4.388,95
Remuneração das Disponibilidades	9.754,36	4.388,95
TRANSFERÊNCIAS (IV)	2.934.285,82	2.575.944,99
Intergovernamentais	231.501,84	213.168,20
a União	153.501,84	144.615,20
a Estados e Distrito Federal	78.000,00	68.553,00
Outros Ingressos Operacionais	2.702.783,98	2.362.776,79
DESEMBOLSOS (V)=(VI+VII)	2.956.661,22	2.516.598,57
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO (VI)	2.561.893,31	2.223.686,41
Assistência Social	2.561.893,31	2.223.686,41
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS (VII)	394.767,91	292.912,16
TRANSFERÊNCIAS		
Intragovernamentais	0,00	0,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	0,00	0,00
INGRESSOS(X)	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (XI)	44.272,00	39.352,78
Aquisição de Ativo não Circulante	44.272,00	39.352,78
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-44.272,00	-39.352,78
INGRESSOS(XIII)	0,00	0,00
DESEMBOLSOS (XIV)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	-56.893,04	24.382,59
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL (XVII)	142.631,58	118.248,99
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	85.738,54	142.631,58

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO GERAL DE 2014

1 – APRESENTAÇÃO GERAL

O **Fundo Municipal de Assistência 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 inscrito no Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica CNPJ sob nº 15.609.604/0001-07.

O Fundo foi criado Lei Municipal sob o nº 58 de 17 de maio de 1996, com objetivo de proporcionar os recursos e meios para o financiamento das ações na área de Assistência Social.

O Gestor do Fundo em 2014 é a Secretária Municipal de Assistência Social de Alcinópolis Sr.^a Nara Simone Silva Carneiro nomeada para o período de 01/01/2013 a 31/12/2016.

2 – APRESENTAÇÕES 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;

Da lei Municipal nº 359 de 15 de outubro de 2013, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2014/;

Lei Municipal nº 356 de 02 de julho de 2013, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2014;

Lei Municipal 361 de 28 de novembro de 2013, que dispõe sobre o Orçamento Programa do Município de Alcinópolis para o exercício de 2014.

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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

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, 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

Balanco Orçamentário no exercício de 2014:

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo C = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I)	220.000,00	220.000,00	241.256,20	-21.256,20
RECEITA PATRIMONIAL	5.500,00	5.500,00	9.754,36	4.254,36
Receitas de Valores Mobiliários	5.500,00	5.500,00	9.754,36	4.254,36
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	214.000,00	214.000,00	231.501,84	17.501,84
Transferências Intergovernamentais	214.000,00	214.000,00	231.501,84	17.501,84
OUTRAS CORRENTES	500,00	500,00	0,00	-500,00
Transferências Intergovernamentais	500,00	500,00	0,00	-500,00
RECEITAS DE CAPITAL	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
TRANFERENCIAS DE CAPITAL	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Transferências de Convênios	110.000,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
TOTAL	330.000,00	330.000,00	241.256,20	-88.743,80
DÉFICIT	1.720.100,00	2.299.330,08	2.380.942,59	81.612,51
TOTAL	2.050.100,00	2.629.330,08	2.622.198,79	-7.131,29

A receita prevista e atualizada do Fundo de Assistência Social, para o exercício de 2014 foi de R\$ 330.000,00, e uma receita realizada de R\$ 241.256,20; assim distribuídas; Receita Patrimonial no valor de R\$ 9.754,36 são provenientes rendimentos de aplicações financeiras e Transferência Correntes recebida do Estado no valor de R\$ 231.501,84.

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	1.881.100,00	2.583.308,08	2.577.926,79	2.553.614,17	2.553.614,17	5.381,29
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.337.300,00	1.891.633,62	1.891.244,40	1.882.252,52	1.882.252,52	389,22
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	543.800,00	691.674,46	686.682,39	671.361,65	671.361,65	4.992,07
DESPESAS DE CAPITAL	169.000,00	46.022,00	44.272,00	44.272,00	44.272,00	1.750,00
INVESTIMENTOS	169.000,00	46.022,00	44.272,00	44.272,00	44.272,00	1.750,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	2.050.100,00	2.629.330,08	2.622.198,79	2.597.886,17	2.597.886,17	7.131,29
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.050.100,00	2.629.330,08	2.622.198,79	2.597.886,17	2.597.886,17	7.131,29

A despesa prevista do Fundo de Investimento Social, para o exercício de 2014 foi de R\$ 2.050.100,00, ocorreram remanejamentos de dotações orçamentárias por meio de decretos de suplementações orçamentárias, visando adequar a realidade do órgão dentro do mesmo órgão gestor e órgão externo, com a dotação atualizada de R\$ 2.629.330,08.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS

Estado de Mato Grosso do Sul

A execução orçamentária de 2014 evidencia que as receitas arrecadadas alcançaram o montante de R\$ 241.256,20 e as despesas realizadas foi de R\$ 2.662.198,79. O confronto desses valores reflete o resultado orçamentário, que se traduz em déficit de R\$ 2.380.942,59 custeado com saldo financeiro de exercício anterior e interferência financeira recebida da Prefeitura Municipal de R\$ 2.306.204,82 conforme demonstrada no anexo 13.

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:

	Exercício 2014	PASSIVO	Exercício 2014
Receitas Orçamentárias (I)	241.256,20	Despesas Orçamentárias (VI)	2.622.198,79
Ordinária	241.256,20	Ordinária	2.622.198,79
Transferência Financeira Recebidas (II)	2.306.204,82	Transferência Financeira Concedidas (VII)	0,00
Repasse Financeiro Recebido	2.306.204,82	Repasse Financeiro Recebido	0,00
Recebimentos Extraorçamentários	420.891,78	Pagamentos Extraorçamentários	403.047,05
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	24.312,62	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	7.649,14
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	630,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	359.749,57	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	359.749,57
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	36.829,59	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	35.018,34
Saldo do Exercício Anterior	142.631,58	Saldo Para o Exercício Seguinte	85.738,54
Caixa e Equivalentes de Caixa	142.631,58	Caixa e Equivalentes de Caixa	85.738,54
TOTAL	3.110.984,38	TOTAL DO PASSIVO	3.110.984,38

As Receitas Orçamentárias Arrecadada no fundo é R\$ 241.256,20 e as despesas orçamentárias realizadas são R\$ 2.622.198,79 ambas registradas como recursos ordinários.

O repasse financeiro recebido via interferência financeira da Prefeitura Municipal de Alcinópolis pelo fundo foi de R\$ 2.306.240,62.

Houve recebimentos extraorçamentárias no valor de R\$ 420.891,78 assim distribuídas; Inscrição de Restos a Pagar no valor de R\$ 24.312,62 referente a despesas que não fora cumprido todos os estágios das despesas e o valor de R\$ 359.749,57 refere-se a consignações recebidas, já Demais Créditos e Valores a Curto Prazo no valor de R\$ 36.829,59 refere-se a Créditos Recebidos de Salário



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

Família e Salário Maternidade do INSS e Créditos recebidos de Fornecedores Diversos

Já os pagamentos Extraorçamentários atingiram o montante de R\$ 403.047,05 sendo que R\$ 7.649,14 são proveniente de pagamentos de Restos a Pagar não processados de 2013 e o valor de R\$ 630,00 de Restos a Pagar processados. O Valor de R\$ 359.749,57 pagamentos a quem de direito de todas as consignações recebidas em 2014 e o R\$ 35.018,34 refere-se a pagamentos dos de Salário Família, Maternidade e Credores Diversos.

O Fundo iniciou-se o exercício com um saldo em conta corrente do exercício anterior o montante de R\$ 142.631,58 e encerrou-se o exercício de 2014 com saldo em conta corrente de R\$ 85.738,54

O valor de disponibilidade de Caixa de R\$ 85.738,54 são suficiente para custear as despesas inscritas em Restos a Pagar no valor de R\$ 24.312,62 conforme Demonstrativo no anexo 17 da Dívida Flutuante.

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	
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	9.754,36
Total	9.754,36
Transferências e Delegações Recebidas	2.537.706,66
Transferências Intragovernamentais	2.306.204,82
Transferências Intergovernamentais	231.501,84
Total	
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	2.547.461,02



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício 2014
Pessoal e Encargos Sociais	1.912.342,53
Remuneração a Pessoal	1.517.317,88
Encargos Patronais	352.101,32
Benefícios a Pessoal	30.090,01
Outras Variações Patrimoniais – Diminutivas	12.833,32
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	
Uso de Material de Consumo	395.145,05
Serviços	236.722,57
	631.867,62
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	9.404,02
Transferências e Delegações Concedidas	
Transferências Intragovernamentais	44.272,00
Total	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	2.597.886,17
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)	-50.425,15

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2014 alcançaram as cifras de R\$ 2.547.461,02 e as variações patrimoniais diminutivas são R\$ 2.597.886,17.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas é de R\$ 50.425,15 de déficit no exercício. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício de 2014.

7 – BALANÇO PATRIMONIAL – Anexo 14

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2014. Mediante sua 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:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

ATIVO	Exercício 2014	PASSIVO	Exercício 2014
Ativo Circulante		Passivo Circulante	
Caixa e Equivalente de Caixa	85.738,54	Fornecedores a Curto Prazo	0,00
Total do Ativo Circulante	85.738,54	Total do Passivo Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	
		Resultados Acumulados	85.738,54
		Resultado do Exercício	-50.425,15
		Resultado de Exercícios Anteriores	136.163,69
		Total do Patrimônio Líquido	85.738,54
TOTAL DO ATIVO	85.738,54	TOTAL DO PASSIVO	85.738,54

Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento com valor de R\$ 85.738,54.

Patrimônio Líquido: O resultado patrimonial apurado no exercício foi um déficit de R\$ -50.425,15 e o Resultado de exercícios anteriores apresenta o montante de R\$ 136.163,69 de superávit, a somatória desses resultados compõem o Patrimônio Líquido do Fundo em R\$ 85.738,54.

8 –DEMONSTRAÇÃO DO FLUXOS DE CAIXA

O Fluxo de Caixa evidencia a movimentação de entrada e saída de recursos financeiros do Fundo Municipal de Investimento Social durante o exercício de 2014.

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	EXERCICIO 2014
<u>Ingressos</u>	<u>2.944.040,18</u>
Receitas derivadas e Originárias	9.754,36
Transferências Correntes Recebidas	231.501,84
Outros Ingressos Operacionais	2.702.783,98
<u>Desembolsos</u>	<u>2.956.661,22</u>
Pessoal e Demais Despesas	2.561.893,31
Outros Desembolsos operacionais	394.767,91
Fluxo de Caixa líquido das atividades operacionais (I)	-12.621,04
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
<u>Ingressos</u>	<u>0,00</u>
Alienação de bens	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00
<u>Desembolsos</u>	<u>44.272,00</u>
Aquisição de ativo não circulante	44.272,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-44.272,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II)	-56.893,04
Caixa e Equivalente de caixa inicial	142.631,58
Caixa e Equivalente de caixa final	85.738,54

Alcinópolis-MS, 02 de abril de 2019.

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