



DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO

MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS - ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL

ANO VI

Edição nº 1.460

Alcínópolis, quinta-feira, 28 de março de 2024

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-Prefeito	Valter Roniz Dias de Souza
Secretária Municipal de Administração, Planejamento e Finanças	Célia Regina Furtado dos Santos
Secretário Municipal de Saúde Pública	João Abadio de Oliveira Neto
Secretário Municipal de Educação, Cultura e Esporte	Jesus Aparecido de Lima
Secretário Municipal de Obras e Serviços Públicos	Evaldo Gomes Furtado
Secretário Municipal de Ação Social	Alcir Gonçalves Dias
Secretário Municipal de Desenvolvimento Econômico e Meio Ambiente.....	Nahur Tito Queiroz de Britto

PODER LEGISLATIVO

Presidente	Valdeci Lima de Oliveira
Vice-Presidente.....	Helder Costa Carneiro
Primeira Secretária	Isabel de Souza Silveira
Segunda Secretária	Onilza Matias de Sousa
Vereador.....	Fernando Henrique Nicoletti
Vereador	Ângelo Ferreira de Souza
Vereadora	Paula Magda Gomes de Moraes
Vereadora	Rosângela Garcia de Campos
Vereador	Ademir Luiz Müller

SECRETARIAS

Secretaria Municipal de Planej. Admin. e Finanças

Rua Maria Barbosa Carneiro, 633 - Centro
Telefones: (67) 3260-1127 3260-1187
79530-000 - Alcínópolis - MS
E-mail: financas@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Saúde Pública

Av. Adolfo Alves Carneiro, 1190 - Centro
Telefone: (67) 3260-1166
79530-000 - Alcínópolis - MS
E-mail: saude@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Esporte

Rua Maria Teodora de Freitas Nery, 521 - Centro
Telefone: (67) 3260-1321
79530-000 - Alcínópolis - MS
E-mail: educacao@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos

Av. Averaldo F. Barbosa, 259 - Jd. Bom Sucesso
Telefones: (67) 3260-1449 3260-1052
79530-000 - Alcínópolis - MS
E-mail: obras@alcinopolis.ms.gov.br
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Ação Social

Av. Darlindo José Carneiro, 1238 - Centro
Telefone: (67) 3260-1120
79530-000 - Alcínópolis - MS
E-mail: orgaogestor.alcinopolis@hotmail.com
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Secretaria Municipal de Desenv. Econômico e Meio Ambiente

Av. Olégario Barbosa da Silveira, 1344 - Centro
Telefone: (67) 3260-1739
79530-000 - Alcínópolis - MS
E-mail: desenvolvimento@alcinopolis.ms.gov.br e desenvolvimentoalcinopolis@gmail.com
Horário de funcionamento: Das 7h às 11h e das 13h às 17h

Prefeitura Municipal de Alcínópolis

Estado de Mato Grosso do Sul
Rua Maria Barbosa Carneiro, 633 - Centro
Telefones: (67) 3260-1127 3260-1187
79530-000 - Alcínópolis - MS - CNPJ 37.226.651/0001-04

Visite o Diário Oficial na Internet: <https://www.alcinopolis.ms.gov.br/site/>

SUMÁRIO

Esta Edição é composta de 43 páginas

Poder Executivo.....	03
Demonstrações Contábeis.....	03
Balanço Geral 2023 - Prefeitura Municipal de Alcinópolis.....	03
Balanço Geral Consolidado 2023 - Município de Alcinópolis.....	13
Notas Explicativas Balanço Geral 2023 - Consolidado.....	24

PODER EXECUTIVO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Não Consolidado

Balanço Geral

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Ano de 2023

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.

27/03/2024

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	55.737.319,10	55.737.319,10	64.034.354,08	8.297.034,98
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.199.000,00	5.199.000,00	8.096.143,15	2.897.143,15
3	Impostos	4.919.000,00	4.919.000,00	7.877.570,29	2.958.570,29
4	Taxas	280.000,00	280.000,00	218.572,86	- 61.427,14
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	400.000,00	400.000,00	424.769,99	24.769,99
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	400.000,00	400.000,00	424.769,99	24.769,99
11	RECEITA PATRIMONIAL	276.861,10	276.861,10	3.110.927,76	2.834.066,66
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	276.861,10	276.861,10	3.110.927,76	2.834.066,66
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	49.827.418,00	49.827.418,00	51.909.197,85	2.081.779,85
28	Transferências da União e de suas Entidades	16.769.418,00	16.769.418,00	16.230.613,72	- 538.804,28
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	33.058.000,00	33.058.000,00	35.678.584,13	2.620.584,13
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	34.040,00	34.040,00	493.315,33	459.275,33
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	22.000,00	22.000,00	229,93	- 21.770,07
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	493.085,40	483.085,40
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	2.040,00	2.040,00	0,00	- 2.040,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.300.000,00	1.300.000,00	777.434,08	- 522.565,92
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	50.000,00	50.000,00	0,00	- 50.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	50.000,00	50.000,00	0,00	- 50.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.250.000,00	1.250.000,00	777.434,08	- 472.565,92
51	Transferências da União e de suas Entidades	1.100.000,00	1.100.000,00	777.434,08	- 322.565,92
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	150.000,00	150.000,00	0,00	- 150.000,00
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)	57.037.319,10	57.037.319,10	64.811.788,16	7.774.469,06
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas	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 Externas	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)	57.037.319,10	57.037.319,10	64.811.788,16	7.774.469,06
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	57.037.319,10	57.037.319,10	64.811.788,16	7.774.469,06
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	19.702.728,11	19.702.728,11	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	19.702.728,11	19.702.728,11	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)	24.806.156,58	33.054.236,29	32.149.121,17	31.224.452,58	30.294.897,74	905.115,12
80	Pessoal e Encargos Sociais	8.767.500,00	12.861.958,66	12.844.367,76	12.844.367,76	12.556.107,37	17.590,90
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	16.038.656,58	20.192.277,63	19.304.753,41	18.380.084,82	17.738.790,37	887.524,22
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	11.467.500,00	16.941.813,63	6.708.296,80	1.356.682,27	1.276.182,27	10.233.516,83
84	Investimentos	11.467.500,00	16.941.813,63	6.708.296,80	1.356.682,27	1.276.182,27	10.233.516,83
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)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	36.373.656,58	50.096.049,92	38.857.417,97	32.581.134,85	31.571.080,01	11.238.631,95
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)	36.373.656,58	50.096.049,92	38.857.417,97	32.581.134,85	31.571.080,01	11.238.631,95
97	SUPERÁVIT (XIV)	20.663.662,52	6.941.269,18	25.954.370,19	32.230.653,31	33.240.708,15	- 19.013.101,01
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	57.037.319,10	57.037.319,10	64.811.788,16	64.811.788,16	64.811.788,16	- 7.774.469,06
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	122.637,54	578.570,41	553.348,37	553.348,37	147.859,58	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	2.686,28	346,15	346,15	2.340,13	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	122.637,54	575.884,13	553.002,22	553.002,22	145.519,45	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	665.947,05	3.358.802,13	4.015.691,68	4.015.691,68	9.057,50	0,00
105	Investimentos	665.947,05	3.358.802,13	4.015.691,68	4.015.691,68	9.057,50	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	788.584,59	3.937.372,54	4.569.040,05	4.569.040,05	156.917,08	0,00

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

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 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	1.071.139,67	1.069.968,53	1.171,14	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	242.534,15	242.534,15	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	828.605,52	827.434,38	1.171,14	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	7.089,00	7.089,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	7.089,00	7.089,00	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	1.078.228,67	1.077.057,53	1.171,14	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Ano de 2023

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

27/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	64.811.788,16	65.454.462,06	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	38.857.417,97	35.226.271,06
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	56.801.952,84	48.237.468,05	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	32.992.024,04	27.587.559,14
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	260.605,63	177.170,10	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	512.162,34	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	106.833,01	23.949,17	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	57.528,14	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	10.740,87	25.268,47	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	119.072,72	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	70.262,30	0,00	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	79.284,62	155.508,42	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	199.314,02	60.000,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	530.000,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO.	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	885.313,40	2.264.457,88	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	1.935.461,95
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	928.316,79	9.298.171,82	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	690.568,31	150.000,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	398.467,63	895.094,99	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	251.313,57	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	802,51	399,72	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00

54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	0,00	0,00	558	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	559	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	560	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	561	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	562	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	563	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	564	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	565	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	566	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	567	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	7.347,22	21.782,80	568	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	19.725,58
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	472.883,62	400.197,44	569	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	205.787,71	177.902,12
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	232,98	0,00	570	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	571	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	572	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	6.343,24	42.115,17	573	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	451.848,37
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	574	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	575	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	576	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	577	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	578	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	579	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	4.782.401,50	3.912.878,03	580	799 - Outras Vinculações Legais	0	3.829.647,12	4.313.773,90
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	581	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	582	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	583	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	584	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	585	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	586	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	587	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	588	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	589	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	590	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	591	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	30.000,00	696.891,32	592	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	26.398.704,22	20.528.807,47
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	30.000,00	696.891,32	593	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	26.398.704,22	20.528.807,47
90	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	594	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	3.969.950,76	3.734.621,36
91	Outras Transferências Financeiras	0	30.000,00	696.891,32	595	Outras Transferências Financeiras	0	22.428.753,46	16.794.186,11
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	596	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	597	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	598	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	599	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	12.300.455,84	8.748.990,45	600	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	10.667.408,38	7.859.503,92
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	6.276.283,12	3.937.372,54	601	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	4.569.040,05	3.767.171,33
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	1.010.054,84	1.078.228,67	602	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	1.077.057,53	458.524,34
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	3.224.485,41	2.797.500,49	603	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	3.231.670,22	2.707.905,55
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	1.789.632,47	935.888,75	604	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	1.789.640,58	925.902,70
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	28.051.018,95	16.765.257,57	605	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	29.269.732,38	28.051.018,95
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	28.051.018,95	16.765.257,57	606	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	29.269.732,38	28.051.018,95
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	607	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	105.193.262,95	91.665.601,40	608	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	105.193.262,95	91.665.601,40

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	67.910.358,21	11.108.405,37	56.801.952,84	58.335.497,13	10.098.029,08	48.237.468,05
210	550 - Transferência do Salário-Educação	260.605,63	0,00	260.605,63	177.170,10	0,00	177.170,10
211	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	106.833,01	0,00	106.833,01	23.949,17	0,00	23.949,17
213	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	10.740,87	0,00	10.740,87	25.268,47	0,00	25.268,47
214	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	70.262,30	0,00	70.262,30	0,00	0,00	0,00
215	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	79.284,62	0,00	79.284,62	155.508,42	0,00	155.508,42
216	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	885.313,40	0,00	885.313,40	2.264.457,88	0,00	2.264.457,88
217	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	928.316,79	0,00	928.316,79	9.298.171,82	0,00	9.298.171,82
218	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	398.467,63	0,00	398.467,63	895.094,99	0,00	895.094,99
219	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	802,51	0,00	802,51	399,72	0,00	399,72

220	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	7.347,22	0,00	7.347,22	21.782,80	0,00	21.782,80
221	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	472.883,62	0,00	472.883,62	400.197,44	0,00	400.197,44
222	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	232,98	0,00	232,98	0,00	0,00	0,00
223	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	6.343,24	0,00	6.343,24	42.115,17	0,00	42.115,17
224	799 - Outras Vinculações Legais	4.782.401,50	0,00	4.782.401,50	3.912.878,03	0,00	3.912.878,03
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 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.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

Balço Geral

Anexo 14 - Balço Patrimonial

Ano de 2023

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

27/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	29.284.896,68	28.066.175,14	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	1.156.031,84	1.231.390,48
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	29.269.732,38	28.051.018,95	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	288.260,39	398.306,53
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	288.260,39	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	398.306,53
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	721.794,45	679.922,14
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	15.164,30	15.156,19	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	145.977,00	153.161,81
13	Estoques	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	28.831.991,83	29.051.073,82	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	1.516.833,98	2.046.168,96	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	1.516.833,98	2.046.168,96	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	56.960.856,67	55.885.858,48
23	Dívida Ativa Tributária	0	1.516.833,98	1.345.638,23	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	700.530,73	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	56.960.856,67	55.885.858,48
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	56.960.856,67	55.885.858,48
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	1.073.827,05	15.639.353,27
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	55.885.858,48	40.246.348,75
35	Imobilizado	0	27.315.157,85	27.004.904,86	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	1.171,14	156,46
36	Bens Móveis	0	18.447.607,25	17.085.040,25	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	17.873.164,27	17.050.566,52	86	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	9.005.613,67	7.130.701,91	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	58.116.888,51	57.117.248,96
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	58.116.888,51	57.117.248,96					
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	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022

95	ATIVO (I)	0	58.416.906,67	57.117.248,96	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	29.284.896,68	28.066.175,14	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	29.132.009,99	29.051.073,82	104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	7.432.314,96	5.957.347,61	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	7.432.314,96	5.957.347,61	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	50.984.591,71	51.159.901,35	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	6.123.800,49	12.881.295,70
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	6.123.800,49	12.881.295,70
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA ²	2023	2022
114	1.500.0000	0	7.932.702,90	10.160.910,41
115	1.500.1001	0	111.114,89	0,00
116	1.500.1002	0	0,00	0,00
117	1.800.0000	0	0,00	0,00
118	1.550.0000	0	222.117,12	536.323,87
119	1.753.0000	0	0,00	0,00
120	1.544.0000	0	0,00	0,00
121	1.759.0000	0	0,00	0,00
122	1.659.0000	0	0,00	0,00
123	1.599.0000	0	0,00	0,00
124	1.600.0000	0	0,00	0,00
125	1.569.0000	0	70.262,30	0,00
126	1.750.0000	0	42.368,11	31.664,31
127	1.751.0000	0	638.098,07	371.002,16
128	1.540.0000	0	0,00	0,00
129	1.540.1070	0	0,00	0,00
130	1.570.0000	0	0,00	0,00
131	1.631.0000	0	0,00	0,00
132	1.665.0000	0	0,00	0,00
133	1.700.0000	0	525.883,60	-201.888,30
134	1.571.0000	0	10.309,33	135.756,62
135	1.632.0000	0	0,00	0,00
136	1.665.3110	0	0,00	0,00
137	1.701.0000	0	9.387.957,89	9.150.209,41
138	1.572.0000	0	0,00	0,00
139	1.660.0000	0	0,00	0,00
140	1.899.7407	0	0,00	0,00
141	1.621.0000	0	0,00	0,00
142	1.551.0000	0	0,00	0,00
143	1.634.0000	0	0,00	0,00
144	1.669.0000	0	0,00	0,00
145	1.800.1111	0	0,00	0,00
146	1.801.2111	0	0,00	0,00
147	1.802.0000	0	0,00	0,00
148	2.802.0000	0	0,00	0,00
149	1.541.0000	0	0,00	0,00
150	1.541.1070	0	0,00	0,00
151	1.760.0000	0	0,00	0,00
152	1.761.0000	0	0,00	0,00
153	1.542.0000	0	0,00	0,00
154	1.542.1070	0	0,00	0,00
155	1.622.0000	0	0,00	0,00
156	1.706.3110	0	0,00	0,00
157	1.604.0000	0	0,00	0,00
158	1.880.0000	0	0,00	0,00
159	1.898.0000	0	0,00	0,00
160	1.749.0000	0	0,00	0,00
161	1.716.0000	0	0,00	0,00

162	1.717.0000	0	0,00	0,00
163	1.749.7336	0	0,00	0,00
164	1.718.0000	0	0,00	0,00
165	1.707.0000	0	0,00	0,00
166	1.708.0000	0	0,00	0,00
167	1.752.0000	0	232,98	0,00
168	1.757.0000	0	0,00	0,00
169	1.758.0000	0	0,00	0,00
170	1.710.0000	0	0,00	0,00
171	1.899.7407	0	0,00	0,00
172	1.661.0000	0	0,00	0,00
173	1.860.0000	0	0,00	0,00
174	1.861.0000	0	0,00	0,00
175	1.862.0000	0	0,00	0,00
176	1.705.0000	0	78.167,77	243.258,92
177	1.899.0000	0	0,00	0,00
178	1.754.0000	0	0,00	0,00
179	1.574.0000	0	0,00	0,00
180	1.755.0000	0	48.392,77	42.049,53
181	1.756.0000	0	0,00	0,00
182	1.501.0000	0	0,00	0,00
183	1.799.7400	0	2.158.501,29	1.132.837,99

184	1.552.0000	0	49.824,22	0,00
185	1.553.0000	0	18.406,24	0,00
186	1.704.7350	0	558.242,24	506.702,61
		0,00	21.852.581,72	22.108.827,53
Nota Explicativa				
Nota Explicativa				

Notas:

- 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 Acumulados?" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados?" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - ITOVA CONSÓRCIO

Balanço Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2023

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

27/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	64.701.006,39	67.302.527,14
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	7.874.964,03	4.455.640,47
3	Impostos	1	7.656.945,22	4.218.405,81
4	Taxas	1	218.018,81	237.234,66
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	424.769,99	368.503,19
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	424.769,99	368.503,19
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	0,00	144.296,00
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	144.296,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	3.110.927,76	2.205.150,72
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	3.110.927,76	2.205.150,72
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	1	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	1	52.716.631,93	58.610.175,57
24	Transferências Intragovernamentais	1	30.000,00	696.891,32
25	Transferências Intergovernamentais	1	52.686.631,93	57.913.284,25
26	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	91.466,40	98.841,00
34	Reavaliação de Ativos	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	91.466,40	98.841,00
37	Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	482.246,28	1.419.920,19
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	482.246,28	1.419.920,19
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	64.701.006,39	67.302.527,14
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	63.627.179,34	51.663.173,87
47	Pessoal e Encargos	1	13.227.166,59	10.611.215,90
48	Remuneração a Pessoal	1	10.607.433,16	8.553.422,33
49	Encargos Patronais	1	2.248.850,96	1.872.846,25
50	Benefícios a Pessoal	1	336.843,70	146.353,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	34.038,77	38.594,32
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	99,04
53	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00

54	Pensões	1		0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	1		0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	1		0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1		0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	1		0,00	99,04
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1		18.973.804,99	17.366.450,59
60	Uso de Material de Consumo	1		6.360.331,30	6.776.372,96
61	Serviços	1		10.738.561,93	9.075.925,28
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	1		1.874.911,76	1.514.152,35
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1		0,00	113,10
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1		0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	1		0,00	113,10
66	Variações Monetárias e Cambiais	1		0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	1		0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1		0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1		0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	1		0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	1		27.497.638,15	21.673.996,14
72	Transferências Intragovernamentais	1		26.398.704,22	20.528.807,47
73	Transferências Intergovernamentais	1		685.403,39	655.551,96
74	Transferências a Instituições Privadas	1		357.500,00	374.700,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1		0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	1		42.857,15	0,00
77	Transferências ao Exterior	1		0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1		13.173,39	114.936,71
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1		0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1		3.575.762,41	1.737.755,77
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1		222.564,53	0,00
82	Perdas com Alienação	1		0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	1		3.278.675,60	1.657.184,93
84	Incorporação de Passivos	1		0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	1		74.522,28	80.570,84
86	Tributárias	1		0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1		0,00	0,00
88	Contribuições	1		0,00	0,00
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	1		0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	1		0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		352.807,20	273.543,33
94	Premiações	1		228.567,20	175.073,33
95	Resultado Negativo de Participações	1		0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	1		0,00	0,00
97	Incentivos	1		124.240,00	98.470,00
98	Subvenções Econômicas	1		0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	1		0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	1		0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1		63.627.179,34	51.663.173,87
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1		1.073.827,05	15.639.353,27

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas

Ano de 2023

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

27/03/2024

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREADOR	VALOR		CONTRATAÇÃO/ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	0.0	0.0	0.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

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

Nota Explicativa

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2023

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

27/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	1.078.228,67	1.010.054,84	1.077.057,53	1.171,14	1.010.054,84
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	1.010.054,84	0,00	0,00	1.010.054,84
3	Restos a Pagar em 2022	1.078.228,67	0,00	1.077.057,53	1.171,14	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	4.725.957,13	6.276.283,12	4.569.040,05	156.917,08	6.276.283,12
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	6.276.283,12	0,00	0,00	6.276.283,12
10	Restos a Pagar em 2022	3.937.372,54	0,00	3.780.455,66	156.916,88	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	788.584,59	0,00	788.584,39	0,20	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	5.804.185,80	7.286.337,96	5.646.097,58	158.088,22	7.286.337,96
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	153.161,81	3.224.485,41	3.231.670,22	0,00	145.977,00
24	DÉBITOS DE TESOUREARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	5.957.347,61	10.510.823,37	8.877.767,80	158.088,22	7.432.314,96

Nota Explicativa

Balanço Geral

Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2023

27/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	CASSEMS	0,00	316.786,10	313.516,87	0,00	3.269,23
2	IRRF - PJ	0,00	32.580,20	32.580,20	0,00	0,00
3	IRRF PF	0,00	698.042,78	698.042,78	0,00	0,00
4	ISS	0,00	269.168,49	269.168,49	0,00	0,00
5	ISS - Fundos	0,00	20.824,71	20.824,71	0,00	0,00
6	PMALC - BANCO BRADESCO	0,00	507.298,59	506.437,33	0,00	861,26
7	PMALC - BANCO BRASIL SJA	0,00	143.608,58	143.608,58	0,00	0,00
8	PMALC - CONSIGNAÇÕES FUNDOS - EMPRÉSTIMOS	2.189,96	26.480,96	26.676,72	0,00	1.994,20
9	PMALC - CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	6.852,11	78.237,95	79.852,24	0,00	5.237,82
10	PMALC - INSS S/ SEGURADOS	98.201,03	973.624,48	948.058,09	0,00	123.767,42
11	PMALC - INSS S/SERVIÇOS TERCEIROS	0,00	123.064,04	112.216,97	0,00	10.847,07
12	PMALC - Pensão Alimentícia	0,00	18.676,36	18.676,36	0,00	0,00
13	RECEITA RECEBIDA DA CAMARA MUNICIPAL	45.918,71	0,00	45.918,71	0,00	0,00
14	SIND.MUN.TRAB.ALCLNÓPOLIS-SIMTRAL	0,00	16.092,17	16.092,17	0,00	0,00
		153.161,81	3.224.485,41	3.231.670,22	0,00	145.977,00

Nota Explicativa

Balanço Geral

Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

Ano de 2023

27/03/2024

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

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	0,00	0,00
2	Ingressos	1	69.855.906,04	69.884.742,62
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	8.096.143,15	4.716.777,84
4	Receita de Contribuições	1	424.769,99	368.503,19
5	Receita Patrimonial	1	0,00	144.296,00
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	3.110.927,76	2.205.150,72
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	5.507.433,21	3.839.839,30
11	Transferências Recebidas	1	52.716.631,93	58.610.175,57
12	Outros ingressos operacionais	1	0,00	0,00
13	Desembolsos	1	63.338.229,66	51.429.384,61
14	Pessoal e demais despesas	1	12.798.987,67	10.282.638,45
15	Juros e encargos da dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	26.398.704,22	20.528.807,47
17	Outros desembolsos operacionais	1	24.140.537,77	20.617.938,69
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	6.517.676,38	18.455.358,01
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	5.298.962,95	7.169.596,63
25	Aquisição de ativo não circulante	1	5.298.962,95	7.169.596,63
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	- 5.298.962,95	- 7.169.596,63
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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	1.218.713,43	11.285.761,38
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	28.051.018,95	16.765.257,57
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	29.269.732,38	28.051.018,95

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	52.686.631,93	57.913.284,25
43	da União	17.008.047,80	17.692.952,55
44	de Estados e Distrito Federal	35.678.584,13	40.220.331,70
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	30.000,00	696.891,32
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	52.716.631,93	58.610.175,57
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	26.398.704,22	20.528.807,47
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	26.398.704,22	20.528.807,47

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	433.857,06	284.640,74
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	11.347.517,93	10.397.222,61
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	15.957,50	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	714.447,33	732.044,11
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	10.292.582,02	9.795.342,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	5.455.023,35	3.334.180,71
72	Habituação	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	717.002,66	1.980.937,18
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	601.466,68	365.452,05
79	Comércio e Serviços	260.476,12	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	191.217,99	425.159,93
82	Transporte	5.789.494,76	5.464.405,94
83	Desporto e Lazer	640.014,49	477.414,32
84	Encargos Especiais	758.119,70	1.179.565,93
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	37.217.177,59	34.436.365,52

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2023	2022
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
88	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
89	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Nota Explicativa

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanço Geral

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Ano de 2023

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.

27/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	64.990.242,28	64.990.242,28	75.236.183,63	10.245.941,35
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.649.923,18	5.649.923,18	8.440.769,06	2.790.845,88
3	Impostos	4.919.000,00	4.919.000,00	7.877.570,29	2.958.570,29
4	Taxas	730.923,18	730.923,18	562.719,77	- 168.203,41
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	400.000,00	400.000,00	424.769,99	24.769,99
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	400.000,00	400.000,00	424.769,99	24.769,99
11	RECEITA PATRIMONIAL	355.361,10	355.361,10	3.718.665,02	3.363.303,92
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	355.361,10	355.361,10	3.718.665,02	3.363.303,92
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	58.550.918,00	58.550.918,00	62.130.333,09	3.579.415,09
28	Transferências da União e de suas Entidades	18.065.418,00	18.065.418,00	18.011.248,38	- 54.169,62
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	35.555.500,00	35.555.500,00	37.976.856,48	2.421.356,48
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	4.900.000,00	4.900.000,00	6.123.720,81	1.223.720,81
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	30.000,00	30.000,00	18.507,42	- 11.492,58
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	34.040,00	34.040,00	522.125,47	488.085,47
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	22.000,00	22.000,00	229,93	- 21.770,07
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	521.895,54	511.895,54
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	2.040,00	2.040,00	0,00	- 2.040,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.600.000,00	1.600.000,00	1.287.428,08	- 312.571,92
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	50.000,00	50.000,00	0,00	- 50.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	50.000,00	50.000,00	0,00	- 50.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.550.000,00	1.550.000,00	1.287.428,08	- 262.571,92
51	Transferências da União e de suas Entidades	1.300.000,00	1.300.000,00	1.287.428,08	- 12.571,92
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	250.000,00	250.000,00	0,00	- 250.000,00
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)	66.590.242,28	66.590.242,28	76.523.611,71	9.933.369,43
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas	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 Externas	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)	66.590.242,28	66.590.242,28	76.523.611,71	9.933.369,43
73	DÉFICIT (VI)	0,00	22.773.236,93	0,00	- 22.773.236,93
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	66.590.242,28	89.363.479,21	76.523.611,71	- 12.839.867,50
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	20.820.992,35	20.820.992,35	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	20.820.992,35	20.820.992,35	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)	50.379.156,58	66.816.157,49	64.888.833,23	62.345.489,00	61.008.877,34	1.927.324,26
80	Pessoal e Encargos Sociais	27.020.000,00	34.145.941,80	33.760.784,24	33.753.134,24	33.212.036,80	385.157,56
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	23.359.156,58	32.670.215,69	31.128.048,99	28.592.354,76	27.796.840,54	1.542.166,70
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	16.111.085,70	22.447.321,72	11.254.999,00	4.912.637,09	4.832.137,09	11.192.322,72
84	Investimentos	16.111.085,70	22.447.321,72	11.254.999,00	4.912.637,09	4.832.137,09	11.192.322,72
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)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	66.590.242,28	89.363.479,21	76.143.832,23	67.258.126,09	65.841.014,43	13.219.646,98
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)	66.590.242,28	89.363.479,21	76.143.832,23	67.258.126,09	65.841.014,43	13.219.646,98
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	379.779,48	9.265.485,62	10.682.597,28	- 379.779,48
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	66.590.242,28	89.363.479,21	76.523.611,71	76.523.611,71	76.523.611,71	12.839.867,50
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	122.637,54	1.095.292,53	978.015,22	978.015,22	239.914,85	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	94.986,30	92.646,17	92.646,17	2.340,13	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	122.637,54	1.000.306,23	885.369,05	885.369,05	237.574,72	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	1.998.439,22	5.533.346,85	7.221.495,00	7.221.495,00	29.620,53	280.670,54
105	Investimentos	1.998.439,22	5.533.346,85	7.221.495,00	7.221.495,00	29.620,53	280.670,54
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	2.121.076,76	6.628.639,38	8.199.510,22	8.199.510,22	269.535,38	280.670,54

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

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 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	899,10	1.854.955,84	1.847.531,19	8.222,75	101,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	642.417,44	642.287,29	130,15	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	899,10	1.212.538,40	1.205.243,90	8.092,60	101,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	790.926,37	790.925,47	0,90	0,00
114	Investimentos	0,00	790.926,37	790.925,47	0,90	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	899,10	2.645.882,21	2.638.456,66	8.223,65	101,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanço Geral

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Ano de 2023

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

27/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	76.523.611,71	76.623.007,70	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	76.143.832,23	68.026.326,90
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	57.443.808,35	48.699.862,45	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	59.612.573,14	48.024.679,82
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	6.217.878,44	4.796.894,19	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	6.070.352,44	5.480.102,29
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	260.605,63	177.170,10	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	512.162,34	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	106.833,01	23.949,17	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	57.528,14	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	10.740,87	25.268,47	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	119.072,72	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	70.262,30	0,00	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos	0	79.284,62	155.508,42	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos	0	199.314,02	60.000,00

Origem - Recursos - Específicos				Origem - Recursos - Específicos			
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	0,00		
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	0,00	530.000,00	
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	0,00		
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	0,00		
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	0,00		
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	0,00		
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	1.559.855,37	1.884.546,36	0,00	1.416.517,19	2.173.166,11
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação ZIC0.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação ZIC0.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	0,00	15.840,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	27.228,78	0,00	0,00	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	505.891,14	780.563,75	0,00	372.093,42	1.897.532,30
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	509.994,00	909,87	0,00	509.994,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	328,28	0,00	0,00	541.887,20
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	175.445,25	192.633,81	0,00	50.742,27	351.308,83
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	230.814,19	201.143,81	0,00	176.914,33	227.899,63
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	13.159,05	173.954,43	0,00	166.817,34	0,00
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	922.673,48	2.632.554,93	0,00	0,00	1.935.461,95
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	928.316,79	9.790.316,17	0,00	690.568,31	170.722,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	398.467,63	895.094,99	0,00	251.313,57	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	802,51	399,72	0,00	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	51.211,38	0,00	0,00	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	20.745,03	0,00	0,00	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	7.347,22	21.782,80	0,00	0,00	19.725,58
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	472.883,62	400.197,44	0,00	205.787,71	177.902,12
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	232,98	0,00	0,00	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	6.343,24	42.115,17	0,00	0,00	451.848,37
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	328,28	0,00	0,00	541.887,20
142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	175.445,25	192.633,81	0,00	50.742,27	351.308,83
143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	230.814,19	201.143,81	0,00	176.914,33	227.899,63
144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	13.159,05	173.954,43	0,00	166.817,34	0,00
146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	922.673,48	2.632.554,93	0,00	0,00	1.935.461,95
148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	928.316,79	9.790.316,17	0,00	690.568,31	170.722,00
149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	398.467,63	895.094,99	0,00	251.313,57	0,00
152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	802,51	399,72	0,00	0,00	0,00
157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	51.211,38	0,00	0,00	0,00	0,00
163	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	20.745,03	0,00	0,00	0,00	0,00
164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	7.347,22	21.782,80	0,00	0,00	19.725,58
169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	472.883,62	400.197,44	0,00	205.787,71	177.902,12
170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	232,98	0,00	0,00	0,00	0,00
171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	6.343,24	42.115,17	0,00	0,00	451.848,37
174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	4.782.401,50	3.912.878,03	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	3.829.647,12	4.313.773,90
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	1.720.385,33	1.689.935,34	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	1.886.594,17	1.670.316,80
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	26.428.704,22	21.225.698,79	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	26.428.704,22	21.225.698,79
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	26.428.704,22	21.225.698,79	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	26.428.704,22	20.528.807,47
90	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	3.969.950,76	3.414.621,36	194	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	3.969.950,76	3.734.621,36
91	Outras Transferências Financeiras	0	22.458.753,46	17.811.077,43	195	Outras Transferências Financeiras	0	22.458.753,46	16.794.186,11
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	696.891,32
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	696.891,32
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	20.757.544,45	17.471.785,89	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	21.348.366,85	14.324.016,98
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	8.885.706,14	6.628.639,38	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	8.199.510,22	5.376.949,53
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	1.417.111,66	2.645.882,21	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	2.638.456,66	949.030,49
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	8.620.242,83	7.219.624,34	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	8.685.317,37	7.046.881,17
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	1.834.483,82	977.639,96	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	1.825.082,60	951.155,79
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	35.137.168,88	23.392.719,17	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	34.926.125,96	35.137.168,88
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	35.137.168,88	23.392.719,17	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	34.926.125,96	35.137.168,88
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	158.847.029,26	138.713.211,55	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	158.847.029,26	138.713.211,55

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	68.552.213,72	11.108.405,37	57.443.808,35	58.797.891,53	10.098.029,08	48.699.862,45
210	501 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.217.878,44	0,00	6.217.878,44	4.796.894,19	0,00	4.796.894,19
212	550 - Transferência do Salário-Educação	260.605,63	0,00	260.605,63	177.170,10	0,00	177.170,10
213	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	106.833,01	0,00	106.833,01	23.949,17	0,00	23.949,17
215	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAITE)	10.740,87	0,00	10.740,87	25.268,47	0,00	25.268,47
216	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	70.262,30	0,00	70.262,30	0,00	0,00	0,00
217	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	79.284,62	0,00	79.284,62	155.508,42	0,00	155.508,42
218	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	1.559.855,37	0,00	1.559.855,37	1.884.546,36	0,00	1.884.546,36
219	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0,00	0,00	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00
220	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	27.228,78	0,00	27.228,78	0,00	0,00	0,00
222	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	505.891,14	0,00	505.891,14	780.563,75	0,00	780.563,75
223	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	509.994,00	0,00	509.994,00	909,87	0,00	909,87
224	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	328,28	0,00	328,28
225	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	175.445,25	0,00	175.445,25	192.633,81	0,00	192.633,81
226	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	230.814,19	0,00	230.814,19	201.143,81	0,00	201.143,81
227	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	13.159,05	0,00	13.159,05	173.954,43	0,00	173.954,43
228	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	922.673,48	0,00	922.673,48	2.632.554,93	0,00	2.632.554,93

229	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	928.316,79	0,00	928.316,79	9.790.316,17	0,00	9.790.316,17
230	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	398.467,63	0,00	398.467,63	895.094,99	0,00	895.094,99
231	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	802,51	0,00	802,51	399,72	0,00	399,72
232	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	51.211,38	0,00	51.211,38	0,00	0,00	0,00
233	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	20.745,03	0,00	20.745,03	0,00	0,00	0,00
234	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	7.347,22	0,00	7.347,22	21.782,80	0,00	21.782,80
235	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	472.883,62	0,00	472.883,62	400.197,44	0,00	400.197,44
236	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	232,98	0,00	232,98	0,00	0,00	0,00
237	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	6.343,24	0,00	6.343,24	42.115,17	0,00	42.115,17
238	799 - Outras Vinculações Legais	4.782.401,50	0,00	4.782.401,50	3.912.878,03	0,00	3.912.878,03
239	899 - Outros Recursos Vinculados	1.720.385,33	0,00	1.720.385,33	1.689.935,34	0,00	1.689.935,34
Nota Explicativa							
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 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.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanco Geral

Anexo 14 - Balanco Patrimonial

Ano de 2023

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

27/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	35.334.138,98	35.473.750,98	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	1.664.165,11	2.958.808,30
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	34.926.125,96	35.137.168,88	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	541.097,44	798.189,82
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	541.097,44	21.576,15
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	776.613,67
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	876.115,22	1.848.591,49
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	15.224,22	24.625,44	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	246.952,45	312.026,99
13	Estoques	0	392.788,80	311.956,66	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	39.391.125,27	34.808.679,04	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	1.516.833,98	2.046.168,96	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	1.516.833,98	2.046.168,96	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	73.061.099,14	67.323.621,72
23	Dívida Ativa Tributária	0	1.516.833,98	1.345.638,23	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	700.530,73	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	73.061.099,14	67.323.621,72
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	73.061.099,14	67.323.621,72
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	5.729.253,77	17.800.048,75
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	67.323.621,72	49.522.586,04
35	Imobilizado	0	37.874.291,29	32.762.510,08	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	8.223,65	986,93
36	Bens Móveis	0	22.892.891,44	20.517.521,48	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	25.384.712,65	19.988.575,10	86	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	10.403.312,80	7.743.586,50	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	74.725.264,25	70.282.430,02
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	74.725.264,25	70.282.430,02					
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	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022

95	ATIVO (I)	0	75.025.282,41	70.282.430,02	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	34.941.350,18	35.161.794,32	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	40.083.932,23	35.120.635,70	104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	10.830.542,63	11.708.524,44	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	10.830.542,63	11.708.524,44	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	64.194.739,78	58.573.905,58	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	24.699.052,12	24.249.654,29
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	24.699.052,12	24.249.654,29
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA ²	2023	2022
114	1.500.0000	0	8.057.237,34	9.380.861,65
115	1.500.1001	0	111.114,89	0,00
116	1.500.1002	0	-552.879,73	-152.036,01
117	1.501.0000	0	0,00	0,00
118	1.540.0000	0	0,00	115.502,12
119	1.540.1070	0	263.028,12	0,00
120	1.541.0000	0	0,00	0,00
121	1.541.1070	0	0,00	0,00
122	1.542.0000	0	0,00	0,00
123	1.542.1070	0	0,00	0,00
124	1.544.0000	0	0,00	0,00
125	1.550.0000	0	222.117,12	536.323,87
126	1.551.0000	0	0,00	0,00
127	1.552.0000	0	49.824,22	0,00
128	1.553.0000	0	18.406,24	0,00
129	1.569.0000	0	70.262,30	0,00
130	1.570.0000	0	0,00	0,00
131	1.571.0000	0	10.309,33	135.756,62
132	1.572.0000	0	0,00	0,00
133	1.574.0000	0	0,00	0,00
134	1.599.0000	0	0,00	0,00
135	1.600.0000	0	596.740,70	452.831,18
136	1.604.0000	0	0,00	0,00
137	1.621.0000	0	234.422,25	91.794,32
138	1.622.0000	0	0,00	0,00
139	1.631.0000	0	0,00	0,00
140	1.632.0000	0	0,00	0,00
141	1.634.0000	0	0,00	0,00
142	1.659.0000	0	2.651,91	2.407,08
143	1.660.0000	0	212.798,59	78.661,74
144	1.661.0000	0	144.537,34	84.730,78
145	1.665.0000	0	18.026,27	173.954,43
146	1.665.3110	0	0,00	0,00
147	1.669.0000	0	0,00	0,00
148	1.700.0000	0	931.340,73	166.208,75
149	1.701.0000	0	9.387.957,89	9.151.124,65
150	1.704.7350	0	558.242,24	506.702,61
151	1.705.0000	0	78.167,77	243.258,92
152	1.706.3110	0	0,00	0,00
153	1.707.0000	0	0,00	0,00
154	1.708.0000	0	0,00	0,00
155	1.710.0000	0	0,00	0,00
156	1.716.0000	0	71.956,41	0,00
157	1.717.0000	0	0,00	0,00
158	1.718.0000	0	0,00	0,00
159	1.749.0000	0	0,00	0,00
160	1.749.7336	0	0,00	0,00
161	1.750.0000	0	42.368,11	31.664,31

162	1.751.0000	0	638.098,07	371.002,16
163	1.752.0000	0	232,98	0,00
164	1.753.0000	0	0,00	0,00
165	1.754.0000	0	0,00	0,00
166	1.755.0000	0	48.392,77	42.049,53
167	1.756.0000	0	0,00	0,00
168	1.757.0000	0	0,00	0,00
169	1.758.0000	0	0,00	0,00
170	1.759.0000	0	0,00	0,00
171	1.760.0000	0	0,00	0,00
172	1.761.0000	0	0,00	0,00
173	1.799.7400	0	2.158.501,29	1.132.837,99
174	1.800.0000	0	0,00	0,00
175	1.800.1111	0	0,00	0,00
176	1.801.2111	0	0,00	0,00
177	1.802.0000	0	0,00	0,00
178	1.860.0000	0	0,00	0,00
179	1.861.0000	0	0,00	0,00
180	1.862.0000	0	0,00	0,00
181	1.880.0000	0	0,00	0,00
182	1.898.0000	0	0,00	0,00

183	1.899.0000	0	736.953,24	907.633,18
184	1.899.7407	0	0,00	0,00
185	2.802.0000	0	0,00	0,00
		0,00	24.110.808,39	23.453.269,88

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Notas:

- 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 Acumulados?" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados?" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Análítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanço Geral

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Ano de 2023

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

27/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	102.811.534,16	99.006.933,47
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	8.219.110,94	4.651.723,75
3	Impostos	1	7.656.945,22	4.218.405,81
4	Taxas	1	562.165,72	433.317,94
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	424.769,99	368.503,19
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	424.769,99	368.503,19
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	0,00	144.296,00
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	144.296,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	3.718.665,02	2.853.609,35
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	3.718.665,02	2.853.609,35
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	1	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	1	89.846.465,39	89.462.694,71
24	Transferências Intragovernamentais	1	26.428.704,22	25.940.115,44
25	Transferências Intergovernamentais	1	63.399.341,17	63.522.579,27
26	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	1	18.420,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	91.466,40	105.894,22
34	Reavaliação de Ativos	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	91.466,40	102.507,61
37	Desincorporação de Passivos	1	0,00	3.386,61
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	511.056,42	1.420.212,25
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	511.056,42	1.420.212,25
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	102.811.534,16	99.006.933,47
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	97.082.280,39	81.206.884,72
47	Pessoal e Encargos	1	34.753.402,47	28.556.509,60
48	Remuneração a Pessoal	1	28.284.534,68	23.283.444,41
49	Encargos Patronais	1	5.572.815,94	4.730.360,43
50	Benefícios a Pessoal	1	836.269,93	469.087,08
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	59.781,92	73.618,08
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	99,04
53	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00

54	Pensões	1	0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	1	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	1	0,00	99,04
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	29.000.734,30	27.104.879,84
60	Uso de Material de Consumo	1	9.547.250,99	11.472.554,64
61	Serviços	1	16.793.757,01	13.837.345,13
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	1	2.659.726,30	1.794.980,07
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1	0,00	113,10
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	113,10
66	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	1	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	1	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	1	28.224.158,63	22.958.957,76
72	Transferências Intragovernamentais	1	26.428.704,22	21.225.698,79
73	Transferências Intergovernamentais	1	685.403,39	655.551,96
74	Transferências a Instituições Privadas	1	1.053.200,00	959.523,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	1	42.857,15	0,00
77	Transferências ao Exterior	1	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	13.993,87	118.184,01
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	4.751.177,79	2.312.782,05
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1	222.564,53	0,00
82	Perdas com Alienação	1	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	1	4.454.090,98	2.232.211,21
84	Incorporação de Passivos	1	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	1	74.522,28	80.570,84
86	Tributárias	1	0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
88	Contribuições	1	0,00	0,00
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	1	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	1	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	352.807,20	273.543,33
94	Premiações	1	228.567,20	175.073,33
95	Resultado Negativo de Participações	1	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	1	0,00	0,00
97	Incentivos	1	124.240,00	98.470,00
98	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	1	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	97.082.280,39	81.206.884,72
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	5.729.253,77	17.800.048,75

Nota Explicativa

Nota Explicativa

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado
 Balanço Geral
 Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
 Ano de 2023

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

27/03/2024

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

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

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

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

Nota Explicativa

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanço Geral

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2023

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

27/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	2.646.781,31	1.417.111,66	2.638.456,66	8.223,65	1.417.212,66
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	1.417.111,66	0,00	0,00	1.417.111,66
3	Restos a Pagar em 2022	2.645.882,21	0,00	2.638.456,66	7.324,55	101,00
4	Restos a Pagar em 2021	899,10	0,00	0,00	899,10	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	8.749.716,14	8.885.706,14	8.199.510,22	269.535,38	9.166.376,68
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	8.885.706,14	0,00	0,00	8.885.706,14
10	Restos a Pagar em 2022	6.628.639,38	0,00	6.254.041,09	269.535,18	105.063,11
11	Restos a Pagar em 2021	2.121.076,76	0,00	1.945.469,13	0,20	175.607,43
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	11.396.497,45	10.302.817,80	10.837.966,88	277.759,03	10.583.589,34
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	312.026,99	8.620.242,83	8.685.317,37	0,00	246.952,45
24	DÉBITOS DE TESOUREARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	11.708.524,44	18.923.060,63	19.523.284,25	277.759,03	10.830.541,79

Nota Explicativa

Nota Explicativa

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanço Geral

Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2023

27/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	AVERBAÇÃO EMPRÉSTIMO BRADESCO	0,00	40.639,32	40.639,32	0,00	0,00
2	AVERBAÇÃO EMPRÉSTIMO SICREDI	0,00	7.778,22	7.778,22	0,00	0,00
3	Averbação Empréstimo CEF	0,00	226.113,44	226.113,44	0,00	0,00
4	CASSEMS	176,44	833.201,76	830.108,97	0,00	3.269,23
5	CULTURA - IRRF	0,00	1.176,15	1.176,15	0,00	0,00
6	FMAS - CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	5.817,18	5.817,18	0,00	0,00
7	FMAS - EMP. BANCO DO BRASIL	0,00	7.287,30	7.287,30	0,00	0,00
8	FMAS - EMPRÉSTIMO BRADESCO	0,00	90.305,53	90.305,53	0,00	0,00
9	FMAS - INSS S/SEGURADOS	19.540,47	135.361,74	143.450,92	0,00	11.451,29
10	FMAS - IRRF	308,90	93.681,87	91.587,28	0,00	2.403,49
11	FMAS - ISS	0,00	36.241,91	36.241,91	0,00	0,00
12	FMAS -26 -Outras Contribuições	0,00	9.572,91	9.572,91	0,00	0,00
13	FMC - INSS S/SEGURADOS	1.802,18	3.421,08	5.223,26	0,00	0,00
14	FMCA - EMPRESTIMO BRADESCO	0,00	19.503,09	19.503,09	0,00	0,00
15	FMCA - EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	2.933,34	2.933,34	0,00	0,00
16	FMCA - INSS	2.278,27	14.617,71	15.703,64	0,00	1.192,34
17	FMCA - IRRF	0,00	2.125,37	2.125,37	0,00	0,00
18	FMHS - ISSQN	0,00	29.064,04	29.064,04	0,00	0,00
19	FMIS - ISSQN	0,00	1.733,82	1.733,82	0,00	0,00
20	FUMTUR - IRRF - PJ	0,00	6.503,40	6.434,00	0,00	69,40
21	FUNDEB - BANCO DO BRASIL S/A	0,00	82.949,24	82.949,24	0,00	0,00
22	FUNDEB - INSS S/SEGURADOS	43.775,41	385.227,92	401.118,12	0,00	27.885,21
23	FUNDEB - IRRF	0,00	754.317,46	753.467,58	0,00	849,88
24	FUNDEB - SIMTED	0,00	12.926,86	12.926,86	0,00	0,00
25	FUNDEB - EMP. BANCO BRADESCO	0,00	174.454,77	174.454,77	0,00	0,00
26	FUNDO CULTURA - ISSQN	0,30	44.724,98	44.724,98	0,00	0,30
27	FUNDO DE CULTURA - EMP. BRADESCO	0,00	7.311,35	7.311,35	0,00	0,00
28	FundeB - Pensão Alimentícia	0,00	2.626,35	2.626,35	0,00	0,00
29	I.N.S.S.	0,00	166.985,15	166.985,15	0,00	0,00
30	I.R.R.F.	0,00	145.678,13	145.678,13	0,00	0,00
31	I.S.S.Q.N.	0,00	21.847,91	21.847,91	0,00	0,00
32	IRRF - PJ	0,00	32.580,20	32.580,20	0,00	0,00
33	IRRF PF	0,00	698.042,78	698.042,78	0,00	0,00
34	ISS	0,00	269.168,49	269.168,49	0,00	0,00
35	ISS - Fundos	0,00	20.824,71	20.824,71	0,00	0,00
36	MEIO AMB - ISSQN	0,00	26.098,85	26.098,85	0,00	0,00
37	PMALC - BANCO BRADESCO	0,00	507.298,59	506.437,33	0,00	861,26
38	PMALC - BANCO BRASIL S/A	0,00	143.608,58	143.608,58	0,00	0,00
39	PMALC - CONSIGNAÇÕES FUNDOS - EMPRÉSTIMOS	2.189,96	26.480,96	26.676,72	0,00	1.994,20
40	PMALC - CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	6.852,11	78.237,95	79.852,24	0,00	5.237,82
41	PMALC - INSS S/SEGURADOS	98.201,03	973.624,48	948.058,09	0,00	123.767,42
42	PMALC - INSS S/SERVIÇOS TERCEIROS	0,00	123.064,04	112.216,97	0,00	10.847,07

43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	511.056,42	1.420.212,25
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	102.811.534,16	99.006.933,47
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	97.082.280,39	81.206.884,72
47	Pessoal e Encargos	1	34.753.402,47	28.556.509,60
48	Remuneração a Pessoal	1	28.284.534,68	23.283.444,01
49	Encargos Patronais	1	5.572.815,94	4.730.360,43
50	Benefícios a Pessoal	1	836.269,93	469.087,08
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	59.781,92	73.618,08
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	99,04
53	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00

53	SAÚDE - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	7.397,36	7.397,36	0,00	0,00
54	SIND-MUN.TRAB.ALCINÓPOLIS-SIMTRAL	0,00	1.056,21	1.056,21	0,00	0,00
55	SIND.MUN.TRAB.ALCINÓPOLIS-SIMTRAL	0,00	28.682,88	28.682,88	0,00	0,00
56	SIND.MUN.TRAB.ALCINÓPOLIS - SIMTRAL	0,00	2.318,64	2.318,64	0,00	0,00
57	SIND.MUN.TRAB.ALCINÓPOLIS-SIMTRAL	0,00	25.111,93	25.111,93	0,00	0,00
		312.026,99	8.620.242,83	8.685.317,37	0,00	246.952,45

Nota Explicativa

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanço Geral

Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa

Ano de 2023

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

27/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	0,00	0,00
2	Ingressos	1	112.119.614,50	106.045.970,79
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	8.440.290,06	4.912.861,12
4	Receita de Contribuições	1	424.769,99	368.503,19
5	Receita Patrimonial	1	0,00	144.296,00
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	3.718.665,02	2.853.609,35
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	10.976.852,12	8.304.006,42
11	Transferências Recebidas	1	88.559.037,31	89.462.694,71
12	Outros ingressos operacionais	1	0,00	0,00
13	Desembolsos	1	100.773.527,94	82.850.214,72
14	Pessoal e demais despesas	1	33.946.970,26	27.646.365,20
15	Juros e encargos da dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	26.428.704,22	21.225.698,79
17	Outros desembolsos operacionais	1	40.397.853,46	33.978.150,73
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	11.346.086,56	23.195.756,07
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	0,00	0,00
20	Ingressos	1	1.287.428,08	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	1.287.428,08	0,00
24	Desembolsos	1	12.844.557,56	11.451.306,36
25	Aquisição de ativo não circulante	1	12.844.557,56	11.451.306,36
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	- 11.557.129,48	- 11.451.306,36
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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	- 211.042,92	11.744.449,71
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	35.137.168,88	23.392.719,17
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	34.926.125,96	35.137.168,88

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	63.508.768,37	0,00
43	da União	20.346.452,98	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	43.162.315,39	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	21.225.698,79	0,00
47	Outras transferências recebidas	4.728.227,55	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	89.462.694,71	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	21.225.698,79	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	21.225.698,79	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	2.673.334,15	0,00
58	Judiciária	284.640,74	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	10.397.222,61	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	4.286.167,76	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	15.637.737,35	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	15.168.669,12	0,00
69	Cultura	1.553.738,03	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	3.334.180,71	0,00
72	Habituação	550.861,91	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	1.020.910,75	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	1.980.937,18	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	365.452,05	0,00
79	Comércio e Serviços	229.604,35	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	425.159,93	0,00
82	Transporte	5.464.405,94	0,00
83	Desporto e Lazer	477.414,32	0,00
84	Encargos Especiais	1.179.565,93	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	65.030.002,83	0,00

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2023	2022
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
88	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
89	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS - Consolidado

Balanço Geral

Demonstrativo das Mutações no Patrimônio Líquido

Ano de 2023

Portaria STN nº 749/2009, TCE-MS - Resolução nº 88, de 03/10/2018.

27/03/2024

Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social / Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
1	Saldo Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.323.621,72	0,00	67.323.621,72
2	Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.223,65	0,00	8.223,65
3	Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.729.253,77	0,00	5.729.253,77
4	Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.061.099,14	0,00	73.061.099,14
8	Constituição / Reversão de Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.061.099,14	0,00	73.061.099,14
9	Dividendos a distribuir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Saldo Finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.061.099,14	0,00	73.061.099,14

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Instrução de Preenchimento:

Informar com sinal - no início do valor nas contas que apresentarem saldo NEGATIVO.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - BALANÇO GERAL DE 2023
MUNICÍPIO DE ALCINÓPOLIS - MS

1 – INFORMAÇÕES GERAIS

O Município de Alcinópolis Estado de Mato Grosso do Sul, foi criado pela Lei Estadual nº 1.262 de 22 de abril de 1992, com uma população estimada de 5.489 no último censo do Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística - IBGE em 2021.

O município de Alcinópolis está localizado no sul da região Centro-Oeste do Brasil, à norte de Mato Grosso do Sul (Microrregião do Alto Taquari) e próximo à divisa com o Estado de Mato Grosso. Localiza-se a uma latitude 18°19'27" sul e a uma longitude 53°42'22" oeste. A cidade está numa posição estratégica bem situada no coração do Centro-Oeste, distante a 300 km aproximadamente de Campo Grande Capital do Estado de Mato Grosso do Sul, 600 km de Cuiabá, 625 km de Goiânia e 823 km de Brasília.

Alcinópolis é considerado a Capital Estadual da Arte Rupestre do Mato Grosso do Sul, reconhecido através da Lei Estadual sob nº 4.306 de 21 de dezembro de 2012, por conter vários sítios arqueológicos no município.

Estudos apontam que mais da metade destes sítios estão na Região Norte do Estado conhecida no meio científico e cultural como "Rota Norte" onde Alcinópolis é a cidade detentora da maior concentração de sítios arqueológicos num total de 24, sejam eles com pinturas, gravuras ou pinturas e gravuras.

O Atual Prefeito do município é o Srº. Dalmy Crisóstomo da Silva com gestão de 2021 a 2024.

O legislativo municipal é composto por nove vereadores (as), e o atual Presidente do Legislativo é a Srº. Valdeci Lima de Oliveira com mandato de 2023 até 2024.

2 – RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP) foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, da Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (LRF), ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 10ª edição, bem como ao Plano de Contas (PCASP), das Normas Brasileira de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) que regulamentam o assunto bem como das Legislações aplicadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul (Resolução TCE/MS nº 88/2019) e demais disposições normativas vigentes e das legislações Municipal a seguir:

Da lei Municipal sob nº 506 de 16 de novembro de 2021, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2022/2025 e da lei sob nº 533 de 22 de novembro de 2022, que "Dispõe sobre a Primeira Revisão do Plano Plurianual do Município de Alcinópolis de 2022 a 2025;

Lei Municipal nº 517 de 12 de maio de 2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023 e;

Lei Municipal sob nº 534 de 14 de dezembro de 2022, que dispõe sobre o Orçamento Programa do Município de Alcinópolis para o exercício de 2023.

As políticas Contábeis abaixo têm sido adotadas pelo Município de Alcinópolis para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis:

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

2.2 - Os estoques constituem os bens adquiridos e recebidos pelo almoxarifado, cujos os valores de custo incluem todos os custos de aquisição, bem como outros custos incorridos para trazer os estoques à sua condição e localização atuais. Os estoques são avaliados com base no valor de aquisição e o método de utilização é custo médio ponderado de aquisição, conforme inciso III do art. 106 da Lei nº 4.320/64.

2.3 - O ativo imobilizado é reconhecido com base no valor de aquisição, deduzido de depreciação acumulada.

2.4 - Os itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que os bens foram adquirido.

2.5 - A depreciação é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta a vida útil econômica dos bens.

3 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO BALANÇO GERAL - INDIVIDUAL

A Composição das Demonstrações Contábeis o Balanço Geral Individual de 2023 é do seguinte órgão do executivo do município:

- PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS

3 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

3.1 DEMONSTRATIVO DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS

A dotação Orçamentária inicial autorizada é de R\$ 36.373.656,58, durante o exercício houve abertura de créditos suplementares adicionais por remanejamento de dotação orçamentária no valor de R\$ 12.125.151,17, e anulação parcial de dotação no valor de R\$ 18.105.485,94.

No exercício houve a abertura de créditos suplementares adicionais por superávit financeiro no valor de R\$ 19.702.728,11 mantendo a dotação atualizada final em R\$ 50.096.049,92 em conformidade com os incisos I a III do artigo 43 da Lei 4320/1964.

A abertura de créditos adicionais está autorizado na Lei Orçamentária Anual, sob nº 534 de 14 de dezembro de 2022.

3.2 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e é composto por:

- a. Quadro Principal;
- b. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados;
- c. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas realizadas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza de despesa, discriminate a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas Empenhadas, as despesas liquidates, as despesas pages e o saldo da dotação.

3.2.1 SUPERÁVIT/DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO

Descrição	Valor
Receitas Realizadas	64.811.788,16
(-) Despesas Empenhadas	38.857.417,97
(=) Superávit Orçamentário	25.954.370,19

3.2.2 Inscrição de Restos a Pagar

Descrição	Valor
Despesas Empenhadas	38.857.417,97
(-) Despesas Liquidadas	32.581.134,85
(=) Inscrição de Restos a Pagar não Processados	6.276.283,12

Descrição	Valor
Despesas Liquidadas	32.581.134,85
(-) Despesas Pagas	31.571.080,01
(=) Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.010.054,84

3.3 – BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)

O Balanço Financeiro demonstra evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, demonstrando:

- A receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários e;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

3.3.1 RESULTADO FINANCEIRO

Descrição	Valor
(+) Receitas Orçamentárias	64.811.788,16
(+) Transferência Financeira Recebida	30.000,00
(+) Recebimentos Extraordinários	12.300.455,84
(-) Despesas Orçamentárias	38.857.417,97
(-) Transferência Financeira Concedida	26.398.704,22
(-) Pagamentos Extraordinários	10.667.408,38
(=) Resultado Financeiro do Exercício	1.218.713,43

3.3.2 APURAÇÃO DO SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Descrição	Valor
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	28.051.018,95
(+) Receitas Orçamentárias	64.811.788,16
(+) Transferência Financeira Recebida	30.000,00
(+) Recebimentos Extraordinários	12.300.455,84
(-) Despesas Orçamentárias	38.857.417,97
(-) Transferência Financeira Concedida	26.398.704,22
(-) Pagamentos Extraordinários	10.667.408,38
(=) Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte	29.269.732,38

3.3.3 TRANSFERENCIAS FINANCEIRA RECEBIDA E CONCEDIDA

A Transferencia Recebida no valor de R\$ 30.000,00 refere-se a devolução de repasse do Fundo Municipal de Assistencia Social de Alcinópolis.

Ja a composição das Transferencias Financeira Concedidas no balor de R\$ 26.398.704,22 refere-se a repasses Financeiros Concedidos Intragovernamentais para execução orçamentária dos seguintes órgãos, conforme abaixo :

- Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis.....R\$ 15.140.718,91
- Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis.....R\$ 3.676.000,00
- Fundo Municipal de Cultura de Alcinópolis.....R\$ 2.215.000,00
- Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente de Alcinópolis. R\$ 250.000,00
- Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social de Alcinópolis.....R\$ 50.000,00
- Fundo Municipal de Meio Ambiente e Turismo de Alcinópolis.....R\$ 1.097.034,55
- Câmara Municipal de Alcinópolis.....R\$ 3.969.950,76
- TOTAL.....R\$ 26.398.704,22**

3.3.4 RECEBIMENTOS/PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Representam os ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

No exercício de 2023, compreendem;

- a. As Inscrições e Pagamentos dos Restos a Pagar não Processados e Processados e;
- b. Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados referente aos recebimentos e pagamentos das consignações e Outros Recebimentos e Pagamentos extraorçamentários.

3.4 – BALANÇO PATRIMONIAL (ANEXO 14)

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente 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).

Atualmente, 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); e
- d. Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

3.4.1 RESUMO DO QUADRO PRINCIPAL

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	29.284.896,68
Caixa e Equivalentes de Caixa	29.269.732,38
Créditos a Curto Prazo	15.164,30
ATIVO NÃO CIRCULANTE	28.831.991,83
Créditos de Longo Prazo	1.516.833,98
Imobilizado	27.315.157,85
TOTAL DO ATIVO	58.116.888,51
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	
Obrigações Trabalhistas, Previdenciária e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	288.260,39
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	721.794,45
Demais Obrigações a Curto Prazo	145.977,00
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.156.031,84
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Resultados Acumulados	56.960.856,67
Superávit Acumulados	56.960.856,67
Superávit do Exercício	1.073.827,05
Superávit de Exercícios Anteriores	55.885.858,48
Ajustes de Exercícios Anteriores	1.171,14
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	58.116.888,51

3.4.1.1 ATIVO CIRCULANTE – CRÉDITOS A CURTO PRAZO

OBIGACÕES A CURTO PRAZO	
Salário Família - INSS	538,38
Salário Maternidade - INSS	7.767,65
Créditos com Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis	2.450,23
Créditos com Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis	1.084,56
Créditos com Fundo Municipal de Cultura de Alcinópolis	63,00
Créditos com Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente de Alcinópolis	39,95
Créditos com Fornecedores	3.220,53
TOTAL - CRÉDITOS A CURTO PRAZO	15.164,30

3.4.1.2 ATIVO NÃO CIRCULANTE – CRÉDITOS A LONGO PRAZO

3.4.1.2.1 ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

CRÉDITOS A LONGO PRAZO	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	
Dívida Ativa Tributária	1.516.833,98
TOTAL DO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.516.833,98

O Ativo Realizável a Longo Prazo é referente a Dívida Ativa Tributária do Município que corresponde a IPTU - Imposto Predial Territorial Urbano e ISSQN - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza.

3.4.1.2.2 IMOBILIZADO

INVESTIMENTOS	
IMOBILIZADO	
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	6.182.952,19
Bens de Informática	327.883,68
Móveis e Utensílios	1.055.076,42
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	101.405,09
Veículos	10.305.881,18
Demais Bens Móveis	474.408,69
Edifícios	2.217.445,83
Terrenos/Glebas	3.490.697,55
Outros Bens Imóveis	12.165.020,89
(-) Depreciação Acumulada	9.005.613,67
TOTAL DO IMOBILIZADO	27.315.157,85

As taxas aplicadas ao bens na depreciação foram as seguintes alíquotas:

- ✓ Máquinas e Equipamentos: 10% ao ano;
- ✓ Móveis e Utensílios: 10% ao ano;
- ✓ Bens de Informática 20% ao ano;
- ✓ Veículos 20% ao ano;
- ✓ Prédios e Benfeitorias 4% ao ano;

3.4.1.2 PASSIVO CIRCULANTE – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

3.4.1.3 Passivo Circulante - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistencial a Pagar a Curto Prazo.

O Valor de R\$ 288.260,39 refere-se a encargos sociais patronais a pagar ao INSS sobre as folhas de pagamentos do mês de dezembro de 2023, Inscritos em Restos a Pagar Processados.

3.4.1.4 – Passivo Circulante – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo.

O valor de R\$ 721.794,45 refere-se as contas a pagar a fornecedores, cujo o valor está Inscritos em Restos a Pagar Processados.

3.4.1.5 – Passivo Circulante - Demais Obrigações a Curto Prazo.

O valor de R\$ 145.977,00 refere-se as obrigações de curto prazo referente dos depósitos restituíveis e vinculados inscritos em 2023, conforme descritos abaixo:

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	
ATIVO CIRCULANTE	
Inss dos Segurados	123.767,42
Inss Terceiros	10.847,07
Empréstimos Consignados	8.093,28
Casems	3.269,23
TOTAL	145.977,00

3.4.1.6 – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Os ajustes de exercícios anteriores refere-se ao Cancelamento de Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 1.171,14 referente a despesas empenhadas por estimativa a favor de fornecedores liquidados indevidamente por "erro" no exercício anterior, ao qual não tinha cumprido os requisitos legais para pagamentos.

3.4.2 RESUMO DO QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO	
ATIVO FINANCEIRO	29.284.896,68
Caixa e Equivalentes de Caixa	29.269.732,38
Créditos a Curto Prazo	15.164,30
ATIVO PERMANENTE	28.831.991,83
Créditos de Longo Prazo	1.516.833,98
Imobilizado	27.315.157,85
TOTAL DO ATIVO (a)	58.116.888,51
PASSIVO	
PASSIVO FINANCEIRO	
Dívida Flutuante (Anexo 17)	7.432.314,96
TOTAL DO PASSIVO (b)	7.432.314,96
SALDO PATRIMONIAL (C)=(a) - (b)	50.684.573,55

3.4.3 SUPERÁVIT FINANCEIRO

Descrição	Valor
Ativo Financeiro	29.284.896,68
(-) Passivo Financeiro	7.432.314,96
Saldo do Superávit no Exercício	21.852.581,72

3.5 DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (ANEXO 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O Resultado Patrimonial do período, no valor de R\$ 1.073.827,05, é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

3.5.1 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	7.874.964,03
Impostos	7.656.945,22
Taxas	218.018,81
Contribuições	424.769,99
Contribuições de Iluminação Pública	424.769,99
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	3.110.927,76
Remuneração de Depósitos Bancários Aplicações Financeiras	3.110.927,76
Transferências e Delegações Recebidas	52.716.631,93
Transferências Intragovernamentais	30.000,00
Transferências Intergovernamentais	52.686.631,93
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	91.466,40
Ganhos com Incorporação de Ativos	91.466,40
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	482.246,28
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	482.246,28
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	64.701.006,39

A conta *Contribuições de Iluminação Pública* no valor de R\$ 424.769,99 refere-se a – COSIP.

Já conta *Transferência Intragovernamentais*, no valor de R\$ 30.000,00 refere-se a devolução de repasses do Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis.

No entanto, a conta *Transferências Intergovernamentais* são compostas por transferências constitucionais e legais, da União: (Fundo de Participação dos Municípios-FPM, Cota parte do Imposto Territorial Rural-ITR, Transferência da Compensação Financeira Pela Exploração de Recursos Naturais, Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação-FNDE e Outras Participações na Receita da União, referente a Repasses recebidos do ADCT da LC 176/2020, Bonus da Cessão Onerosa do Petróleo e emendas parlamentares individuais). Já as transferências constitucionais e legais do Estado são; (cota-parte do ICMS, cota-parte IPVA, cota-parte IPI, Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico-CIDE, As transferências fundo a fundo do Transporte Escolar Estadual e as transferências do Fundersul).

O *Ganhos com Incorporação de Ativos*, no valor de R\$ 91.466,40 é oriundos da incorporação de bens (veículos) recebidos em doação do Estado de Mato Grosso do Sul no valor de R\$ 80.000,00 e o valor de R\$ 11.466,40 são incorporação de bens móveis "inservível" recebidos da Câmara Municipal de Alcinópolis.

A conta *Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas* no valor de R\$ 482.246,28 é composta por Inscrição de Recietas de IPTU na Dívida Ativa no valor de R\$ 348.672,07, Variações Monetárias da Dívida Ativa R\$ 133.161,99, Receita de Multa de Transito R\$ 229,96 e resituições no valor de R\$ 182,29.

3.5.2 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Pessoal e Encargos	13.227.166,59
Remuneração a Pessoal	10.607.433,16
Encargos Patronais	2.248.850,96
Benefício a Pessoal	336.843,70
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	34.038,77
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	18.973.804,99
Uso de Material de Consumo	6.360.331,30
Serviços	10.738.561,93
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.874.911,76
Transferências e Delegações Concedidas	27.497.638,15
Transferências Intragovernamentais	26.398.704,22
Transferências Intergovernamentais	685.403,39
Transferências a Instituições Privadas	357.500,00
Transferências de Consórcios Públicos	42.857,15
Execução Orçamentária Delegada de Entes	13.173,39
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	3.575.762,41
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	222.564,53
Perdas Involuntárias	3.278.675,60
Desincorporação de Ativos	74.522,28
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	352.807,20
Premiações	228.567,20
Incentivos	124.240,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	63.627.179,34

3.5.2.1 TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS

A conta *Transferência Intragovernamentais*, no valor total de R\$ 26.398.704,22, desse montante o valor de R\$ 22.428.753,46 refere-se as transferências financeiras concedidas aos Fundos Públicos Municipal para suas execuções orçamentária já previstas em seus orçamentos público do município e o valor de R\$ 3.969.950,76 são de repasses de Duodécimo ao Legislativo municipal para exercício de 2023.

A conta *Transferências Intergovernamentais* no valor de R\$ 685.403,39 pertencem aos pagamentos das obrigações tributárias das contribuições do PASEP sobre as receitas do município.

A conta *Transferências a Instituições Privadas* no valor total de R\$ 357.500,00 são os repasses as entidades privadas assim contempladas; com o valor de R\$ 300.000,00 a Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais-APAE de Alcinópolis-MS; e o valor de R\$ 57.500,00 repassado ao Conseg – Conselho Comunitário de Segurança de Alcinópolis.

A Transferência a Consórcios Públicos no valor de R\$ 42.857,15 refere-se a repasse ao Consórcio do Cointa – Consórcio Intermunicipal para o Desenvolvimento Sustentável da Bacia Hidrográfica do Rio Taquari.

A conta *Execução Orçamentária Delegada de Entes* no valor de R\$ 13.173,39 refere-se pagamentos de restituições.

3.5.2.2 DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

A conta de Redução a valor Recuperável de Ajuste para perdas valor de R\$ 222.564,53 refere-se a Incentivos concedidos através da Lei do Refis no recebimentos de Dívida Ativa não tributária.

A conta *Perdas Voluntárias* no valor de R\$ 3.278.675,60 refere-se as baixas de bens móveis e imóveis não incorporados aos bens públicos do município conforme descrição abaixo:

- ✓ Bens Móveis – o valor de R\$ 80.500,00 são as baixas de bens móveis de domínio público.
- ✓ Bens Imóveis – o valor de R\$ 3.198.175,60 são as baixas referente aos bens de domínio público relacionadas as obras e instalações executadas no exercício destinado ao uso comum do povo.

A conta *Desincorporação de Ativos*, no valor de R\$ 74.522,28 são provenientes de baixas (cancelamentos) de Dívidas Ativas prescritas no valor de R\$ 28.174,31, já a baixa no valor de R\$ 46.347,97 são incentivos concedidos pela Lei do Refis no recebimento dívida ativa em conformidade com legislação vigente.

3.6 DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS E EXTERNAS (ANEXO 16)

As Dívidas Fundadas Internas, compreende os empréstimos por títulos ou contratos de financiamentos, dentro do país. As Dívidas Fundadas Externas, compreende os empréstimos contratados ou títulos lançados no exterior.

A Prefeitura Municipal de Alcinópolis não possui dívidas Fundadas Internas e Externas.

3.7 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (ANEXO 17)

A Demonstração da Dívida Flutuante, evidencia os ingressos e desembolsos extraorçamentários, permitindo aos usuários da informação, identificar as origens de valores que em algum momento foram ou estão sendo movimentados pelo Município, porém pertencentes a terceiros, bem como dá ênfase aos restos a pagar processados e não processados.

3.7.1 RESTOS A PAGAR

Movimentação	
Restos a Pagar Processados de exercícios anteriores (a)	1.078.228,67
(+) Inscrição de Restos a Pagar Processados no exercício	1.010.054,84
(-) Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.077.057,53
(-) Cancelamentos de Restos a Pagar Processados	1.171,14
(=) Saldo para Exercício Seguinte (a)	1.010.054,84
Movimentação	
Restos a Pagar não Processados de exercícios anteriores (a)	4.725.957,13
(+) Inscrição de Restos a Pagar não Processados no exercício	6.276.283,12
(-) Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	4.569.040,05
(-) Cancelamentos de Restos a Pagar não Processados	156.917,08
(=) Saldo para Exercício Seguinte (a)	6.276.283,12

3.7.2 – VALORES RESITUÍVEIS

Movimentação	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados do exercício anterior (c)	153.161,81
(+) Inscrição Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.224.485,41
(-) Pagamentos de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.231.670,22
(=) Saldo para Exercício Seguinte (c)	145.977,00
TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES PARA O EXERCÍCIO DE 2024 (d)=(a)+(b)+(c)	7.432.314,96

3.8 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (ANEXO 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e financiamento.

A DFC foi elaborada pelo método direto, a fim de evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa de exercício.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos	69.078.471,96	69.884.742,62
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.096.143,15	4.716.777,84
Receita de Contribuições	424.769,99	368.503,19
Receita Patrimonial	0,00	144.296,00
Remuneração das Disponibilidades	3.110.927,76	2.205.150,72
Receitas Derivadas e Originárias	5.507.433,21	3.839.839,30
Transferências Recebidas	51.939.197,85	58.610.175,57
Outros ingressos operacionais	0,00	0,00
Desembolsos	63.338.229,66	51.429.384,61
Pessoal e demais despesas	12.798.987,67	10.282.638,45
Transferências concedidas	26.398.704,22	20.528.807,47
Outros desembolsos operacionais	24.140.537,77	20.617.938,69
<i>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</i>	<i>5.740.242,30</i>	<i>18.455.358,01</i>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS DE INVESTIMENTOS		
Ingressos	777.434,08	0,00

Outros ingressos de investimentos	777.434,08	0,00
Desembolsos	5.298.962,95	7.169.596,63
Aquisição de ativo não circulante	5.298.962,95	7.169.596,63
<i>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</i>	<i>-4.521.528,87</i>	<i>-7.169.596,63</i>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS DE FINANCIAMENTOS		
Ingressos	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
<i>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1.218.713,43	11.285.761,38
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	28.051.018,95	16.765.257,57
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	29.269.732,38	28.051.018,95

A soma dos três fluxos, no valor de R\$ 1.218.713,43, corresponde à diferença entre os saldos finais e iniciais de Caixa e Equivalentes de Caixa verificadas no exercício.

4 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS BALANÇOS GERAIS – CONSOLIDADOS

A composição das demonstrações contábeis consolidadas dos Balanços Gerais de 2023 do Município de Alcinópolis-MS são dos órgãos do Executivo e do Legislativo municipal, conforme descrição abaixo:

Órgãos do Executivo Municipal:

- Prefeitura Municipal de Alcinópolis;
- Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis;
- Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis;
- Fundo Municipal de Investimento Social de Alcinópolis;
- Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social de Alcinópolis;
- Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente de Alcinópolis;
- Fundo Municipal de Meio Ambiente e Turismo de Alcinópolis;
- Fundo Municipal de Cultura de Alcinópolis e;
- Fundo Municipal de Manutenção Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação de Alcinópolis – FUNDEB.

Órgãos do Legislativo Municipal:

- Câmara Municipal de Alcinópolis.

4.1 DEMONSTRATIVO DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS

A Dotação Orçamentária inicial autorizada é de R\$ 66.590.242,28, durante o exercício houve abertura de créditos suplementares adicionais por remanejamento de dotação orçamentária no valor de R\$ 28.831.194,13 e as anulações parcial de dotação orçamentárias no mesmo valor.

Durante o exercício houve a abertura de créditos suplementares adicionais por superávit financeiro no valor de R\$ 20.820.992,35 e abertura de créditos suplementares por excesso de arrecadação no valor de R\$ 1.952.244,58, mantendo a dotação orçamentária atualizada final em R\$ 89.363.479,21 em conformidade com os incisos I a III do artigo 43 da Lei 4320/1964.

4.1.1 CRÉDITOS ADICIONAIS COM MARGEM ORÇAMENTÁRIA AUTORIZADA

MARGEM ORÇAMENTÁRIA		Valor	
CRÉDITOS SUPLEMENTARES		51.604.431,06	
Inciso I Superávit Financeiro		20.820.992,35	
Inciso II Excesso de Arrecadação		1.952.244,58	
Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação		28.831.194,13	
(-) EXCLUSÕES PARA O CÁLCULO DA MARGEM		46.239.124,65	
Pessoal e Encargos Sociais		8.591.103,81	
Outras Exclusões		37.648.020,84	
ABERTURA DE CRÉDITO UTILIZANDO A MARGEM ORÇAMENTÁRIA		5.365.306,41	
CÁLCULO DA MARGEM ORÇAMENTÁRIA DA LOA		Valor	%
PREVISÃO INICIAL DE DESPESAS		66.590.242,28	100,00
Orçamento Fiscal		47.070.656,58	70,69
Orçamento da Seguridade Social		19.519.585,70	29,31
MARGEM ORÇAMENTÁRIA AUTORIZADA		19.977.072,68	30,00
Abertura de Crédito		5.365.306,41	8,06
SALDO DA MARGEM ORÇAMENTÁRIA UTILIZADA		14.611.766,27	21,94

A abertura de créditos adicionais está autorizado em conformidade com a Lei Orçamentária Anual, Lei municipal sob nº 534 de 14 de dezembro de 2022.

As exclusões da margem do cálculo de despesas com pessoal e encargos pessoais no valor de R\$ 8.591.103,81 está previsto no Parágrafo Único, Inciso III do artigo 6º da Lei Orçamentária Anual de 2023.

Já a composição de outras exclusões no valor total de R\$ 37.648.020,84 compreendem:

- ✓ Suplementações por Superávit Financeiro no valor de R\$ 20.820.992,35 e as suplementações por Excesso de Arrecadação o valor de R\$ 1.952.244,58 conforme definido no Inciso II do parágrafo único do artigo 6º da Lei nº 534 de 14 de dezembro de 2022,
- ✓ Suplementações por remanejamento de despesas no valor de R\$ 99.950,77 para atender a Câmara Municipal de Alcinópolis, conforme Inciso IV do parágrafo único do artigo 6º da Lei 534 de 14 de dezembro de 2022 e:
- ✓ Suplementação por remanejamento nas movimentação de dotações e fontes de recursos dentro das mesmas Secretarias e Fundos Públicos Municipal no valor de R\$ 14.774.833,14, conforme Inciso I do parágrafo único do artigo 6º da Lei 534 de 14 de dezembro de 2022.

A margem orçamentária autorizada é de 30%, conforme artigo 6º da Lei Orçamentária anual, e o crédito utilizado atingiu o índice de 8,06% ficando dentro do limite autorizado e uma margem de 21,94% não utilizada.

4.2 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (ANEXO 12)

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e é composto por:

- d. Quadro Principal;
- e. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados;

f. Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas realizadas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza de despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

4.2.1 SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO

Descrição	Valor
Receitas Realizadas	76.523.611,71
(-) Despesas Empenhadas	76.143.832,23
(=) Superávit Orçamentário	379.779,48

4.2.2 DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR

Descrição	Valor
Despesas Empenhadas	76.143.832,23
(-) Despesas Liquidadas	67.258.126,09
(=) Inscrição de Restos a Pagar não Processados	8.885.706,14

Descrição	Valor
Despesas Liquidadas	67.258.126,09
(-) Despesas Pagas	65.841.014,43
(=) Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.417.111,66

4.3 – BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)

O Balanço Financeiro demonstra evidência as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início seguinte.

O Balanço Financeiro é composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira, demonstrando:

- e. A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recurso;
- f. As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária;
- g. Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários e;
- h. O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

4.3.1 RESULTADO FINANCEIRO

Descrição	Valor
(+) Receitas Orçamentárias	76.523.611,71
(+) Transferência Financeira Recebida	26.428.704,22
(+) Recebimentos Extraordinários	20.757.544,45
(-) Despesas Orçamentárias	76.143.832,23
(-) Transferência Financeira Concedida	26.428.704,22
(-) Pagamentos Extraordinários	21.348.366,85
(=) Resultado Financeiro do Exercício	-211.042,92

4.3.2 APURAÇÃO DO SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Descrição	Valor
Saldo em espécie do Exercício Anterior	35.137.168,88
(+) Receitas Orçamentárias	76.523.611,71
(+) Transferência Financeira Recebida	26.428.704,22
(+) Recebimentos Extraordinários	20.757.544,45
(-) Despesas Orçamentárias	76.143.832,23
(-) Transferência Financeira Concedida	26.428.704,22
(-) Pagamentos Extraordinários	21.348.366,85
(=) Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte	34.926.125,96

4.3.3 RECEBIMENTOS/PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

Representam os ingressos não previstos no orçamento e os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária.

No exercício de 2023, compreendem;

- c. As Inscrições e Pagamentos dos Restos a Pagar não Processados e Processados e;
- d. Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados referente aos recebimentos e pagamentos das consignações e Outros Recebimentos e Pagamentos Extraordinários.

4.4 – BALANÇO PATRIMONIAL (ANEXO 14)

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativamente 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).

Atualmente, o Balanço Patrimonial é composto por:

- e. Quadro Principal;
- f. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- g. Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- h. Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

4.4.1 RESUMO DO QUADRO PRINCIPAL

ATIVO	
ATIVO CIRCULANTE	35.334.138,98
Caixa e Equivalentes de Caixa	34.926.125,96
Créditos a Curto Prazo	15.224,22
Estoques	392.788,80
ATIVO NÃO CIRCULANTE	39.391.125,27
Créditos de Longo Prazo	1.516.833,98
Imobilizado	37.874.291,29
TOTAL DO ATIVO	74.725.264,25
PASSIVO	
PASSIVO CIRCULANTE	
Obrigações Trabalhistas, Previdenciária e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	541.097,44
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	876.115,22
Demais Obrigações a Curto Prazo	246.952,45
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.664.165,11

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Resultados de Superávit Acumulados	73.061.099,14
Superávit do Exercício	5.729.253,77
Superávit de Exercícios Anteriores	67.323.621,72
Ajustes de Exercícios Anteriores	8.223,65
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	74.725.264,25

4.4.1.1 ATIVO CIRCULANTE – CRÉDITOS A CURTO PRAZO

CRÉDITOS A CURTO PRAZO	
Salário Família - INSS	598,20
Salário Maternidade - INSS	7.767,65
Créditos com Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis	2.450,23
Créditos com Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis	1.084,56
Créditos com Fundo Municipal de Cultura de Alcinópolis	63,00
Créditos com Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente de Alcinópolis	39,95
Créditos com Fornecedor	3.220,53
TOTAL CRÉDITOS A CURTO PRAZO	15.224,22

4.4.1.2 ATIVO CIRCULANTE – ESTOQUES

ESTOQUES	
Estoques – Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis	341.126,03
Estoques – Câmara Municipal de Alcinópolis	51.662,77
TOTAL ESTOQUES CURTO PRAZO	392.788,80

O estoque no valor de R\$ 341.126,03 é do Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis, refere-se a medicamentos na Farmácia Básica das Unidades Básicas de Saúde do Município, já o valor de R\$ 51.662,77 refere-se a bens de consumo do Almoxarifado da Câmara Municipal de Alcinópolis.

4.4.1.3 ATIVO NÃO CIRCULANTE

CRÉDITOS A LONGO PRAZO	
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	
Dívida Ativa Tributária	1.516.833,98
TOTAL DO CRÉDITO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.516.833,98

O Ativo Realizável a Longo Prazo é referente a Dívida Ativa Tributária do Município que corresponde a IPTU - Imposto Predial Territorial Urbano e ISSQN – Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza.

INVESTIMENTO	
IMOBILIZADO	
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	6.782.028,27
Bens de Informática	1.101.539,20
Móveis e Utensílios	1.637.945,12
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	513.859,52
Veículos	12.337.871,18
Demais Bens Móveis	519.648,15
Edifícios	6.101.763,80
Terrenos/Glebas	3.490.697,55
Outros Bens Imóveis	15.792.251,30
(-) Depreciação Acumulada	10.403.312,80
TOTAL DO IMOBILIZADO	37.874.291,29

As taxas aplicadas aos bens na depreciação foram as seguintes alíquotas:

- ✓ Máquinas e Equipamentos: 10% ao ano;
- ✓ Móveis e Utensílios: 10% ao ano;
- ✓ Bens de Informática 20% ao ano;
- ✓ Veículos 20% ao ano;
- ✓ Prédios e Benfeitorias 4% ao ano;

TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	1.664.165,11
------------------------------------	---------------------

4.4.1.4 Passivo Circulante - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistencial a Pagar a Curto Prazo no valor de R\$ 541.097,44

4.4.1.5 - Passivo Circulante - Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo no valor de R\$ 876.115,22 cujo o valor está Inscritos em Restos a Pagar Processados.

4.4.1.6 - Passivo Circulante - Demais Obrigações a Curto Prazo.

O valor de R\$ 246.952,45 refere-se as obrigações de curto prazo dos depósitos restituíveis e vinculados inscritos em 2023 referente a consignações.

4.4.1.7 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Os ajustes de exercícios anteriores refere-se ao Cancelamento de Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 8.223,65 referente a despesas empenhadas por estimativa a favor de fornecedores liquidados indevidamente no período anterior ao qual não havia cumprido os requisitos legais pagamentos. Desse montante, o valor de R\$ 1.171,14 é da Unidade Gestora da Prefeitura Municipal de Alcinópolis, o valor de R\$ 3.327,59 é da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Saúde de Alcinópolis e quantia de R\$ 3.647,77 e da Unidade Gestora Fundo Municipal de Assistência Social de Alcinópolis e o saldo de R\$ 77,15 e da Unidade Gestora do Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social se Alcinópolis.

4.4.2 RESUMO DO QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO	
ATIVO FINANCEIRO	34.941.350,18
Caixa e Equivalentes de Caixa	34.926.125,96
Créditos a Curto Prazo	15.224,22
ATIVO PERMANENTE	39.783.914,07
Estoques	392.788,80
Créditos a Longo Prazo	1.516.833,98
Imobilizado	37.874.291,29
TOTAL DO ATIVO (a)	74.725.264,25
PASSIVO	
PASSIVO FINANCEIRO	
Dívida Flutuante (anexo 17)	10.830.542,63
TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO(b)	10.830.542,63
SALDO PATRIMONIAL (C)=(a) - (b)	63.894.721,62

4.4.3 SUPERÁVIT FINANCEIRO

Descrição	Valor
Ativo Financeiro	34.941.351,02
(-) Passivo Financeiro	10.830.542,63
Saldo do Superávit no Exercício	24.110.808,39

4.5 DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (ANEXO 15)

A Demonstração das Variações Patrimoniais-DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O Resultado Patrimonial do período, no valor de R\$ 5.729.253,77 foi apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial (BP) do exercício.

4.5.1 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta *Contribuições de Iluminação Pública* no valor de R\$ 424.769,99 refere-se a COSIP.

A composição da conta *Transferência Intragovernamentais* recebida no valor total de R\$ 26.428.704,22; o montante de R\$ 22.458.753,46 corresponde as transferências recebidas pelos Fundos Públicos Municipal da Prefeitura Municipal para a suas execuções orçamentárias, já o valor de R\$ 3.969.950,76 são repasses do duodécimo da Câmara Municipal recebidos pela Câmara Municipal de Alcinópolis.

No entanto, a conta *Transferências Intergovernamentais* são compostas por transferências constitucionais e legais, da União; (Fundo de Participação dos Municípios-FPM, Cota parte do Imposto Territorial Rural-ITR, Transferência da Compensação Financeira Pela Exploração de Recursos Naturais, Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação-FNDE, Transferências do SUS, Transferências do Fundo Nacional de Assistência Social-FNS e Outras Participações na Receita da União, referente a Repasses recebidos do ADCT da LC 176/2020, Bonus da Cessão Onerosa do Petróleo e emendas parlamentares individuais). As transferências constitucionais e legais do Estado são; (cota-parte do ICMS, cota-parte IPVA, cota-parte IPI, Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico-CIDE, As transferência fundo a fundo para Transporte Escolar Estadual, para os Programas de saúde, Programas de Assistência e transferências do Funderul, e convênios do Sistema habitacional e emendas parlamentares individuais).

O *Ganhos com Incorporação de Ativos*, no valor de R\$ 91.466,40 é oriundos da incorporação de bens (veículos) recebidos em doação do Estado de Mato Grosso do Sul na unidade gestora da Prefeitura Municipal de Alcinópolis no montante de R\$ 80.000,00, já o valor de R\$ 11.466,40 é originária da unidade gestora da Câmara Municipal de Alcinópolis referente a bens comuns não utilizados no exercício e incorporados ao Patrimônio da Prefeitura Municipal.

A conta *Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas* no valor de R\$ 511.056,42 é composta por Inscrição de Recietas de IPTU na Dívida Ativa no valor de R\$ 348.672,07, Variações Monetárias da Dívida Ativa R\$ 133.161,99, Receita de Multa de Transito R\$ 229,96 e resituições no valor de R\$ 28.992,40.

4.5.2 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta *Transferência Intragovernamentais*, no valor total de R\$ 26.428.704,22, desse montante, o valor de R\$ 22.458.753,46 refere-se a transferências financeiras concedidas aos Fundos Públicos Municipal para suas execuções orçamentárias já previstas em seus orçamentos público do município, e o valor de R\$ 3.969.950,76 são repasses do Duodécimo ao Legislativo municipal para exercício de 2023.

A conta *Transferências Intergovernamentais* no valor de R\$ 685.403,39 pertencem aos pagamentos das obrigações tributárias das contribuições do PASEP sobre as receitas do município.

As transferências a instituições Privadas no valor de R\$ 1.053.200,00 referem-se a subvenções sociais com as seguintes instituições sem fins lucrativos de Alcinópolis-MS e Barretos-SP com as

seguintes unidades gestora:

- PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS, com valor de R\$ 357.500,00 conforme abaixo;
 - ✓ Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais-APAE R\$ 300.000,00
 - ✓ Conselho Comunitário de Segurança de Alcinópolis R\$ 57.500,00

- FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS, com o valor de R\$ 645.700,00 conforme a seguir;
 - ✓ Sindicato Rural de Alcinópolis R\$ 498.000,00
 - ✓ Associação Comunitária Ecológica Educativa e Cultural R\$ 87.700,00
 - ✓ Associação de Paes e Amigos dos Excepcionais-APAE R\$ 60.000,00

- ✓ FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ALCINÓPOLIS, com o valor de R\$ 50.000,00 conforme a seguir;
 - ✓ Hospital do Amor de Barretos-SP R\$ 50.000,00

A Transferência a Consórcios Públicos no valor de R\$ 42.857,15 refere-se a repasse ao Consórcio do Cointa – Consórcio Intermunicipal para o Desenvolvimento Sustentável da Bacia Hidrográfica do Rio Taquari.

A conta *Execução Orçamentária Delegada de Entes* no valor de R\$ 13.173,39 refere-se *pagamentos de restituições*.

A conta *Execução Orçamentária Delegada de Entes* no valor de R\$ 118.184,01 refere-se a execução orçamentária delegada ao Consórcio do Cointa – Consórcio Intermunicipal para o Desenvolvimento Sustentável da Bacia Hidrográfica do Rio Taquari.

4.5.2.2 DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS

A conta de Redução a valor Recuperavel de Ajuste para perdas valor de R\$ 222.564,53 refere-se a Incentivos concedidos através da Lei do Refis no recebimentos de Dívida Ativa não tributária

A conta *Perdas Voluntárias* no valor de R\$ 4.454.090,98 refere-se as baixas de bens móveis e imóveis não incorporados aos bens públicos do município.

A conta *Desincorporação de Ativos*, no valor de R\$ 74.522,28 são provenientes de baixas (cancelamentos) de Dívidas Ativas prescritas no valor de R\$ 28.174,31, já a baixa no valor de R\$ 46.347,97 são incentivos concedidos pela Lei do Refis no recebimento dívida ativa em conformidade com legislação vigente.

4.6 DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS E EXTERNAS (ANEXO 16)

As Dívidas Fundadas Internas, compreende os empréstimos por títulos ou contratos de financiamentos, dentro do país. As Dívidas Fundadas Externas, compreende os empréstimos contratados ou títulos lançados no exterior.

O município de Alcinópolis não possui dívidas Fundadas Internas e Externas.

4.7 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE (ANEXO 17)

A Demonstração da Dívida Flutuante, evidencia os ingressos e desembolsos extraorçamentários, permitindo aos usuários da informação, identificar as origens de valores que em algum momento foram ou estão sendo movimentados pelo Município, porém pertencentes a terceiros, bem como dá ênfase aos

restos a pagar processados e não processados.

No exercício de 2023 foram pagos o valor de R\$ 10.837.966,88, sendo que a quantia de R\$ 2.638.456,66 de Restos a Pagar Processados e o montante de R\$ 8.199.510,22 de Restos a Pagar não Processados.

A baixa por cancelamento de Restos a Pagar foi de R\$ 277.759,03, sendo o valor de R\$ 8.223,65 de Restos a Pagar Processados e a quantia de R\$ 269.535,18 de Restos a Pagar não Processados.

A Inscrição de Restos a Pagar é de R\$ 10.32.817,80, sendo o valor de R\$ 1.417.111,66 de Restos a Pagar Processados e a quantia de R\$ 8.885.706,14 de Restos a Pagar não Processados.

Nota-se que o saldo de Restos a Pagar para o exercício seguinte é de R\$ 10.583.589,34.

4.8 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (ANEXO 18)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e financiamento.

A DFC foi elaborada pelo método direto, a fim de evidenciar as alterações de caixa e equivalentes de caixa de exercício.

A Geração líquida de caixa no exercício de 2023 é de R\$ -211.042,92, corresponde à diferença entre os saldos finais no valor de R\$ 34.926.125,96 e os saldos iniciais de Caixa e Equivalentes de Caixa de R\$ 35.137.168,88.

5 – MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O saldo inicial do Resultados Acumulados no Patrimônio Líquido é de R\$ 67.323.621,72, houve um acréscimo em ajustes de exercícios anteriores no valor de R\$ 8.223,65 originado de cancelamento de restos a pagar processados e mais o valor de R\$ 5.729.253,77 do Resultado do exercício atual, totalizando o valor de R\$ 73.061.099,14 de saldos finais de Patrimônio Líquido do Município de Alcinópolis-MS.

6 – APLICAÇÕES DOS RECURSOS NAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Os recursos aplicados nas ações e serviços públicos de saúde totalizaram R\$ 14.688.927,67, correspondendo a 23,16% dos impostos a que se refere o art. 156 e dos recursos de que tratam os artigos 158 e 159, inciso I, alínea b e § 3º, da Constituição Federal, as receitas resultantes de impostos e transferências constitucionais e legais realizadas no exercício de 2023, foi de R\$ 63.419.600,94, atendendo as disposições do artigo 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias; e artigo 7º da Lei Complementar nº 141 de 13 de janeiro de 2012.

7 - APLICAÇÃO DE RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

A aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino atingiu o montante de R\$ 19.976.684,68, que equivale a 30,81% da receita resultante de impostos cujo valor arrecadado foi de R\$ 64.831.569,72, atendendo ao limite mínimo fixado no *caput* do artigo 212 da Constituição Federal que é de 25% (vinte e cinco por cento).

8- DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB

As Receitas Realizadas do Fundeb do município de Alcinópolis no exercício foram de R\$ 6.217.878,44, sendo destinado ao pagamento dos profissionais da educação do ensino básico o montante de R\$ 5.740.063,71, que equivale a 92,32% do arrecadado no exercício, atendendo assim ao limite mínimo fixado no artigo 26 da Lei 14.113/2020 de 70% (setenta por cento).

As despesas correspondentes no valor de R\$ 214.786,61 equivalem a 3,45% do limite mínimo

fixado no artigo 26-A da Lei 14.113/2020 de 30% (setenta por cento).

Já as receitas recebidas e não aplicado no exercício equivale a R\$ 263.028,12 que corresponde a 4,23% do indicador fixado no artigo 25, parágrafo 3º da Lei 14.113/2020 que define o máximo de 10% de superávit ficou dentro do indicado estabelecido.

9 – RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

A apuração do cumprimento do limite legal da Gestão Fiscal de despesas com pessoal do município consolidado do executivo e do legislativo no exercício de 2023 atingiu o limite de 45,10% da Receita Corrente Líquida ajustada de R\$ 74.836.183,63 em 2023 e uma despesa pessoal total de R\$ 33.749.065,60.

Já o executivo atingiu o limite de 42,28% e o legislativo o limite de 2,82% ambos dentro do limite estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

Alcinópolis-MS, 25 de março de 2024.

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