



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE ROCHEDO - MS
Criado pela Lei nº 769 de 12 de Dezembro de 2017

PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

Prefeito Municipal – Francisco de Paula Ribeiro Junior

Vice-Prefeito – Arino Jorge Fernandes

Secretário Municipal de Administração e Finanças – Gilson Sandim de Rezende

Secretário Municipal de Saúde – Carlos Roberto da Silva

Secretário Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer – Marcos Larréia Alves

Secretário Municipal de Assistência Social, Habitação e Cidadania – Luiz Gustavo Winkler

Secretário Municipal de Obras e Transportes – Nelson Bilac Vilela

PODER LEGISLATIVO

Presidente – Fabio Franco

Vice Presidente – Valdir Rodrigues de Oliveira

1º Secretário – Maria Da Glória De Souza Ferreira

2º Secretário – Valfrido Bento Cintra

Vereador – José Corrêa Barbosa

Vereador – Osvaldo Figueiredo Mariano

Vereador – Pedro Luís Da Silva Almeida

Vereadora – Fátima Queiroz Bilski

Vereador – Waldemir Lúcio Rômulo

XML nr.: 11

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco 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.

27/02/2024

Nº.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (1)	332.400,00	768.681,39	768.681,39	0,00
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	300,00	46.703,50	46.703,50	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	300,00	46.703,50	46.703,50	0,00
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades Referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	332.100,00	721.977,89	721.977,89	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	103.300,00	480.777,89	480.777,89	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	228.200,00	241.200,00	241.200,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	900,00	150.000,00	150.000,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	500,00	150.000,00	150.000,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	300,00	150.000,00	150.000,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	200,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integração 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 + III)	332.900,00	918.681,39	918.681,39	918.681,39
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)	332.900,00	918.681,39	918.681,39	918.681,39
73	DEFICIT (VI)	2.287.600,00	2.426.801,54	2.039.908,28	386.093,28
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	2.620.500,00	3.344.682,95	2.958.589,67	386.093,28
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	310.182,95	310.182,95	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	310.182,95	310.182,95	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)	Despesa Empenhadas (g)	Despesa Liquidadas (h)	Despesa Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.608.800,00	3.099.132,95	2.746.287,67	2.743.276,87	2.713.421,32	352.845,28
80	Pessoal e Encargos Sociais	1.382.000,00	1.832.746,07	1.796.679,04	1.796.679,04	1.787.976,38	36.073,06
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	1.256.800,00	1.266.386,88	949.614,66	946.607,86	945.444,94	314.772,23
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	11.700,00	946.550,00	212.302,00	212.302,00	212.302,00	53.248,00
84	Investimentos	11.700,00	246.550,00	212.302,00	212.302,00	212.302,00	34.248,00
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	2.620.500,00	3.344.682,95	2.958.589,67	2.955.578,87	2.925.723,32	386.093,28
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	2.620.500,00	3.344.682,95	2.958.589,67	2.955.578,87	2.925.723,32	386.093,28
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	2.620.500,00	3.344.682,95	2.958.589,67	2.955.578,87	2.925.723,32	386.093,28
99	RESERVA DO RPDS	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. 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	17.528,22	17.528,22	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	17.528,22	17.528,22	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	17.528,22	17.528,22	0,00	0,00

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco 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 86, de 03/10/2018.

27/02/2024

Table with columns: INGRESSOS (Nr, G1 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA, 2023, 2022) and DESPÊNDIOS (Nr, G2 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA, 2023, 2022). Rows include various revenue and expense items like 'Receitas Orçamentárias (1)', 'Despesas Orçamentárias (V1)', 'Transferências do FUNDEC', etc.

Continuation of the financial statement table, showing rows 36 through 164. Items include 'Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde', 'Recursos Vinculados à Saúde', 'Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social', etc.

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	0,00	0,00	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	2.047.824,46	2.177.326,53	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	2.047.824,46	2.177.326,53	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	2.047.824,46	2.177.326,53	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
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 RPPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	1.338.993,65	954.069,88	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	1.294.104,98	963.645,63
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	3.010,80	0,00	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	29.855,55	17.528,22	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	17.528,22	14.966,53
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	999.384,37	751.899,75	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	969.633,83	744.003,13
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	306.942,93	204.655,91	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	306.942,93	204.655,91
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	469.870,49	161.676,38	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	522.676,36	469.870,49
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	469.870,49	161.676,38	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	522.676,36	469.870,49
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	4.775.370,01	3.749.003,93	208	TOTAL (X) = (V+VI+VII+VIII)	0	4.775.370,01	3.749.003,93

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	665.468,30	0,00	665.468,30	237.814,30	0,00	237.814,30
211	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	253.213,09	0,00	253.213,09	218.101,95	0,00	218.101,95
212	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0,00	0,00	0,00	0,89	0,00	0,89
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.

XML nr.: 13

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

27/02/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	541.091,36	517.730,49	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	57.362,34	25.484,47
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	522.675,36	469.870,49	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	29.496,63	17.528,22
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Respostas a Pagar	0	2.112,19	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	26.584,41	17.528,22
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Formações e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	1.158,52	0,00
9	Divida 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 e Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	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	37.506,72	7.956,25
13	Estoques	0	19.416,00	47.860,00	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	Formações e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	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	473.729,02	492.246,02
23	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	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	473.729,02	492.246,02
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Débitos Acumulados*	0	473.729,02	492.246,02
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Débitos do Exercício	0	- 18.517,00	311.865,86
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	492.246,02	180.380,16
35	Imobilizado	0	0,00	0,00	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	85	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados*	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	0,00	0,00	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 de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
42	Software	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	541.091,36	517.730,49
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	541.091,36	517.730,49					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022
-----	--------------------	-------	------	------	-----	--------------------	-------	------	------

95	ATIVO (I)	0	541.091,36	517.730,43	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	522.675,36	469.870,49	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	18.416,00	47.860,00	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	70.373,14	25.484,47	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	70.373,14	25.484,47	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	470.718,22	492.246,05	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					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 (6 Dígitos)	NOTA*	2023	2022
114	1.500.0000	0	8.615,30	33.596,07
115	1.660.0000	0	177.907,19	46.677,34
116	1.660.3110	0	0,00	134.148,87
117	1.661.0000	0	83.592,72	181.957,78
118	1.707.0000	0	0,00	0,89
119	1.889.0000	0	0,00	0,00
120	2.500.0000	0	0,00	0,00
121	2.660.0000	0	17.159,46	48.909,11
122	2.660.3110	0	134.148,87	0,00
123	2.661.0000	0	30.868,29	76,35
124	2.707.0000	0	20,50	19,61
125	2.889.0000	0	0,00	0,00
		0,00	452.302,22	444.386,02
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 Débitos 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 Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XRL 35).

XML nr.: 14

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
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 NCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

27/02/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS	0	2.965.505,87	2.633.243,67
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
3	Impostos	0	0,00	0,00
4	Taxas	0	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	0	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	0	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	46.703,50	26.060,93
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	46.703,50	26.060,93
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	2.919.802,37	2.607.182,64
24	Transferências Intragovernamentais	0	2.047.824,48	2.177.326,63
25	Transferências Intergovernamentais	0	871.977,89	429.856,21
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências do Controle Público	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	0,00	0,00
34	Revelação de Ativos	0	0,00	0,00
35	Ganhos com alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	0	0,00	0,00
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS (I)	0	2.965.505,87	2.633.243,67
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	2.985.022,07	2.321.377,81
47	Pessoal e Encargos	0	1.796.473,01	1.374.113,98
48	Remuneração a Pessoal	0	1.502.884,63	1.153.725,93
49	Encargos Patronais	0	293.788,38	220.388,05
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Aposentadorias	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00

54	Perenes	0	0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	866.348,86	879.624,89
60	Uso de Material de Consumo	0	524.285,53	552.555,61
61	Serviços	0	342.060,33	327.064,28
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	0,00	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	322.001,00	67.638,94
72	Transferências Intragovernamentais	0	212.302,00	15.150,00
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	22.332,00	52.129,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Controlados Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	87.357,00	353,94
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
81	Redução ao Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	0,00	0,00
86	Tributárias	0	0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
88	Contribuições	0	0,00	0,00
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
94	Premiações	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	0,00	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	2.985.022,07	2.321.377,81
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	0	- 18.517,00	311.865,86

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

27/02/2024

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 19/10/2016.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BADJA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	17.528,22	29.855,55	17.528,22	0,00	29.855,55
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	29.855,55	0,00	0,00	29.855,55
3	Restos a Pagar em 2022	17.528,22	0,00	17.528,22	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	3.010,80	0,00	0,00	3.010,80
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	3.010,80	0,00	0,00	3.010,80
10	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2018	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)	17.528,22	32.866,35	17.528,22	0,00	32.866,35
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	7.956,25	999.184,37	969.633,83	0,00	37.526,79
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	25.484,47	1.032.050,72	987.162,05	0,00	70.373,14

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanco 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 NCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 86, de 03/10/2016.

27/02/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BADJA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	17.528,22	29.855,55	17.528,22	0,00	29.855,55
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	29.855,55	0,00	0,00	29.855,55
3	Restos a Pagar em 2022	17.528,22	0,00	17.528,22	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	3.010,80	0,00	0,00	3.010,80
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	3.010,80	0,00	0,00	3.010,80
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	17.528,22	32.866,35	17.528,22	0,00	32.866,35
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 RESTITUIVOS E VALORES VINCULADOS	7.956,25	939.184,37	969.633,83	0,00	37.506,79
24	DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DIVIDAS FLUTUANTES	25.484,47	1.032.050,72	987.162,05	0,00	70.373,14

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

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

27/02/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CADA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	265.106,87	323.344,11
2	Ingressos	0	4.270.963,37	3.569.793,33
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0	46.703,50	26.060,93
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	871.977,89	429.856,21
12	Outros Ingressos Operacionais	0	3.352.281,98	3.113.862,19
13	Desembolsos	0	4.005.856,50	3.246.453,22
14	Pessoal e demais despesas	0	2.730.949,54	2.297.795,18
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	1.274.906,96	948.658,04
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	265.106,87	323.344,11
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	-212.302,00	-15.150,00
20	Ingressos	0	1.669,80	0,00
21	Alienação de bens	0	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros Ingressos de Investimento	0	1.669,80	0,00
24	Desembolsos	0	213.971,80	15.150,00
25	Adquisição de ativo não circulante	0	212.302,00	15.150,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	1.669,80	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	-212.302,00	-15.150,00
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	0,00	0,00
31	Operações de crédito	0	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros Ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização /Re financiamento de dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	0,00	0,00
38	SERVIÇO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	52.804,87	308.194,11
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	469.870,49	151.676,38
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	522.675,36	469.870,49

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	2.919.802,37	2.607.182,74
42	Intergovernamentais	871.977,89	429.856,21
43	da União	630.777,89	220.856,21
44	de Estados e Distrito Federal	241.200,00	209.000,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	2.047.824,48	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	2.177.326,53
48	Total das Transferências Recebidas	2.919.802,37	2.607.182,74
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	146.280,62	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	123.945,62	0,00
55	Outras transferências concedidas	22.332,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	146.280,62	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DENAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Aposentadoria Social	2.730.949,54	2.297.796,18
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habitatção	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.730.949,54	2.297.796,18

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍZIDA	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

XML nr.: 247

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanco Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			27/02/2024
			INSCRIÇÃO	Baixa por Pagto	Baixa por Cancelamento	SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
1	21881010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - (F)	4.256,17	147.675,76	145.499,88	0,00	6.431,97
2	21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	3.700,08	126.515,94	120.531,04	0,00	9.685,01
3	21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRPF - (F)	0,00	61.395,50	64.642,35	0,00	6.753,55
4	21881011100 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA ASSISTENCIAL MEDICA - (F)	0,00	9.744,04	9.420,00	0,00	324,00
5	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	0,00	5.454,18	5.397,76	0,00	146,42
6	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	0,00	2.934,00	2.811,75	0,00	122,25
7	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	0,00	310.623,34	298.011,83	0,00	12.611,80
8	21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA AVALE ALIMENTAÇÃO - (F)	0,00	29.598,32	28.166,53	0,00	1.431,79
9	21881019900 - OUTROS CONSIGNATÓRIOS - (F)	0,00	305.242,93	305.242,93	0,00	0,00
		7.956,25	999.184,37	969.633,83	0,00	37.506,79

Nota Explicativa



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

NOTAS EXPLICATIVAS

BG 2023

INTRODUÇÃO

O Fundo Municipal de Assistência de Rochedo/MS, apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2023, observando as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Plano de Contas – PCASP e o Manual de Peças Obrigatórias do TCE e suas alterações.

Objetivando evidenciar as demonstrações contábeis e descrever em detalhes os lançamentos e registros que demandam esclarecimentos.

1. INFORMAÇÕES GERAIS

1.1) O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO - FMAS, é dotado de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 15.177.731/0001-84.

1.2) Localizada na AV: EVANGELINA ANDRADE VIEIRA, 639 – CENTRO – ROCHEDO/MS.

1.3) Principais Atividades da entidade cabe planejar e organizar os sistemas municipais de Assistência Social, de Habitação e de Cidadania; articular as políticas de apoio às atividades comunitárias nas áreas de habitação, assistência e desenvolvimento social, direitos humanos e cidadania, segurança alimentar, recuperação e melhoria das condições de vida dos grupos sociais mais necessitados, de combate às consequências geradas pela pobreza e garantia de acesso às políticas públicas de inclusão social essenciais para a vida, como a saúde, a habitação, a cultura, o esporte, o lazer; de gestão dos fundos municipais de Assistência Social, de Habitação, da Criança e do Adolescente e do Idoso; garantir a eficácia e eficiência do Sistema Descentralizado e Participativo da Assistência Social.

1.4) A Contabilidade Aplicada ao Setor Público tem como objetivo fornecer aos seus usuários informações sobre os resultados alcançados e outros dados de natureza orçamentária, econômica, patrimonial e financeira das entidades do setor público, em apoio ao processo de tomada de decisão, à adequada prestação de contas, à transparência da gestão fiscal e à instrumentalização do controle social.

1.5) A moeda funcional é o Real. Não houve realização em moeda estrangeira. O reconhecimento das despesas é realizado em regime de competência.



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

É considerado regime de caixa para os ingressos efetivamente realizados e, de competência, para os ingressos decorrentes de consignações e para as despesas realizadas.

1.6) Não há empresas controladas pela entidade.

A entidade controla apenas o órgão 07 – Fundo Municipal de Assistência Social

1.7) O Orçamento do Fundo Municipal de Assistência/MS, realizado conforme Lei nº 934 de 27/12/2022, para o exercício de 2023, fixou-se a Despesa em R\$ 2.620.500,00 para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal, e previu a Receita de R\$ 332.900,00

Conforme nos termos do art. 165, § 5o, da Constituição:

I - O Orçamento Fiscal referente aos Poderes da União, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Pública Federal direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;

II - O Orçamento da Seguridade Social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da Administração Pública Federal direta e indireta, bem como os fundos e fundações, instituídos e mantidos pelo Poder Público; e

III - O Orçamento de Investimento das empresas em que a União, direta ou indiretamente, detém a maioria do capital social com direito a voto.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), Portarias da STN (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público), as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN, e demais disposições normativas vigentes.

A estrutura e a composição das demonstrações contábeis geradas através do XML disponibilizadas pelo TCE/MS estão de acordo com as bases constituídas pelas práticas contábeis brasileiras (doravante modelo PCASP). Dessa forma, essas demonstrações são compostas por:

- Anexo 12 Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 Balanço Financeiro;
- Anexo 14 Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante;
- Anexo 18 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa;



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

- Notas de Lançamento PCASP
- Livro Diário

As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2021, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira e contábil.

Todos foram elaborados em conformidade com a Lei nº. 4.320/64 e suas alterações e em conformidade com as NBCASP e PCASP vigente.

Aos registros contábeis adotou-se o regime de caixa para as transferências recebidas do Executivo e de competência para as despesas realizadas.

As principais políticas contábeis adotadas são:

- As disponibilidades de caixa são mensuradas ou avaliadas pelo valor original.
- Os estoques de materiais de consumo, bem como suas saídas são avaliados com base no valor de aquisição.
- Os gastos de distribuição, de administração geral e financeiros são considerados como despesas do período em que ocorrerem.
- O Ativo Imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de sua aquisição.
- O método adotado de depreciação dos bens móveis foi o linear que considera que o bem será usado de forma constante durante toda a sua vida útil, e que não haverá mudança no valor residual. No caso deste Legislativo a classe do imobilizado teve sua vida útil econômica de 5, 10 e 15 anos, e o valor residual de 10%, conforme o processo de convergência da contabilidade pública municipal parte 2 da CNM, onde nesta mesma portaria diz que normalmente, os bens em uso na atividade operacional de um Município apresenta padrão de consumo uniforme, razão pela qual recomenda-se o uso do método linear, de fácil aplicação, onde são fixadas taxas constantes de depreciação ao longo do tempo de vida útil.
- As relações dos itens depreciados podem ser constatadas no PDF nº 102 (Documentos Complementares).

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

O Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANCETES FINANCEIROS E NO BALANÇO FINANCEIRO – QUE INTERFERE NOS ANEXOS 13, 17 E 18, com objetivo elucidar os procedimentos contábeis orientados pela Minuta IPC 11 - Contabilização das Retenções, editada em 2017, que “define-se como padrão a seguinte contabilização das retenções em processos de execução orçamentária e de restos a pagar”:



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

1. O recurso será repassado a um terceiro.
2. O recurso é uma nova receita para o Ente.

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

4. BASES DE MENSURAÇÃO

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

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

A política contábil utilizada pela entidade é PCASP.

6. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

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

7. DIVULGAÇÃO DE ESTIMATIVAS

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

8. GESTÃO DE CAPITAL

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

9. OUTRAS DIVULGAÇÕES

As informações a seguir constam no item 1 deste relatório.

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

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



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

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

- A quantia de quaisquer dividendos preferenciais cumulativos, ou outras distribuições similares, não reconhecidos.

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

10. NOTAS EXPLICATIVAS NOS PRINCIPAIS DEMONSTRATIVOS

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

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

10.1 Balanço Patrimonial (BP)

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

ATIVO		PASSIVO	
Circulante	541.091,36	Circulante	67.362,34
Não Circulante	0,00	Não Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	473.729,02
Total	541.091,36	Total	541.091,36

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



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

Ativo Circulante – R\$ 541.091,36

1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa – **R\$ 522.675,36** compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

1.1.5.6.0.00.00 - Estoque – **R\$ 18.416,00**, compreende/Registra o valor dos materiais destinados ao consumo interno da unidade. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

Passivo Circulante – R\$ 67.362,34

2.2.1.4.1.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO – **R\$ 28.696,63** Compreende/Registra as obrigações a longo prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

2.1.8.0.0.00.00 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO – **R\$ 37.506,79**, Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Patrimônio Líquido – R\$ 473.729,02

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – **R\$ -18.517,00** corresponde ao resultado do período, apurado no Anexo 15 – Demonstração das variações Patrimoniais;

2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores – **R\$ 492.246,02**, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

10.1.2 Execução do Orçamento

As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R\$ 2.968.589,67 (Dois milhões, novecentos e sessenta e oito mil, quinhentos e oitenta e nove reais e sessenta e sete centavos). Desse valor, R\$ 2.746.287,67 (Dois milhões, setecentos e quarenta e seis mil, duzentos e oitenta e sete reais e sessenta e sete centavos). referem-se às despesas correntes, e R\$ 212.302,00 (Duzentos e dois mil e trezentos e dois reais) diz respeito às despesas de capital.

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO J(f-g)
DESPESAS CORRENTES	2.608.800,00	3.089.132,95	2.746.287,67	2.743.276,87	2.713.421,32	362.845,28
Pessoal e Encargos Sociais	1.352.000,00	1.832.746,07	1.796.673,01	1.796.673,01	1.767.976,38	36.073,06
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	1.256.800,00	1.256.386,88	949.614,66	946.603,86	945.444,94	316.772,22
Despesas de Capital	11.700,00	246.550,00	212.302,00	212.302,00	212.302,00	33.248,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	11.700,00	246.550,00	212.302,00	212.302,00	212.302,00	33.248,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	2.620.500,00	3.344.682,95	2.968.589,67	2.965.578,87	2.925.723,32	386.093,28
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO(VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (VIII)=(VI + VII)	2.620.500,00	3.344.682,95	2.968.589,67	2.965.578,87	2.925.723,32	386.093,28
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII + IX)	2.620.500,00	3.344.682,95	2.968.589,67	2.965.578,87	2.925.723,32	386.093,28

10.1.3 Remanejamento de Dotações



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

SUBANEXO LVI
QUADRO DEMONSTRATIVOS DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS
 (Art. 43, §1º, incisos I a VI – Lei nº 4.320/64)

DECRETO Nº	DATA PUB.	INCISO I	INCISO II	INCISO III	INCISO IV	TOTAL
1	02/01/2023			20.000,00		0,00
2	02/01/2023	213.060,52				213.060,52
5	24/01/2023	53.878,00				53.878,00
9	02/02/2023			20.000,00		0,00
15	05/03/2023			16.850,00		0,00
17	05/03/2023			30.000,00		0,00
30	02/05/2023			5.000,00		0,00
36	07/06/2023			87.000,00		0,00
37	07/06/2023	43.244,43				43.244,43
45	03/07/2023			50.000,00		0,00
68	22/09/2023		475.000,00			475.000,00
70	29/09/2023			29.000,00		0,00
71	02/10/2023			15.000,00		0,00
72	02/10/2023			70.000,00		0,00
79	01/11/2023			59.289,42		0,00
92	11/12/2023			146.200,00		-61.000,00
98	19/12/2023			30.000,00		0,00

Conforme demonstrativo abaixo, foram abertos créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, § 1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, e a despesa inicialmente fixada de R\$ 2.680,500,00 foi alterada para R\$ 3.344.682,95.

10.1.4 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO POR ELEMENTO DE DESPESA

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

Elemento de despesa		Orçado		Empenhado	Liquidado	Pago
Código	Descrição	Inicial	Atual			
31.90.04.00.00	Contratação por Tempo Determinado	271.000,00	460.489,42	447.763,10	447.763,10	447.763,10
3.1.90.11.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	900.700,00	1.066.956,65	1.055.211,53	1.055.211,53	1.055.211,53
31.90.13.00.00	Obrigações Patronais	80.100,00	171.100,00	169.389,76	169.389,76	107.422,19
31.90.16.00.00	Outras Despesas de Pessoal Civil	100,00	100,00	-	-	-
31.91.13.00.00	Obrigações Patronais	100.100,00	134.100,00	123.948,62	123.948,62	95.437,64
33.50.43.00.00	Subvenções Sociais	145.100,00	41.422,00	22.332,00	22.332,00	22.332,00
3.3.90.14.00.00	Diárias – Civil	22.100,00	48.588,10	34.561,00	34.561,00	34.561,00
3.3.90.30.00.00	Material de Consumo	396.300,00	268.901,89	181.478,09	178.917,29	177.758,37



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

33.90.32.00.00	Material de Distribuição Gratuita	285.700,00	343.900,00	315.927,24	315.927,24	315.927,24
33.90.33.00.00	Passagens e Despesas com Locomoção	200,00	200,00	-	-	-
3.3.90.36.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	54.200,00	144.264,65	83.560,00	83.560,00	83.560,00
3.3.90.39.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	349.900,00	325.810,24	224.389,33	223.939,33	223.939,33
33.90.92.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	100,00	100,00	-	-	-
33.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	3.200,00	90.200,00	87.367,00	87.367,00	87.367,00
44.90.51.00.00	Obras e Instalações	2.400,00	2.400,00	-	-	-
44.90.52.00.00	Equipamentos e Material Permanente	8.900,00	242.750,00	212.302,00	212.302,00	212.302,00
44.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	400,00	400,00	-	-	-
Total		2.620.500,00	3.344.682,95	2.958.589,67	2.955.578,87	2.925.723,32

TOTAL DA DESPESA ATUALIZADA	3.344.682,95
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA	2.955.578,87
PORCENTAGEM GERAL	88,37%

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R\$ 2.955.578,87 (Dois milhões, novecentos e cinquenta e cinco mil, quinhentos e setenta e oito reais e oitenta e sete centavos), que corresponde a 88,37% da despesa total atualizada.

10.1.5 Restos a Pagar:

Conforme demonstrativo no item 10.1.4 podemos evidenciar uma despesa empenhada no valor de R\$ 2.958.589,67 e executada/liquidada um valor de R\$ 2.955.578,87, assim com despesas pagas de R\$ 2.925.723,32, perfazendo inscrição em restos a pagar PROCESSADOS no valor de R\$ 29.855,55 (Vinte e nove mil, oitocentos e cinquenta e cinco mil e cinquenta e cinco centavos), conforme detalhamento abaixo:



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

Relação dos Restos a Pagar Inscritos no Exercício
Ano de 2023

LEI 4020/94, Art. 92, Inc. I, § Único e Art. 98 - Resolução nº 69, de 03/10/2018.

Nº Empenho	Data	UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	PROGRAMA DE TRABALHO	Natureza da Despesa	Fonte de Recurso	Tipo de Documento	CNPJ/CPF/I.G.º	Credor NOME	RP Não Processado	RP Processado	RP Total
51	10/02/2023	287439	08.244.0011.22039	3.3.90.30.90	1.500.0000	1	12753920010160	SIN CARDU CARTESLDA- ME	2.580,80	0,00	2.580,80
52	10/02/2023	287439	08.244.0011.22039	3.3.90.30.30	1.500.0000	1	12753920010160	SIN CARD CARTOESLDA- ME	450,00	0,00	450,00
243	11/07/2023	287439	08.244.0011.22039	3.3.90.30.30	1.500.0000	1	00729653020128	AUTO POSTO CABANOVA LTDA - EPP	0,00	1.128,92	1.128,92
401	19/12/2023	287439	08.244.0011.22039	3.1.9013.30	1.500.0000	1	29979036020140	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS	0,00	12.667,89	12.667,89
403	28/12/2023	287439	08.244.0011.22039	3.1.9011.30	1.500.0000	1	15177731030184	SERVIDORES DIVERSOS - ASSISTENCIA SOCIAL - EMPREGO E RENDA	0,00	2.112,19	2.112,19
407	28/12/2023	287439	08.244.0011.22039	3.1.9013.30	1.500.0000	1	29979036020140	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS	0,00	13.816,55	13.816,55
									3.070,80	29.855,55	32.926,35

10.1.6 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Descrição	Valor R\$
SALDO ANTERIOR	(+) 469.870,49
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	(+) 918.681,39
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	(+) 2.047.824,48
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(+) 1.338.993,65
DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11)	(-) 2.958.589,67
PAGAMENTO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	(-) 1.294.104,98
TRANSFERENCIAS PARA A PREFEITURA	(-) 0,00
SALDO	R\$ 522.675,36

Saldo financeiro de R\$ 522.675,36, e restos a pagar processados no valor de R\$32.866,35.

10.2 ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro tem como finalidade evidenciar as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas por fonte/destinação de recursos. Destaca, ainda, os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Nos ingressos (entradas) houve Transferências financeiras recebidas no valor de R\$ 918.681,39 (Novecentos e dezoito mil, seiscentos e oitenta e um reais e trinta e nove centavos) referente a transferências entre entidades de janeiro a dezembro de 2023.

Houve recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R\$ 1.338.993,65 (Um milhão, trezentos e trinta e oito mil, novecentos e noventa e três reais e sessenta e cinco centavos), e restos a pagar processados no valor de R\$ 29.855,55, que corresponde as seguintes contas extras:

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 22 de 28



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

Extrato de Movimento Extra-Orçamentário

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

Código	PCASP	Descrição	Saldo Anterior	Retenção / Inscrição	Pagamento / Cancelamento	A pagar	A receber
INTERFERÊNCIA							
162	21881011500	CAIXA EC. FEDERAL - FMAS	0,00	35.735,42	32.853,72	2.881,70	0,00
411	21881011700	DESCONTO CARTÃO SINCARD - FMAS	0,00	14.799,16	13.367,37	1.431,79	0,00
171	21881011500	FINANCIAMENTO BANSICREDI - FMAS	0,00	40.461,69	38.057,52	2.404,17	0,00
176	21881011500	FINANCIAMENTO BRADESCO - FMAS	0,00	79.114,55	71.788,62	7.325,93	0,00
386	21881011100	HSTU - SERVIÇOS DE SAÚDE - FMAS	0,00	4.872,00	4.548,00	324,00	0,00
159	21881010200	INSS - FMAS (RETIDO)	3.700,08	63.257,97	57.273,04	9.685,01	0,00
189	21881010400	IRRF S/ SALARIO - FMAS	0,00	30.506,08	23.752,53	6.753,55	0,00
191	21881010400	IRRF S/ SALARIO - FMS	0,00	191,87	191,87	0,00	0,00
201	21881010100	PREVIDENCIA - FUNDO - FMAS	4.256,17	73.837,89	71.662,09	6.431,97	0,00
205	21881011300	SINDSPMR - FMAS	0,00	2.727,09	2.580,67	146,42	0,00
209	21881011400	ZURICH/SEGUROS - FMAS	0,00	1.467,00	1.344,75	122,25	0,00
		Total	7.956,25	346.970,72	317.420,18	37.506,79	0,00
REALIZÁVEL							
402	11381170000	ADIANTAMENTO SALARIAL - ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	306.823,29	306.823,29	0,00	0,00
504	11381080000	SALARIO FAMILIA	0,00	119,64	119,64	0,00	0,00
		Total	0,00	306.942,93	306.942,93	0,00	0,00
TOTAL GERAL			7.956,25	653.913,65	624.363,11	37.506,79	0,00

Valores do Anexo 17.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R\$ 2.958.589,67 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas). Houve Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentaria o valor de R\$ 0,00. E os pagamentos extraorçamentários a títulos de consignações no valor de R\$ 1.294.104,98, e baixa/pagamentos de restos a pagar no valor de R\$ 17.528,22 que as contas extras são as seguintes:



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

Extrato de Movimento Extra-Orçamentário

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

Código	PCASP	Descrição	Saldo Anterior	Retenção / Inscrição	Pagamento / Cancelamento	A pagar	A receber
INTERFERÊNCIA							
162	21881011500	CAIXA EC. FEDERAL - FMAS	0,00	35.735,42	32.853,72	2.881,70	0,00
411	21881011700	DESCONTO CARTÃO SINCARD - FMAS	0,00	14.799,16	13.367,37	1.431,79	0,00
171	21881011500	FINANCIAMENTO BANSICREDI - FMAS	0,00	40.461,69	38.057,52	2.404,17	0,00
176	21881011500	FINANCIAMENTO BRADESCO - FMAS	0,00	79.114,55	71.788,62	7.325,93	0,00
386	21881011100	HSTU - SERVIÇOS DE SAÚDE - FMAS	0,00	4.872,00	4.548,00	324,00	0,00
159	21881010200	INSS - FMAS (RETIDO)	3.700,08	63.257,97	57.273,04	9.685,01	0,00
189	21881010400	IRRF S/ SALARIO - FMAS	0,00	30.506,08	23.752,53	6.753,55	0,00
191	21881010400	IRRF S/ SALARIO - FMS	0,00	191,87	191,87	0,00	0,00
201	21881010100	PREVIDENCIA - FUNDO - FMAS	4.256,17	73.837,89	71.662,09	6.431,97	0,00
205	21881011300	SINDSPMR - FMAS	0,00	2.727,09	2.580,67	146,42	0,00
209	21881011400	ZURICH/SEGUROS - FMAS	0,00	1.467,00	1.344,75	122,25	0,00
Total			7.956,25	346.970,72	317.420,18	37.506,79	0,00
REALIZÁVEL							
402	11381170000	ADIANTAMENTO SALARIAL - ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	306.823,29	306.823,29	0,00	0,00
504	11381080000	SALARIO FAMILIA	0,00	119,64	119,64	0,00	0,00
Total			0,00	306.942,93	306.942,93	0,00	0,00
TOTAL GERAL			7.956,25	653.913,65	624.363,11	37.506,79	0,00

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R\$ 161.676,38, assim como extrato bancário permaneceu com saldo total de R\$ 522.675,36 (conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro 2023).

O saldo de baixa de restos/pagos apresentado no valor de R\$ 17.528,22 refere-se ao seguinte extra orçamentário:

Relação dos Restos a Pagar Pagos no Exercício
Ano de 2023

LEI 4320/64, Art. 92, Inc. I§ Único e Art. 36 - Resolução nº 99, de 03/10/2016.

Nº Empenho	Data	UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	PROGRAMA DE TRABALHO	Natureza da Despesa	Fonte de Recurso	Credor		RP Não Processado	RP Processado	RP Total	Comprovante de PAGTO		
						CNPJ/CPF	NOME				Tipo	Número	Data
402	21/12/2022	287439	08.244.0011.2099	3.1.90.13.00	1.500.0000	29979038000140	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS	0,00	9.660,44	9.660,44	5	2	24/01/2023
403	21/12/2022	287439	08.244.0011.2099	3.1.91.13.00	1.500.0000	01346284000135	INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE ROCHEDO - RPPS	0,00	7.867,78	7.867,78	5	26	26/01/2023
								0,00	17.528,22	17.528,22			

10.3 ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública ao final do exercício, e esse é o principal anexo de um órgão em função da dimensão e da natureza dos valores envolvidos nos ativos e passivos.

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 24 de 28



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

ATIVO

O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 522.675,36.

Já na conta Estoque é apresentado um valor de R\$ 18.416,00, referente a levantamento de almoxarifado (conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).

Na conta imobilizada em 31/12/2023, do Fundo Municipal, apresentou um saldo de R\$ 0,00 conforme levantamento patrimonial realizado.

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

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

PASSIVO

Já na conta do Passivo o Balanço Patrimonial apresenta o valor de R\$ 67.362,34 no passivo circulante, e no não circulante os valores na conta do Patrimônio Líquido onde o mesmo é composto pela soma de superávits ou déficits de exercícios anteriores no valor de R\$ 492.246,02, mais superávit/déficit do exercício no valor de R\$ -18.517,00 (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R\$ 473.729,02.

10.4 ANEXO 15 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as variações verificadas no patrimônio e indica o resultado patrimonial do exercício.



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas e das variações patrimoniais diminutivas. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta apuração. Após apuração, o resultado é transferido para conta Superávit/Déficit do Exercício.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) equivalente ao valor de R\$ 2.966.505,87, transferências intragovernamentais correspondem ao valor de R\$ 2.047.824,48 e intergovernamentais de R\$ 871.977,89.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R\$ 2.985.022,87, correspondem a soma de:

Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013)	1.796.673,01
Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões)	0,00
Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2023).	866.348,86
Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14, 3.3.90.35, 3.3.90.36, 3.3.90.39, 3.3.90.40)	524.288,53
Depreciação	0,00
Transferências e Delegações concedidas	322.001,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação Passivos	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições)	0,00
TOTAL	2.985.022,87

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$ -18.517,00.

O valor a título de baixa de estoque R\$ 524.288,53, refere-se à baixa de estoque do exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R\$ 18.416,00. Vide relação completa Termo de Conferência Anual do Almoxarifado, no PDF nº 190.

O valor a título de Depreciação R\$ 0,00, refere-se à depreciação pelo método de depreciação linear, que consiste em dividir o total a depreciar pelo número de anos de vida útil do bem. Vide relação completa dos bens no PDF nº 102 (Documentos Complementares).



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

10.5 ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Nas colunas de Movimento do Exercício, os valores apresentados como inscrições representam o somatório das retenções de consignações, já na coluna de Baixa representam o somatório dos pagamentos de consignações. Foi inscrito o valor de R\$ 17.528,22 referente a resto a pagar, que foi pago em 2023 o valor de R\$ 17.528,22 e anulado o valor de R\$ 0,00. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2023:

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE - Exercício de 2023

Anexo 17 - Artigo 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Títulos	Saldo do exercício anterior (R\$)	Movimento no Exercício				Saldo para exercício seguinte (R\$)
		Inscrição	Restabelecimento	Baixa	Cancelamento	
RESTOS A PAGAR						
Restos a Pagar Processados						
Exercício de 2022	17.528,22	0,00	0,00	17.528,22	0,00	0,00
Exercício de 2023	0,00	29.855,55	0,00	0,00	0,00	29.855,55
Restos a Pagar Não Processados						
Exercício de 2023	0,00	3.010,80	0,00	0,00	0,00	3.010,80
TOTAL	17.528,22	32.866,35		17.528,22		32.866,35
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
21881010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE	4.256,17	147.675,78	0,00	145.499,98	0,00	6.431,97
21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	3.700,08	126.515,94	0,00	120.531,01	0,00	9.685,01
21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA	0,00	61.395,90	0,00	54.642,35	0,00	6.753,55
21881011100 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E	0,00	9.744,00	0,00	9.420,00	0,00	324,00
21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES	0,00	5.454,18	0,00	5.307,76	0,00	146,42
21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS -	0,00	2.934,00	0,00	2.811,75	0,00	122,25
21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E	0,00	310.623,32	0,00	298.011,52	0,00	12.611,80
21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE	0,00	29.598,32	0,00	28.166,53	0,00	1.431,79
21881019900 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS - (F)	0,00	305.242,93	0,00	305.242,93	0,00	0,00
TOTAL	7.956,25	999.184,37		969.633,83		37.506,79
TOTAL PASSIVO	25.484,47	1.032.050,72	0,00	987.162,05	0,00	70.373,14

10.6 DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) é elaborada pelo método direto e evidencia as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas em fluxo de atividades das operações, de investimentos e de financiamento.

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem os ingressos relativo às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais. Houve ingressos no valor de R\$ 4.270.963,37.



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Rochedo
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA – FMAS

Já os desembolsos das operações evidenciam as despesas pagas relativas às atividades operacionais, as transferências concedidas e os outros desembolsos operacionais, onde pode ser verificado um total de R\$ 4.005.856,50 e um fluxo de caixa líquido R\$ 265.106,87.

Já no fluxo de caixa das atividades e investimentos houve aquisição de material permanente no valor de R\$ -212.302,00, ao qual encerra-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa em R\$ 52.804,87 o qual está em conformidade com o ativo circulante no anexo 14.

Geração Líquida de caixa equivalente de Caixa: 52.804,87 refere-se ao caixa e equivalente de caixa inicial de R\$ 469.870,49, menos o caixa e equivalente de caixa final de R\$ 522.675,36.

Rochedo – MS, 02 de março de 2024.

AMARILDO
PEREIRA DA
SILVA:6083223113
4

Assinado de forma digital
por AMARILDO PEREIRA
DA SILVA:60832231134
Dados: 2024.03.08
09:27:04 -03'00'

AMARILDO PEREIRA DA SILVA
CONTADOR
CRC-MS 011216/O-2