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

R E S O L U Ç Ã O N . 0 0 2 / 2 0 2 4

"Altera o §1° do Art. 1° da Resolução do Legislativo n° 001/2022, 03/03/2022, o reajuste do valor a ser pago do Vale Alimentação dos salários dos Servidores Públicos da Câmara de Vereadores de Rochedo (MS).

O PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, no uso de suas atribuições legais, com fulcro no artigo 29, bem como o artigo 30, inciso I, alínea "q" do Regimento Interno desta Casa de Leis.

R E S O L V E:

Art. 1º. Fica Altera o §1° do Art. 1° da Resolução do Legislativo n° 001/2022, 03/03/2022, o reajuste do valor a ser pago do Vale Alimentação dos salários dos Servidores Públicos da Câmara de Vereadores de Rochedo (MS).

§1º - O valor a ser pago do auxílio alimentação descrito no caput será de R$ 400,00 (quatrocentos reais) mensais;

Art. 2º. Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação, revogadas todas as disposições em contrário.

Plenário das deliberações ***"Ademar Gomes Sandim".*** Rochedo (MS), em 01 de fevereiro de 2024.

FÁBIO FRANCO
PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO/MS

CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 01.105.428/0001-61

NOTAS EXPLICATIVAS
BG 2023

INTRODUÇÃO

A Câmara Municipal 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) A CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO/MS, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o 01.105.428/0001-61.

1.2) Localizada na Avenida Evangelina Vieira de Souza, nº 663, Centro – Rochedo/MS.

1.3) Principais Atividades da entidade é exercer, funções legislativas e fiscalizadoras, participando da elaboração de leis sobre matérias de competência exclusiva do município e exercendo o controle da Administração local, principalmente quanto aos atos e as contas do Poder Executivo do Municipal, competências de funcionamento estão de acordo com seu Regimento Interno e Lei Orgânica do Município.

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.
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 empesas controladas pela entidade.

1.7) A entidade controla apenas o órgão 01 – Câmara Municipal de Rochedo/MS.

1.8) O Orçamento da Câmara Municipal do município de Rochedo/MS, realizado conforme Lei nº 934de 26/12/2022, para o exercício de 2023, fixou-se a Despesa em R$

2.300.000,00para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.

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;
- Notas de Lançamento PCASP
- Livro Diário

As Demonstrações Contábeis desta Câmara Municipal, a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2023, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das VariaçõesPatrimoniais, 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":

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 HISTÒRICO.

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

A política contábil utilizada pela entidade é NCASP.

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

A Câmara Municipal de Rochedo 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, a informação sobre o tempo da sua duração.

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

- 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; eas 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 a 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)

A receita estimada para o Poder Legislativo Municipal não possui captação de recursos por fontes de receitas orçamentárias, sendo suas despesas mantidas com recursos provenientes de interferências financeiras provindas do Poder Executivo Municipal, através de repasses duodecimais, conforme preceitua a Carta Magna da República Federativa do Brasil em seu Art. 29-A.

RECEITA TOTAL (BASE 2022)	32.538..407,31
O CÁLCULO DA APURAÇÃO DO LIMITE DO REPASSE A RECEBER EM 2023	**VALORES**
II - Valor Anual do Duodécimo = ((I x 7) / 100)	2.277.688,51
III - Valor Mensal do Duodécimo = (II / 12)	189.807,38
V - Valor Recebido até o período acumulado 31/12/2023	2.277.688,51

10.1.1 Demonstrativos de repasses recebidos detalhado mês:

Pesquisa de Interferências Financeiras Recebidas

Nº Lanc.	Data Pagto	Cód. Red.	Nº OP	Empenho	Descrição	Valor
1	19/01/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
28	22/02/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
29	20/03/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
43	20/04/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
57	19/05/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
71	20/06/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
104	18/08/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
118	29/09/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
132	20/10/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
133	03/10/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
164	20/11/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
165	20/12/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,33
Quantidade: 12						2.277.688,51

10.1.2 Execução do Orçamento

As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R$ 2.116.734,69 (dois milhões, cento e dezesseis mil, setecentos e trinta e quatro reais e sessenta e nove centavos). Desse valor, R$ 1.812.636,69 (um milhão, oitocentos e doze mil, seiscentos e trinta e seisreais e sessenta e nove centavos) referem-se às Despesas Correntes, e R$ 304.098,00 (trezentos e quatro mil, noventa e oito 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	1.980.000,00	1.941.688,51	1.812.636,69	1.812.636,69	1.812.636,69	129.051,82
Pessoal e Encargos Sociais	1.251.500,00	1.163.188,51	1.129.693,98	1.129.693,98	1.129.693,98	33.494,53
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	728.500,00	778.500,00	682.942,71	682.942,71	682.942,71	95.557,29
Despesas de Capital	320.000,00	336.000,00	304.098,00	304.098,00	304.098,00	31.902,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	320.000,00	336.000,00	304.098,00	304.098,00	304.098,00	31.902,00
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)	2.300.000,00	2.277.688,51	2.116.734,69	2.116.734,69	2.116.734,69	160.953,82
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 REFINANCIAMENTO (VIII) =(VI + VII)	2.300.000,00	2.277.688,51	2.116.734,69	2.116.734,69	2.116.734,69	160.953,82
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII + IX)	2.300.000,00	2.277.688,51	2.116.734,69	2.116.734,69	2.116.734,69	160.953,82

10.1.3 Remanejamento de Dotações

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$ 2.300.000,00foi alterada para R$ 2.277.688,51.

Relação de Decretos

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Nº Decreto	Data	Nº Lei	Tipo de Decreto	Redução	Suplementação	Cred. Especial
78	02/10/2023	934	Suplementar por Anulação	30.000,00	30.000,00	0,00
86	01/11/2023	934	Suplementar por Anulação	51.000,00	51.000,00	0,00
105	27/12/2023	934	Suplementar por Anulação	24.000,00	24.000,00	0,00
106	28/12/2023	934	Suplementar por Anulação	22.311,49	0,00	0,00
Totais na entidade: 1 - CAMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO				112.311,49	90.000,00	0,00
			Total .:	127.311,49	105.000,00	0,00

DECRETO	DATA	TIPO	ANULAÇÃO	SUPLEMENTAÇÃO	VALOR

78	02/10/2023	Remanejamento de dotações	Câmara	Câmara	30.000,00
86	01/11/2023	Remanejamento de dotações	Câmara	Câmara	51.000,00
105	27/12/2023	Remanejamento de dotações	Câmara	Câmara	24.000,00
106	28/12/2023	Suplementação de dotações	Câmara	Prefeitura	22.311,49

Conforme demonstrado no quadro acima evidenciamos que o valor de dotação orçamentaria anulado na Câmara Municipal foi de R$ 22.311,49, perfazendo uma diminuição da dotação inicial para atualizada no orçamento, no valor de R$ 2.277.688,51.

10.1.4 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO POR ELEMENTO DE DESPESA

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

Elemento Despesa	Descrição	Orçado	Atualizado	Empenhado	Liquidado	Pago
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	900.000,00	924.000,00	923.218,57	923.218,57	923.218,57
3.1.90.13	Obrigações Patronais	180.000,00	129.000,00	108.316,08	108.316,08	108.316,08
3.1.90.16	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.91	Sentenças Judiciais	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
31.90.92	Despesas de Exercícios Anteriores	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3.1.91.13	Contribuições Patronais	170.000,00	108.688,51	98.159,33	98.159,33	98.159,33
3.3.50.41	Contribuições	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.04	Contratação Por Tempo Determinado	20.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.14	Diárias – Civil	25.000,00	40.000,00	33.195,00	33.195,00	33.195,00
3.3.90.30	Material de Consumo	95.000,00	95.000,00	51.994,91	51.994,91	51.994,91
3.3.90.36	Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	30.000,00	30.000,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00
3.3.90.39	Outros	550.000,00	600.000,00	588.462,80	588.462,80	588.462,80

	Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica					
3.3.90.93	Indenizações e Restituições	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52	Equipamentos e Material Permanente	320.000,00	336.000,00	304.098,00	304.098,00	304.098,00
	TOTAL	**2.300.000,00**	**2.277.688,51**	**2.116.734,69**	**2.116.734,69**	**2.116.734,69**

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R$ 2.116.734,69(dois milhões, cento e dezesseis mil, setecentos e trinta e quatro reais e sessenta e nove centavos).

10.1.5 Restos a Pagar:

Conforme demonstrativo no item 10.1.4 podemos evidenciar uma despesa empenhada, liquidada e paga no mesmo valor de R$ 2.116.734,69, evidenciando que **NÃO** houve Restos a Pagar no exercício.

10.1.6 REPASSES RECEBIDOS

Houve recebimentos no total de R$ 2.277.688,51.

Pesquisa de Interferências Financeiras Recebidas

Nº Lanc.	Data Pagto	Cód. Red.	Nº OP	Empenho	Descrição	Valor
1	19/01/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
28	22/02/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
29	20/03/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
43	20/04/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
57	19/05/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
71	20/06/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
104	18/08/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
118	29/09/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
132	20/10/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
133	03/10/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
164	20/11/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,38
165	20/12/2023	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	189.807,33
Quantidade: 12						2.277.688,51

CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 01.105.428/0001-61

E houve devolução do saldo não empenhado, conforme demonstrado no anexo 11, dotação atualizada menos dotação empenhada, saldo de R$ 160.953,82, que foi repassado a Prefeitura conforme demonstrado na imagem abaixo:

Pesquisa de Interferências Financeiras Concedidas

Nº Lanc.	Data Pagto	Cód. Red.	Descrição	Valor
188	01/06/2023	37	DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	112.900,97
196	06/06/2023	37	DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	20.000,00
586	27/12/2023	37	DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	28.052,85
Quantidade: 3				160.953,82

10.1.7 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Descrição	Valor R$
REPASSES RECEBIDOS	(+)2.277.688,51
DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11) (pago)	(-)2.116.734,69
REPASSES CONCEDIDOS	(-)160.953,82
SALDO	**0,00**

Saldo financeiro de R$ 0,00 é o valor do Saldo Financeiro e Bancário de 2023 para 2024.

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 interferências financeiras recebidas no valor de R$ 2.277.688,51(dois milhões, duzentos e setenta e sete mil, seiscentos e oitenta e oito reais e cinquenta e um centavos) referente repasse do Duodécimo de janeiro a dezembro de 2023.

Houve recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R$ 755.334,80(setecentos e cinquenta e cinco mil, trezentos e trinta e quatro reais e oitentacentavos), que corresponde as seguintes contas extras:

RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS	VALOR
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	105.242,18
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	97.400,10
IRRF	110.306,96
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9.493,92

.228.875,74

Av. Evangelina Vieira de Souza, nº 663 -Fone: (67)3289-11263 – CEP 79.450-000 – Rochedo -MS

RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	432.891,64
TOTAL	**755.334,80**

Valores do Anexo 17.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor deR$ 2.116.734,69(conforme anexo 11 – despesas empenhadas). Houve Transferências Financeiras Concedidas referente à Devolução de Duodécimo ao Poder Executivo (conforme comprovantes anexados em PDF ao item 90 Comprovante de Devolução da Sobra Financeira Efetuada pela Câmara Municipal à Prefeitura Relativo ao Exercício), no valor de R$ 160.953,82. E os pagamentos extraorçamentários a títulos de consignações e outros no valor de R$ 1; as contas extras são as seguintes:

DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS	VALOR
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	105.242,18
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	97.400,10
IRRF	110.306,96
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9.493,92
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	432.891,64
TOTAL	**755.334,80**

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R$ 0,00, assim como extrato bancário permaneceu com saldo total de R$ 0,00 (**conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro 2023**).

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.

CÂMARA MUNICIPAL 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 88, de 03/10/2018. 26/02/2024

ATIVO

Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	26.673,00	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoques	0	26.673,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	559.646,68	301.362,31
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00

PASSIVO

Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
50	PASSIVO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
52	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	585.719,68	301.362,31

CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO

Estado de Mato Grosso do Sul

CNPJ 01.105.428/0001-61

24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00
34	Investimentos	0	0,00	0,00
35	Imobilizado	0	559.046,68	301.362,31
36	Bens Móveis	0	706.345,39	402.250,39
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	147.301,71	100.888,08
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00
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	585.719,68	301.362,31

72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
80	Resultados Acumulados	0	585.719,68	301.362,31
81	Superávits ou Déficits Acumulados*	0	585.719,68	301.362,31
82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	284.357,37	216.194,00
83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	301.362,31	85.168,31
84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
86	Lucros e Prejuízos Acumulados*	0	0,00	0,00
87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	585.719,68	301.362,31

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

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
95	ATIVO (I)	0	585.719,68	301.362,31
96	Ativo Financeiro	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	585.719,68	301.362,31
98	PASSIVO (II)	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	585.719,68	301.362,31

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
110	Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congêneres	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

ATIVO

O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R$ 0,00.

Já na conta Estoque é apresentado um valor de R$ 43.967,20, 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, a entidade Câmara Municipal, apresentou um saldo de R$ 559.046,68;conforme levantamento patrimonial realizado.

IMOBILIZADO	**559.046,68**
(+) Saldo Anterior	357.221,71
(+) Aquisições	304.098,00
(+) Incorporações	0,00
(-) Depreciação do exercício	46.413,63
(-) Baixas	0,00

TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/02/2024

Nr.	Código Contábil	Saldo Anterior	Entradas		Saídas			Saldo Atual
			Incorporações	Aquisições	Depreciações	Amortizações	Baixas	
1	1.2.3.1.1.01.02 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	459,96	0,00	32.775,00	0,00	0,00	0,00	33.234,96
2	1.2.3.1.1.01.05 - EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	9.000,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	11.800,00
3	1.2.3.1.1.01.99 - OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	71.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.939,00
4	1.2.3.1.1.03.01 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	3.999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.999,99
5	1.2.3.1.1.03.02 - MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00
6	1.2.3.1.1.03.03 - MOBILIÁRIO EM GERAL	162.966,42	0,00	268.523,00	0,00	0,00	0,00	431.489,42
7	1.2.3.1.1.04.05 - EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	12.505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.505,00
8	1.2.3.1.1.05.01 - VEÍCULOS EM GERAL	122.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.000,00
9	1.2.3.8.1.01.01 - (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	- 8.652,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.652,48
10	1.2.3.8.1.01.03 - (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	- 11.202,28	0,00	0,00	- 46.413,63	0,00	0,00	- 57.615,91
11	1.2.3.8.1.01.99 - (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	- 81.033,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 81.033,32
		301.362,31	0,00	304.098,00	- 46.413,63	0,00	0,00	559.046,68

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$ 0,00 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$ 301.362,31; mais superávit/déficit do exercício no valor de R$ 284.357,37(conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R$ 585.719,68.

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.

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$ 3.257.278,68, transferências intragovernamentais correspondem ao valor do Duodécimo recebido no período de janeiro a dezembro de 2022 no valor de R$ 3.257.278,68.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R$ 3.132.701,31correspondem a soma de:

Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013)	1.783.953,77
Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões)	70.808,04
Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2020).	25.511,05
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)	991.530,23
Depreciação	32.049,62
Transferências e Delegações concedidas	228.742,24
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação Passivos	106,36
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições	0,00
TOTAL	**3.132.701,31**

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o Resultado Patrimonial apurado do período foi de R$ 124.577,37(cento e vintee quatro mil, quinhentos e setenta e sete reais e trinta e sete centavos).

O valor a título de baixa de estoque R$ 25.511,05, refere-se à baixa de estoque do almoxarifado no exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R$ 43.967,20. Vide relação completa Termo de Conferência Anual do Almoxarifado, no PDF nº 190 (**Documentos Complementares**).

O valor a título de Depreciação R$ 32.049,62, 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**).

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. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2023:

DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	INSCRIÇÕES	BAIXAS	SALDO
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	455.082,00	455.082,00	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	6.725,25	6.725,25	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	94.456,12	94.456,12	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	227.235,26	227.235,26	0,00
IRRF	213.044,82	213.044,82	0,00
OUTRAS CONSIGNAÇÕES	4.868,00	4.868,00	0,00
ISSQN	2.564,90	2.564,90	
TOTAL	**1.003.976,35**	**1.003.976,35**	**0,00**

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

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. 3/03/2023

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	1.003.976,35	1.003.976,35	0,00	0,00
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	1.003.976,35	1.003.976,35	0,00	0,00

CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO
Estado de Mato Grosso do Sul
CNPJ 01.105.428/0001-61

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$ 4.263.876,45.

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$ 4.129.835,20e um Fluxo de Caixa Líquido R$ 0,00.

Já no fluxo de caixa das atividades e investimentos houve aquisição de material permanente no valor de R$ 134.041,25, ao qual encerra-se a Geração Liquida de Caixa e Equivalente de caixa em R$ 0,00o qual está em conformidade com o Ativo Circulante no anexo 14.

Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 3/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	134.041,25	40.770,00
2	Ingressos	0	4.263.876,45	3.590.890,56
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	0,00	0,00
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	4.263.876,45	3.590.890,56
12	Outros ingressos operacionais	0	4.129.835,20	3.550.120,56
13	Desembolsos	0	2.894.495,19	2.661.108,76
14	Pessoal e demais despesas	0	0,00	0,00
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	1.235.340,01	889.011,80
17	Outros desembolsos operacionais	0	134.041,25	40.770,00
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	- 134.041,25	- 40.770,00
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	4.103,83	0,00
20	Ingressos	0	0,00	0,00
21	Alienação de bens	0	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	4.103,83	0,00
23	Outros ingressos de investimento	0	138.145,08	40.770,00
24	Desembolsos	0	134.041,25	40.770,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0	0,00	0,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	4.103,83	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	- 134.041,25	- 40.770,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	0,00	0,00
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 /Refinanciamento da 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	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	0,00	0,00
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	0,00	0,00
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final			

CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO

Estado de Mato Grosso do Sul

CNPJ 01.105.428/0001-61

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	3.257.278,68	2.775.327,94
42	Intergovernamentais	0,00	0,00
43	da União	0,00	0,00
44	do Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	do Municípios	3.257.278,68	2.775.327,94
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	3.257.278,68	2.775.327,94
48	Total das Transferências Recebidas	228.742,24	73.449,18
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	228.742,24	73.449,18
54	Intragovernamentais	0,00	0,00
55	Outras transferências concedidas	228.742,24	73.449,18
56	Total das Transferências Concedidas		

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
57	Legislativa	2.894.495,19	2.661.108,78
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	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	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	2.894.495,19	2.661.108,78
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
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		

Rochedo – MS, 08 de fevereiro de 2024.

CLEBER AUGUSTO DE ALMEIDA
CONTADOR

Av. Evangelina Vieira de Souza, nº 663 -Fone: (67)3289-11263 – CEP 79.450-000 – Rochedo -MS

AVISO DE EDITAL DE LICITAÇÃO
DISPENSA N° 010/2024
PROCESSO Nº 017/2024

O Município de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, Secretaria Municipal de Administração e Finanças, através da Comissão Permanente de Licitação, designada pelo Decreto n.º 012/2024, com base no Art. 75 inciso II da Lei Federal n.º 14.133/2021, em conformidade com os termos do Decreto Municipal n.º 027/2023, torna público aos interessados que estará realizando o recebimento das Propostas de Preço, até o dia **04 de Março de 2024** às 13h00min na sala do Departamento de Licitações na Prefeitura Municipal de Rochedo, da **DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 010/2024**, Tipo Menor Preço Global, objetivando a **CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE LIVROS PEDAGÓGICOS PARA A REDE MUNICIPAL DE ENSINO DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DO MUNICÍPIO DE ROCHEDO/MS.**
Retirada do Edital: O Edital estará à disposição dos interessados no departamento de Licitação, onde o mesmo será retirado através do Recibo de Retirada do Edital devidamente preenchido, assinado e carimbado com CNPJ, podendo ser solicitado também pelo e-mail **licitacao.rochedo@gmail.com**. Outras informações poderão ser obtidas pelo telefone (67) 3289 1122, ou no setor de Licitações das 07h às 13h.

Rochedo (MS), 28 de Fevereiro de 2024.

Fernando Augusto de Oliveira Novaes
Presidente da Comissão Permanente de Licitação
Rochedo/MS

MUNICIPIO DE ROCHEDO:03501566000195
Assinado de forma digital por MUNICIPIO DE ROCHEDO:03501566000195
Dados: 2024.02.28 12:50:42 -03'00'