



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE ROCHEDO - MS

Criado pela Lei nº 769 de 12 de Dezembro de 2017

PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

Prefeito Municipal – Arino Jorge Fernandes

Vice-Prefeito – Thomaz Johnson Abdonor

Secretário Municipal de Administração e Finanças – Gilson Sandim de Rezende

Secretário Municipal de Saúde – Carlos Roberto da Silva

Secretário Municipal de Educação – Ademir Gomes de Oliveira

Secretário Municipal de Cultura, Esporte, Lazer e Turismo – Marcos Larreia Alves

Secretária Municipal de Assistência Social, Habitação e Cidadania – Maria da Glória Souza Ferreira

Secretário Municipal de Obras e Transportes – Gilson Sandim de Rezende

PODER LEGISLATIVO

Presidente – Edgar de Souza Rezende

Vice-Presidente – Fabio Franco

1º Secretário – Fátima Queiroz Bilski

2º Secretário – Valdir Rodrigues de Oliveira

Vereador – Josimar Arantes de Oliveira

Vereador – Douglas de Almeida Machado

Vereador – George Gabriel Bernal dos Santos

Vereadora – Cléia Lemes Corrêa

Vereador – Arlindo Ferreira da Silva

XML nr.: 11

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balço Geral
Anexo 12 - Balço Orçamentário
Ano de 2024

24/03/2025

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.

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	393.600,00	487.398,99	487.398,99	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 Esportivas	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	35.876,71	35.876,71	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	300,00	35.876,71	35.876,71	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	393.300,00	451.321,88	451.321,88	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	152.900,00	134.121,88	134.121,88	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	240.400,00	317.200,00	317.200,00	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)	500,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	500,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	300,00	0,00	0,00	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 de 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)	394.100,00	487.198,59	487.198,59	0,00
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)	394.100,00	487.198,59	487.198,59	0,00
73	DEFÍCIT (VI)	2.581.700,00	2.932.713,51	2.445.676,94	- 508.036,63
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,45	- 508.036,63
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	509.112,10	509.112,10	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	509.112,10	509.112,10	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VII)	2.924.400,00	3.376.423,55	2.885.752,65	2.780.979,06	2.764.990,31	491.072,50
80	Pessoal e Encargos Sociais	1.792.000,00	1.905.450,25	1.808.685,69	1.808.685,69	1.793.732,06	96.764,84
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	1.132.400,00	1.471.973,30	1.077.066,96	972.293,37	971.258,25	500.184,63
83	DESPESAS DE CAPITAL (VIII)	50.200,00	64.086,55	47.133,40	47.133,40	47.133,40	16.952,60
84	Investimentos	50.200,00	64.086,55	47.133,40	47.133,40	47.133,40	16.952,60
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 CONTRIBUIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VII + VIII + IX + X)	2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,45	2.828.102,46	2.812.112,71	509.036,63
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) = (XII + XIII)	2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,45	2.828.102,46	2.812.112,71	509.036,63
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,45	2.828.102,46	2.812.112,71	509.036,63
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	3.010,80	3.010,80	3.010,80	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	3.010,80	3.010,80	3.010,80	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	3.010,80	3.010,80	3.010,80	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 2023 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	29.855,55	29.855,55	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	28.696,63	28.696,63	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	1.158,92	1.158,92	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	29.855,55	29.855,55	0,00	0,00

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balço Geral
Anexo 13 - Balço Financeiro
Ano de 2024

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

24/03/2025

INGRESSOS					DISPÊNSIOS				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2024	2023	Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2024	2023
1	Recasas Orçamentárias (1)	0	487.198,39	918.682,39	112	Despesas Orçamentárias (2)	0	2.932.872,45	2.958.899,47
2	500 - Recursos nã vinculados de Impostos	0	0,00	0,00	112	500 - Recursos nã vinculados de Impostos	0	2.370.872,45	2.379.612,31
3	501 - Outros Recursos nã Vinculados	0	0,00	0,00	114	501 - Outros Recursos nã Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos nã vinculados da compensação de impostos	0	0,00	0,00	115	502 - Recursos nã vinculados da compensação de impostos	0	0,00	0,00
5	503 - Apoio financeiro da Unio em decorrência de estado de calamidade pública	0	0,00	0,00	116	503 - Apoio financeiro da Unio em decorrência de estado de calamidade pública	0	0,00	0,00
6	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	117	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
7	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da Unio - VAAF	0	0,00	0,00	119	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da Unio - VAAF	0	0,00	0,00
8	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da Unio - VAAT	0	0,00	0,00	119	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da Unio - VAAT	0	0,00	0,00
9	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da Unio - VAAR	0	0,00	0,00	120	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da Unio - VAAR	0	0,00	0,00
10	544 - Recursos do Projeção do FUNDEF	0	0,00	0,00	121	544 - Recursos do Projeção do FUNDEF	0	0,00	0,00
11	350 - Transferências do Salrio-Educao	0	0,00	0,00	122	350 - Transferências do Salrio-Educao	0	0,00	0,00
12	351 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (DDDE)	0	0,00	0,00	123	351 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (DDDE)	0	0,00	0,00
13	352 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	124	352 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
14	353 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	125	353 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
15	369 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	126	369 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
16	370 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00	127	370 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00
17	371 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00	128	371 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00
18	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00	129	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00
19	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educao - Lei nº 2.890/2013	0	0,00	0,00	130	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educao - Lei nº 2.890/2013	0	0,00	0,00
20	374 - Operações de Crédito Vinculadas à Educao	0	0,00	0,00	131	374 - Operações de Crédito Vinculadas à Educao	0	0,00	0,00
21	375 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00	132	375 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educao	0	0,00	0,00
22	376 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de Educao	0	0,00	0,00	133	376 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de Educao	0	0,00	0,00
23	589 - Outros Recursos Vinculados à Educao	0	0,00	0,00	134	589 - Outros Recursos Vinculados à Educao	0	0,00	0,00
24	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	135	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	136	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
26	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde - Atividades de enfrentamento à COVID-19 no bojo da ação 21CC	0	0,00	0,00	137	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde - Atividades de enfrentamento à COVID-19 no bojo da ação 21CC	0	0,00	0,00
27	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde - Atividades de enfrentamento à COVID-19 no bojo da ação 21CC	0	0,00	0,00	138	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual - Bloco de Manutenção das Aões e Serviços Públicos de Saúde - Atividades de enfrentamento à COVID-19 no bojo da ação 21CC	0	0,00	0,00
28	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	139	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
29	605 - Assistência financeira da Unio destinada à complementação ao pagamento dos pios salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00	140	605 - Assistência financeira da Unio destinada à complementação ao pagamento dos pios salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00
30	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	141	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
31	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	142	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
32	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	143	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	144	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	145	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
35	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	146	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00

36	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.290/2013	0	0,00	0,00	147	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.290/2013	0	0,00	0,00
37	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	148	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	149	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
39	660 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	158.197,08	663.466,30	150	660 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	351.749,97	363.516,50
40	661 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	329.000,51	253.210,98	151	661 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	210.248,05	313.415,82
41	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	152	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
42	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	153	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	154	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
44	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da Unio	0	0,00	0,00	155	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da Unio	0	0,00	0,00
45	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Estados	0	0,00	0,00	156	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Estados	0	0,00	0,00
46	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Municípios	0	0,00	0,00	157	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Municípios	0	0,00	0,00
47	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00	158	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00
48	704 - Transferências da Unio Referentes a Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	159	704 - Transferências da Unio Referentes a Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	160	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
50	706 - Transferência Especial da Unio	0	0,00	0,00	161	706 - Transferência Especial da Unio	0	0,00	0,00
51	707 - Transferências da Unio - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 137/2003	0	0,00	0,00	162	707 - Transferências da Unio - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 137/2003	0	0,00	0,00
52	708 - Transferência da Unio Referente à Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	163	708 - Transferência da Unio Referente à Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
53	709 - Transferência da Unio referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	164	709 - Transferência da Unio referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
54	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	165	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
55	711 - Demais Transferências Obrigatórias nã Decorrentes de Operações de Receitas	0	0,00	0,00	166	711 - Demais Transferências Obrigatórias nã Decorrentes de Operações de Receitas	0	0,00	0,00
56	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Pentecostário - FUNPEN	0	0,00	0,00	167	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Pentecostário - FUNPEN	0	0,00	0,00
57	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurancas Públicas - FFP	0	0,00	0,00	168	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurancas Públicas - FFP	0	0,00	0,00
58	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	169	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
59	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	170	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	171	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
61	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso II, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	172	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso II, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	173	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
63	719 - Transferências da Policia Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2024	0	0,00	0,00	174	719 - Transferências da Policia Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2024	0	0,00	0,00
64	720 - Transferências da Unio Referentes às participações na Exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao PPD - Lei nº 4.478/1997	0	0,00	0,00	175	720 - Transferências da Unio Referentes às participações na Exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao PPD - Lei nº 4.478/1997	0	0,00	0,00
65	721 - Transferências da Unio Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo e Gás - Lei nº 13.887/2019	0	0,00	0,00	176	721 - Transferências da Unio Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo e Gás - Lei nº 13.887/2019	0	0,00	0,00
66	749 - Outras vinculaões de transferências	0	0,00	0,00	177	749 - Outras vinculaões de transferências	0	0,00	0,00
67	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDIS	0	0,00	0,00	178	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDIS	0	0,00	0,00
68	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Limpeza Pública - CLOS	0	0,00	0,00	179	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Limpeza Pública - CLOS	0	0,00	0,00
69	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	180	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
70	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	181	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
71	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	182	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
72	755 - Recursos de Alienação de Bens/Móveis - Administração Direta	0	0,00	0,00	183	755 - Recursos de Alienação de Bens/Móveis - Administração Direta	0	0,00	0,00
73	756 - Recursos de Alienação de Bens/Móveis - Administração Indireta	0	0,00	0,00	184	756 - Recursos de Alienação de Bens/Móveis - Administração Indireta	0	0,00	0,00
74	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	185	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
75	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente nã faz parte	0	0,00	0,00	186	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente nã faz parte	0	0,00	0,00
76	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	187	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
77	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	188	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
78	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Drogas	0	0,00	0,00	189	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Drogas	0	0,00	0,00
79	799 - Outras Vinculaões Legais	0	0,00	0,00	190	799 - Outras Vinculaões Legais	0	0,00	0,00

80	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	191	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
81	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	192	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
82	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	193	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
83	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	194	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00
84	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	195	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
85	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	196	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
86	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	197	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
87	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	198	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
88	880 - Recursos Próprios dos Créditos	0	0,00	0,00	199	880 - Recursos Próprios dos Créditos	0	0,00	0,00
89	899 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	200	899 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
90	999 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	201	999 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
91	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	2.364.439,29	2.047.824,48	202	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	0	0,00	0,00
92	Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	0	2.364.439,29	2.047.824,48	203	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Repasso Duodécimo Outros Poderes	0	0,00	0,00	204	Repasso Duodécimo Outros Poderes	0	0,00	0,00
94	Outras Transferências Financeiras	0	2.364.439,29	2.047.824,48	205	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	206	Transferências Financeiras Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
96	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	207	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
97	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	208	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
98	Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00	209	Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00
99	Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	0	0,00	0,00	210	Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)	0	0,00	0,00
100	Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00	211	Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
101	Debitavos de Valores em Caixa	0	0,00	0,00	212	Bloqueios de Valores em Caixa	0	0,00	0,00
102	Recebimentos Extraorçamentários (IV)	0	1.291.692,14	1.338.942,14	213	Pagamentos Extraorçamentários (V)	0	1.326.375,30	1.294.124,98
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	214	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0	3.010,80	0,00
104	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	194.772,99	3.010,80	215	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	29.835,55	17.536,22
105	Depósitos Restos a Pagar Vinculados	0	15.988,75	29.835,55	216	Depósitos Restos a Pagar Vinculados	0	1.017.321,98	969.633,83
106	Depósitos Restos a Pagar Vinculados	0	993.849,03	999.184,37	217	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	276.048,37	305.949,37
107	Saldo de Exercício Anterior (VI)	0	922.679,36	469.870,49	218	Saldo para o Exercício Seguinte (XII)	0	907.836,29	922.679,36
108	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	0	523.679,36	469.870,49	219	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	0	307.636,33	322.679,36
109	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0	0,00	0,00	220	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0	0,00	0,00
110	Depósitos Restos a Pagar Vinculados	0	0,00	0,00	221	Depósitos Restos a Pagar Vinculados	0	0,00	0,00
111	TOTAL (VII) = (I + II + III + IV + V)	0	4.767.065,28	4.775.376,03	222	TOTAL (XIII) = (XI + XII + IX + X + XI)	0	4.767.065,28	4.775.376,03

QUADRO ANEXO							
Nº	G3 - Fonte de Recursos	2024			2023		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
223	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - Anísio	158.197,08	0,00	158.197,08	665.468,50	0,00	665.468,50
224	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	329.001,51	9,00	329.011,51	250.213,09	0,00	250.213,09

Instruções de Preenchimento:
 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2024) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2023) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

XML nr.: 13

ROCHEDO
 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
 Balanço Geral
 Anexo 14 - Balanço Patrimonial
 Ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 24/03/2025

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023
1	ATIVO CIRCULANTE	0	510.272,53	541.091,36	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	30.018,99	67.342,31
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	507.856,53	522.675,36	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	0	14.931,63	28.846,63
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	0,00	2.112,13
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	Emprestimos e Financiamentos a Pagar	0	14.931,63	16.594,84
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Formecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	1.035,12	1.135,82
9	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Restos de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fidejussórias a 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	14.030,24	37.506,79
13	Estoque	0	2.416,00	18.416,00	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 Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Formecedores 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	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	490.253,54	473.739,02
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	Ajustamento para Fidejussão 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 Restos 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	Estoque	0	0,00	0,00	80	Reservas Acumuladas	0	490.253,54	473.739,02
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit Acumulados*	0	490.253,54	473.739,02
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Déficit do Exercício	0	6.524,52	- 18.317,00
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	473.729,02	492.246,02
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	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fidejussão 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 e Destinar de Exercício	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, Fidejussão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	Lições/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	510.272,53	541.091,36
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	510.272,53	541.091,36					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023

93	ATIVO (I)	0	210.272,23	241.091,34	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	507.856,53	522.675,36	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	2.416,00	18.416,00	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	134.791,98	70.272,14	105	Direitos Contratados	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	134.791,98	70.272,14	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	375.480,55	470.719,20	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 Contratadas	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 (8 Dígitos)	NOTA*	2024	2023	
114	1.500.0000	0	8.148,36	8.113,30	
115	1.650.0000	0	107.094,03	177.807,19	
116	1.661.0000	0	228.544,56	83.592,71	
117	2.660.0000	0	28.089,09	17.139,43	
118	2.660.3110	0	0,00	134.148,87	
119	2.661.0000	0	4.669,91	39.856,28	
120	2.707.0000	0	0,00	20,50	
		0,00	373.046,35	452.802,23	

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (VM, 25).

XML nr.: 14

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 24/03/2025

Nr.	GI - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2024	2023
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	2.853.637,78	2.866.505,87
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	35.876,71	46.703,50
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	35.876,71	46.703,50
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas e Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	2.817.761,07	2.919.802,17
24	Transferências Intergovernamentais	0	2.816.439,19	2.847.824,48
25	Transferências Intergovernamentais	0	451.321,88	871.977,69
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	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	Reavaliação 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 AUMENTATIVAS (I)	0	2.853.637,78	2.866.505,87
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	2.947.115,26	2.905.022,87
47	Pessoal e Encargos	0	1.808.685,69	1.796.673,01
48	Remuneração e Pessoal	0	1.701.586,31	1.507.884,43
49	Encargos Patronais	0	107.099,48	293.788,58
50	Benefícios e Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00

54	Receitas	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	946.047,88	946.046,84
60	Uso de Material de Consumo	0	328.261,98	324.288,33
61	Reservas	0	0,00	0,00
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	419.785,90	342.686,33
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 e Financeiras	0	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	303.379,69	322.020,00
72	Transferências Intragovernamentais	0	67.125,40	212.302,00
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	43.256,73	22.332,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Coletores Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada da Entes	0	0,00	87.367,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Depreciação e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
81	Redução a 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	Dissolução de Parcerias	0	0,00	0,00
85	Exproprição 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	Custos 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	Interações	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	2.847.313,26	2.863.812,87
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	6.324,13	-1.817,00

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCA SP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 24/03/2025
88, de 03/10/2018.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	29.855,53	13.989,73	29.855,53	0,00	15.986,73
2	Restos a Pagar em 2024	0,00	13.989,73	0,00	0,00	13.989,73
3	Restos a Pagar em 2023	29.855,53	0,00	29.855,53	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	3.010,80	104.772,99	3.010,80	0,00	104.772,99
9	Restos a Pagar em 2024	0,00	104.772,99	0,00	0,00	104.772,99
10	Restos a Pagar em 2023	3.010,80	0,00	3.010,80	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	32.866,33	118.762,72	32.866,33	0,00	120.761,74
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEBÍTOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	37.506,79	993.845,03	1.017.321,58	0,00	1.409.030,24
24	DEBÍTOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	70.373,14	1.114.607,77	1.050.187,93	0,00	134.791,98

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ROCHEDO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ROCHEDO
Balço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2024

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

24/03/2025

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2024	2023
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	32.304,57	265.106,87
2	Ingressos	0	4.133.532,30	4.270.463,37
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receta de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receta Patrimonial	0	35.876,71	46.702,50
6	Receta Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receta Industrial	0	0,00	0,00
8	Receta de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	0,00	0,00
10	Outras Recetas Demanda e Originárias	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	451.321,88	871.977,89
12	Outros Ingressos Operacionais	0	3.636.233,73	3.352.281,88
13	Desembolsos	0	4.091.217,73	4.007.576,50
14	Pessoal e demais despesas	0	2.797.836,66	2.730.849,54
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	1.293.371,07	1.274.806,96
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	32.304,57	265.106,87
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	-47.123,40	-212.302,00
20	Ingressos	0	35,88	1.659,80
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	35,88	1.659,80
24	Desembolsos	0	47.159,28	213.971,80
25	Aquisição de ativo não circulante	0	47.123,40	212.302,00
26	Concessões de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimento	0	35,88	1.659,80
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	-47.123,40	-212.302,00
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	Integração 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 de dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamento	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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	-14.818,83	52.804,87
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	522.679,36	469.870,49
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	507.860,53	522.675,36

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2024	2023
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	2.817.761,07	2.919.002,37
42	Intragovernamentais	451.321,88	871.977,89
43	da União	134.121,88	630.777,89
44	do Estado e Distrito Federal	317.200,00	241.200,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	2.366.439,19	2.047.024,48
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	2.817.761,07	2.919.002,37
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	173.864,77	154.148,40
50	Intragovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00

52	a Estado e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	130.656,48	131.816,40
55	Outras transferências concedidas	43.208,29	22.332,00
56	Total das Transferências Concedidas	173.864,77	154.148,40

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2024	2023
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	2.797.836,66	2.730.849,54
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	Habitado	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	2.797.836,66	2.730.849,54

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2024	2023
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 2024

24/03/2025

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	218810100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.752,55	58.938,28	65.689,41	0,00	2,43
2	21881010000 - ISS	0,00	180,70	180,70	0,00	0,00
3	21881011300 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	224,06	7.697,48	7.464,80	0,00	154,48
4	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	146,42	3.748,48	3.736,74	0,00	158,14
5	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	122,35	2.662,50	2.635,64	0,00	89,10
6	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.043,59	351.456,34	363.222,21	0,00	2.277,72
7	21881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	276.089,37	276.089,37	0,00	0,00
8	21882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.432,97	132.934,40	134.214,09	0,00	5.232,21
9	21883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RPPS	9.485,01	160.161,38	164.030,60	0,00	2.815,79
		27.556,79	993.845,03	1.017.321,58	0,00	14.036,24

Nota Explicativa

NOTAS EXPLICATIVAS BG 2024

INTRODUÇÃO

O Fundo Municipal de Assistência de Rochedo/MS, apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2024, 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.

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 8 de 34

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 971 de 28/12/2023, para o exercício de 2024, fixou-se a Despesa em R\$ 2.975.800,00 para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal, e previu a Receita de R\$ 394.100,00
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;
- 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

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 9 de 34

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 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:

- 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	510.272,53	Circulante	30.018,99
Não Circulante	0,00	Não Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	480.253,54
Total	510.272,53	Total	510.272,53

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.

Ativo Circulante – R\$ 510.272,53

1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa – R\$ 507.856,53 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\$ 2.416,00, 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\$ 30.018,99

2.2.1.4.1.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO – R\$ 14.953,63 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).

2.1.3.1.1.00.00 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO – CONSOLIDAÇÃO – R\$ 1.035,12, Compreende as obrigações junto a fornecedores nacionais de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar com vencimento no curto prazo. 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\$ 14.030,24, Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Patrimônio Líquido – R\$ 480.253,54

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R\$ 6.524,52 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\$ 473.729,02, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

10.1.2 Execução do Orçamento

As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R\$ 2.885.752,05 (Dois milhões, oitocentos e oitenta e cinco mil, setecentos e cinquenta e dois reais e cinco centavos). Desse valor, R\$ 2.764.990,31 (Dois milhões, setecentos e sessenta e quatro mil, novecentos e noventa reais e trinta e um centavos). Referem-se às despesas correntes, e R\$ 47.123,40 (Quarenta e sete mil, cento e vinte e três reais e quarenta centavos) diz respeito às despesas de capital.

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	2.924.600,00	3.376.823,35	2.885.752,05	2.780.979,06	2.764.990,31	491.071,50
80	Pessoal e Encargos Sociais	1.792.000,00	1.905.450,35	1.808.685,69	1.808.685,69	1.793.732,06	96.764,86
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	1.132.600,00	1.471.373,00	1.077.066,36	972.293,37	971.258,25	394.306,64
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	51.200,00	64.088,35	47.123,40	47.123,40	47.123,40	16.965,15
84	Investimentos	51.200,00	64.088,35	47.123,40	47.123,40	47.123,40	16.965,15
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)	2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,45	2.828.102,46	2.812.113,71	508.036,63
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)	2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,45	2.828.102,46	2.812.113,71	508.036,63
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,45	2.828.102,46	2.812.113,71	508.036,63
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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\$ 2.975.800,00 foi alterada para R\$ 3.440.912,10.

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 11 de 34

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
4	02/01/2024	275.632,22				275.632,22
5	02/01/2024			7.500,00		0,00
17	31/01/2024			75.000,00		0,00
48	03/06/2024			15.000,00		0,00
58	01/07/2024			5.000,00		0,00
85	01/08/2024	12.985,59				12.985,59
75	02/09/2024			38.500,00		0,00
81	04/10/2024			120.000,00		-40.000,00
90	02/11/2024			6.000,00		0,00
94	19/11/2024			124.000,00		0,00
96	25/11/2024			89.855,00		0,00
99	02/12/2024			26.503,40		0,00
100	02/12/2024	216.494,38				216.494,38
107	16/12/2024			2.000,00		0,00

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	381.000,00	665.691,35	635.862,68	635.862,68	635.862,68
3.1.90.11.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	1.100.700,00	969.315,20	924.307,66	924.307,66	924.307,66
31.90.13.00.00	Obrigações Patronais	170.100,00	128.244,00	107.099,48	107.099,48	102.953,04
31.90.16.00.00	Outras Despesas de Pessoal Civil	100	100	-	-	-
31.91.13.00.00	Obrigações Patronais	140.100,00	142.100,00	141.415,67	141.415,67	130.608,48
33.50.43.00.00	Subvenções Sociais	65.200,00	53.363,01	43.256,29	43.256,29	43.256,29
3.3.90.14.00.00	Diárias – Civil	22.100,00	63.042,17	53.400,00	53.400,00	53.400,00
3.3.90.30.00.00	Material de Consumo	256.300,00	235.800,00	160.069,18	160.069,18	159.034,06
33.90.32.00.00	Material de Distribuição Gratuita	274.900,00	414.544,00	349.632,00	349.632,00	349.632,00
33.90.33.00.00	Passagens e Despesas com Locomoção	200	200	-	-	-
3.3.90.36.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	132.700,00	172.629,09	123.608,00	123.608,00	123.608,00
3.3.90.39.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	289.900,00	515.494,73	347.100,89	242.327,90	242.327,90
33.90.92.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	100	100	-	-	-
33.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	91.200,00	16.200,00	0,00	0,00	0,00
44.90.51.00.00	Obras e Instalações	2.400,00	2.400,00	-	-	-
44.90.52.00.00	Equipamentos e Material Permanente	48.400,00	61.288,55	47.123,40	47.123,40	47.123,40
44.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	400	400	-	-	-
Total		2.975.800,00	3.440.912,10	2.932.875,25	2.828.102,26	2.812.113,51

TOTAL DA DESPESA ATUALIZADA	3.440.912,10
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA	2.828.102,26
PORCENTAGEM GERAL	82,19%

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R\$ 2.828.102,26 (Dois milhões, oitocentos e vinte e oito mil, cento e dois reais e vinte e seis centavos), que corresponde a 82,19% 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\$ 2.932.875,45 e executada/liquidada um valor de R\$ 2.828.102,26, assim com despesas pagas de R\$ 2.812.13,51, perfazendo inscrição em

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 12 de 34

restos a pagar PROCESSADOS no valor de R\$ 104.772,99 (Cento e quatro mil, setecentos e setenta e dois reais e noventa e nove centavos), conforme detalhamento abaixo:

Lei nº 4.320/64, Art. 92, Inc. I - § Único e Art. 36 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. ANO DE 2024 12/03/2025

Nr.	Nº Empenho	Data	UNIDADE GESTORA	PROGRAMA DE TRABALHO (1)	Natureza da Despesa	Fonte de Recurso (8 Dígito)	Tipo de Identificação	Credor		RP Não Processado	RP Processados	RP TOTAL
								CNPJ/CPF/L.G.¹	Nome			
1	262	11/07/2024	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.22099	3.3.90.30.00 - Material de Consumo	1.500.0000	1 - CNPJ	00759653000159	AUTO POSTO CASA NOVA LTDA - EPP	0,00	1.035,12	1.035,12
2	440	02/12/2024	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.11084	3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	2.660.3110	1 - CNPJ	32164285000192	2 R EMPREENDIMENTOS E COMERCIO EIRELI	94.021,29	0,00	94.021,29
3	441	02/12/2024	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.11084	3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.660.0000	1 - CNPJ	32164285000192	2 R EMPREENDIMENTOS E COMERCIO EIRELI	10.751,70	0,00	10.751,70
4	477	20/12/2024	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.22099	3.1.90.13.00 - Obrigações Patronais	1.500.0000	1 - CNPJ	29979036000140	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS	0,00	4.146,44	4.146,44
5	478	20/12/2024	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.22099	3.1.91.13.00 - Contribuições Patronais	1.500.0000	1 - CNPJ	01346284000135	INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL DE ROCHEDO - RPPS	0,00	10.807,19	10.807,19
										104.772,99	15.988,75	120.761,74

10.1.6 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Descrição	Valor R\$
SALDO ANTERIOR	(+)522.675,36
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	(+)487.198,59
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	(+)2.366.439,19
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(+)1.390.692,14
DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11)	(-)2.932.875,45
PAGAMENTO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	(-)1.326.273,30
TRANSFERENCIAS PARA A PREFEITURA	(-)0,00
SALDO	R\$ 507.856,53

Saldo financeiro de R\$ 507.856,53, e restos a pagar processados no valor de R\$ 15.988,75.

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\$ 2.366.439,19 (Dois Milhões, trezentos e sessenta e seis, quatrocentos e trinta e nove reais e dezenove centavos) referente a transferências entre entidades de janeiro a dezembro de 2024.

Houve recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R\$ 1.390.692,14 (Um milhão, trezentos e noventa mil, seiscentos e noventa e dois reais e quatorze centavos), e restos a pagar processados no valor de R\$ 15.988,75, que corresponde as seguintes contas extras:

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO	
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO
1	21881010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.753,55	58.938,38	65.689,44
2	21881010800 - ISS	0,00	180,70	180,70
3	21881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	324,00	7.697,48	7.466,80
4	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	146,42	3.748,48	3.736,76
5	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	122,25	2.662,50	2.695,65
6	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.043,59	351.456,34	363.222,21
7	21881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	276.085,37	276.085,37
8	21882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.431,97	132.914,40	134.214,05
9	21883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9.685,01	160.161,38	164.030,60
		37.506,79	993.845,03	1.017.321,58

Valores do Anexo 13.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R\$ 2.932.875,45 (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\$ 1.326.273,30, e baixa/pagamentos de restos a pagar no valor de R\$ 32.866,35 que as contas extras são as seguintes:

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO	
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO
1	21881010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.753,55	58.938,38	65.689,44
2	21881010800 - ISS	0,00	180,70	180,70
3	21881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	324,00	7.697,48	7.466,80
4	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	146,42	3.748,48	3.736,76
5	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	122,25	2.662,50	2.695,65
6	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.043,59	351.456,34	363.222,21
7	21881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	276.085,37	276.085,37
8	21882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	6.431,97	132.914,40	134.214,05
9	21883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9.685,01	160.161,38	164.030,60
		37.506,79	993.845,03	1.017.321,58

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 13 de 34

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R\$ 522.675,36, assim como extrato bancário permaneceu com saldo total de R\$ 507.856,53 (conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro 2024).

O saldo de baixa de restos/pagos apresentado no valor de R\$ 32.866,35 refere-se ao seguinte extra orçamentário:

LEI 4320/64, Art. 92, Inc. I, § Único e Art.36 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

12/03/2025

Nr.	Nº Empenho	Data	UNIDADE GESTORA	PROGRAMA DE TRABALHO (1)	Natureza da Despesa	Fonte de Recurso (9 Dígito)	Credor			RP Não Processado	RP Processados	RP TOTAL	Comprovante de PAGTO.		
							Tipo de Identificação	CNPJ/CPF/LG.	Nome				Tipo	Número	Data
1	61	10/02/2023	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.2099	3.3.90.30.00 - Material de Consumo	1.500.0000	1 - CNPJ	12753920000160	SIN CARD CARTOES LTDA - ME	2.560,80	0,00	2.560,80	S - Dinheiro	39	24/01/2024
2	62	10/02/2023	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.2099	3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.500.0000	1 - CNPJ	12753920000160	SIN CARD CARTOES LTDA - ME	450,00	0,00	450,00	S - Dinheiro	38	24/01/2024
3	248	11/07/2023	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.2099	3.3.90.30.00 - Material de Consumo	1.500.0000	1 - CNPJ	00759653000159	AUTO POSTO CASA NOVA LTDA - EPP	0,00	1.158,92	1.158,92	S - Dinheiro	33	22/01/2024
4	401	19/12/2023	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.2099	3.1.90.13.00 - Obrigações Patronais	1.500.0000	1 - CNPJ	29979036000140	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS	0,00	12.667,89	12.667,89	S - Dinheiro	55	17/01/2024
5	403	28/12/2023	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.2099	3.1.90.11.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.500.0000	1 - CNPJ	15177731000184	SERVIDORES DIVERSOS - ASSISTENCIA SOCIAL, EMPREGO E RENDA	0,00	2.112,19	2.112,19	S - Dinheiro	34	02/01/2024
6	407	28/12/2023	287439 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ROCHEDO	08.244.0011.2099	3.1.90.13.00 - Obrigações Patronais	1.500.0000	1 - CNPJ	29979036000140	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS	0,00	13.916,55	13.916,55	S - Dinheiro	58	22/01/2024
										3.010,80	29.855,55	32.866,35			

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.

ATIVO

O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 507.856,53 Já na conta Estoque é apresentado um valor de R\$ 2.416,00, referente a levantamento de almoxarifado (conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado). Na conta imobilizada em 31/12/2024, 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\$ 30.018,99 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\$ 473.729,02, mais superávit/déficit do exercício no valor de R\$ -18.517,00 (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R\$ 480.253,54.

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\$ 2.853.637,78, transferências intragovernamentais correspondem ao valor de R\$ 2.366.439,19 e intergovernamentais de R\$ 451.321,88.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R\$ 2.847.113,26, correspondem a soma de:

Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013)	1.808.685,69
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 31/12/2024).	528.261,98
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)	419.785,90
Depreciação	0,00
Transferências e Delegações concedidas	90.379,69
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	2.847.113,26

Em 31/12/2024 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$ -6.524,52.

O valor a título de baixa de estoque R\$ 528.261,98, refere-se à baixa de estoque do exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R\$ 2.416,00. 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).

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\$ 29.855,55 referente a resto a pagar, que foi pago em 2024 o valor de R\$ 29.855,55 e anulado o valor de R\$ 0,00. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 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 03/10/2018.

12/03/2025

Nr.	GI - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	29.855,55	15.988,75	29.855,55	0,00	15.988,75
2	Restos a Pagar em 2024	0,00	15.988,75	0,00	0,00	15.988,75
3	Restos a Pagar em 2023	29.855,55	0,00	29.855,55	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	3.010,80	104.772,99	3.010,80	0,00	104.772,99
9	Restos a Pagar em 2024	0,00	104.772,99	0,00	0,00	104.772,99
10	Restos a Pagar em 2023	3.010,80	0,00	3.010,80	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	32.866,35	120.761,74	32.866,35	0,00	120.761,74
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	37.506,79	993.843,03	1.017.321,38	0,00	14.030,24
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	70.373,14	1.114.606,77	1.050.187,93	0,00	134.791,98

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\$ 4.123.532,30.

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\$ 4.091.227,73 e um fluxo de caixa líquido R\$ 32.304,57.

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 15 de 34

Já no fluxo de caixa das atividades e investimentos houve aquisição de material permanente no valor de R\$ 35,00, ao qual encerra-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa em R\$ -14.818,83 o qual está em conformidade com o ativo circulante no anexo 14.

Geração Líquida de caixa equivalente de Caixa: -14.818,83 refere-se ao caixa e equivalente de caixa inicial de R\$ 522.675,36, menos o caixa e equivalente de caixa final de R\$ 507.856,53.

Rochedo – MS, 23 de março de 2025.

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

P O R T A R I A Nº 208/2025

“Dispõe sobre a nomeação para o Gestora do Programa Cadastro Único e Bolsa Família, e dá outras providências”.

ARINO JORGE FERNANDES DE ALMEIDA, Prefeito Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais que o cargo lhe confere, e em conformidade com a Lei Municipal Nº486/2004 de 22 de Junho de 2004 e Lei Municipal Nº 510/2005 de 05 de Outubro de 2005, ...

R
E
S
O
L
V
E

Artigo 1º - Nomear, **MARIENE DE LIMA REZENDE**, para exercer o Cargo de Gestora do Programa Cadastro Único e Bolsa Família, lotado na Secretaria de Assistência Social, Emprego e Renda, fazendo jus somente aos vencimentos correspondentes ao seu salário referente ao cargo de origem.

Artigo 2º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação e/ou afixação. Retroagindo seus efeitos a 03 de março de 2025.

Paço Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, aos Vinte e Quatro dias do Mês de Março do ano de Dois Mil e Vinte e Cinco.

ARINO JORGE FERNANDES DE ALMEIDA
Prefeito Municipal

P O R T A R I A Nº 209/2025

“Dispõe sobre Licença para Tratamento de Saúde”

ARINO JORGE FERNANDES DE ALMEIDA, Prefeito Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais e de conformidade com o Artigo 111, item I, da Lei Municipal Complementar nº 02, de 10 de abril de 1991, ...

R
E
S
O
L
V

E

Artigo 1º - Conceder **15 (QUINZE)** Dias, de Licença Para Tratamento de Saúde, conforme Artigo 116 da Lei Complementar Nº 2 de 10 de Abril de 1991, a partir do dia **17 de março de 2025 até 31 de março de 2025**, a funcionária Pública Municipal, **LORRAYNE MARIA PAES DA SILVA** lotado na Secretaria de Assistência Social, Emprego e Renda, da estrutura organizacional da Administração Pública Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul.

Artigo 2º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua Publicação e/ou Afixação. Retroagindo seus efeitos ao dia 17 de março de 2025.

Paço Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, aos Vinte e Quatro dias do Mês de março do ano de Dois Mil e Vinte e Cinco.

ARINO JORGE FERNANDES DE ALMEIDA
Prefeito Municipal

PORTARIA Nº 210/2025

“Averba Tempo de Contribuição para a servidora **ADENISE RODRIGUES DE CARVALHO ABREU, e dá outras providências”.**

ARINO JORGE FERNANDES DE ALMEIDA, Prefeito Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais, com fulcro no artigo 150, Item I do Estatuto dos Servidores Públicos de Rochedo/MS,...

R
E
S
O
L
V
E

Artigo 1º - **AVERBAR** 981 (Novecentos e Oitenta e Um) dias de Tempo de Contribuição, correspondendo a 2 anos, 8 meses e 11 dias, para a Sr.(a) **ADENISE RODRIGUES DE CARVALHO ABREU**, servidora pública do quadro efetivo do Município de Rochedo/MS, lotada na Secretaria de Educação, para fins de aposentadoria e disponibilidade, com fulcro no § 9º do Art. 201 da Constituição Federal, referente a atividade laboral exercida em ente público e privado, a teor da Certidão de Tempo de Contribuição nº 06001030.1.00383/17-4, emitida pela AGÊNCIA DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOURADOS, conforme abaixo:

I - 0 ano, 10 meses e 20 dias, prestados a MUNICÍPIO DE ROCHEDO, no período compreendido de 11/02/2004 a 31/12/2004.

II - 0 ano, 11 meses e 0 dias, prestados a MUNICÍPIO DE ROCHEDO, no período compreendido de 01/02/2005 a 31/12/2005.

III - 0 ano, 5 meses e 21 dias, prestados a MUNICÍPIO DE ROCHEDO, no período compreendido de 10/02/2006 a 31/07/2006.

IV - 0 ano, 5 meses e 0 dia, prestados a MUNICÍPIO DE ROCHEDO, no período compreendido de 24/07/2006 a 31/12/2006.

Artigo 2º - Esta Portaria entrará em vigor na data de sua publicação e/ou afixação, revogadas as disposições em contrário.

Paço Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, aos Vinte e Três Dias do mês de Março do ano de Dois Mil e Vinte e Cinco.

ARINO JORGE FERNANDES DE ALMEIDA
PREFEITO MUNICIPAL

EXTRATO DO CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS 005/2025

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 17 de 34

DATA DA ASSINATURA: 10 de Março de 2025

PARTES: Câmara Municipal de Rochedo/MS e
Sr. **ADAUTO ALVES DE MACEDO**

OBJETO: O presente instrumento tem por objetivo a prestação de serviços no cargo e função de **AUXILIAR ADMINISTRATIVO** junto à **Câmara Municipal de Rochedo, MS**, com Jornada de Trabalho de 05 horas/dia.

VALOR TOTAL DE R\$: 34.320,00 (trinta e quatro mil, trezentos e vinte Reais).

PRAZO DO CONTRATO: O prazo da vigência do presente contrato é de 12 (doze) meses, com início a partir do dia 10/03/2025 e término dia 10/03/2026, ou até a posse de aprovado em concurso público, o que ocorrer primeiro.

ASSINAM:

CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO/MS
Contratante

ADAUTO ALVES DE MACEDO
Contratado(a)

EXTRATO DO CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS 004/2025

DATA DA ASSINATURA: 6 de Março de 2025

PARTES: Câmara Municipal de Rochedo/MS e
Sr. **ANDRÉ DE LIMA REZENDE**

OBJETO: O presente instrumento tem por objetivo a prestação de serviços no cargo e função de **RECEPCIONISTA** junto à **Câmara Municipal de Rochedo, MS**, com Jornada de Trabalho de 05 horas/dia.

VALOR TOTAL DE R\$: 23.760,00 (vinte e três mil, setecentos e sessenta reais).

PRAZO DO CONTRATO: O prazo da vigência do presente contrato é de 12 (doze) meses, com início a partir do dia 06/03/2025 e término dia 06/03/2026, ou até a posse de aprovado em concurso público, o que ocorrer primeiro.

ASSINAM:

CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO/MS
Contratante

ANDRÉ DE LIMA REZENDE
Contratado(a)

PORTARIA Nº. 021/2025

**“NOMEIA A COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO - CPL E
DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS”**

O Presidente da Câmara Municipal de Rochedo, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições, com base na Lei 8.666/93,

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página **18** de **34**

CONSIDERANDO que a Lei nº 14.133/2021 firmou a ultratividade de aplicação do regime contratual da Lei nº 8.666/93 aos contratos firmados antes de sua entrada em vigor (art. 190 da Lei nº 14.133/2021) ou decorrentes de processos cuja opção de licitar ou contratar sob o regime licitatório anterior seja feita ainda durante o período de convivência normativa (art. 191 da Lei nº 14.133/2021), as regras de alteração dos contratos administrativos previstas nesta legislação anterior, mesmo após a sua revogação, poderão ser aplicadas no respectivo contrato durante toda a sua vigência;

RESOLVE:

Art. 1º - Nomear **COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO** da Câmara Municipal de Rochedo/MS, composta pelos seguintes membros:

ADAUTO ALVES DE MACEDO - Presidente
GEORGE GABRIEL BERNAL DOS SANTOS - Membro
JANAINA ANDRADE DIAS – Membro

§ 1º. – A comissão de que trata este Artigo terá como membros suplentes os seguintes Servidores:
LAERTE DA SILVA SANDIM - Presidente
VALDIR RODRIGUES DE OLIVEIRA – Membro

Art. 2º - O mandato dos membros da Comissão Permanente de Licitação – CPL será de 01 (um) ano.

Art. 3º - Revogando a Portaria de nº 009/2025, de 23 de janeiro de 2025.

Art. 4º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

REGISTRE-SE, PUBLIQUE-SE E CUMPRA-SE

Gabinete do Presidente da Câmara Municipal de Rochedo (MS), em 14 de março de 2025.

EDGAR DE SOUZA REZENDE
Presidente da Câmara Municipal de Rochedo/MS

XML nr.: 11

ROCHEDO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 14/03/2025

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (II)	6.200.000,00	6.964.607,42	6.964.607,42	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	200.000,00	35.282,32	35.282,32	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	200.000,00	35.282,32	35.282,32	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 Intelectual	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 AGRICULTURA	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	6.100.000,00	6.929.325,10	6.929.325,10	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	106.024,26	106.024,26	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	6.100.000,00	6.823.270,54	6.823.270,54	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, Contratos e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Restituições	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 (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integração de 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)	6.200.000,00	6.964.607,42	6.964.607,42	0,00
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 (IV) = (III + IV)	6.200.000,00	6.964.607,42	6.964.607,42	0,00
73	DESEJO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VI) = (V + VI)	6.200.000,00	6.960.982,71	6.974.925,00	- 6.057,71
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	28.982,71	28.982,71	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	28.982,71	28.982,71	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	6.129.800,00	6.980.782,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	6.057,71
80	Pessoal e Encargos Sociais	5.576.960,00	6.387.782,71	6.582.912,51	6.582.912,51	6.518.680,18	4.876,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	350.300,00	393.000,00	392.012,49	392.012,49	392.012,49	987,51
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	170.200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
84	Investimentos	170.200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
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)	6.300.000,00	6.980.982,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	6.057,71
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)	6.300.000,00	6.980.982,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	6.057,71
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	6.300.000,00	6.980.982,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	6.057,71
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (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 de 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
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nº	GÁ - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXECUÇÕES ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (b)			
109	DESPESAS CORRIENTES	0,00	109.789,28	108.146,51	1.642,77	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	109.789,28	108.146,51	1.642,77	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	Invenientes 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	109.789,28	108.146,51	1.642,77	0,00

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ROCHEDO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ROCHEDO
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2024

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

14/03/2025

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2024	2023	Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2024	2023
1	Recursos Orçamentários (I)	0	6.964.657,42	6.398.265,86	112	Despesas Orçamentárias (VI)	0	6.974.925,00	6.796.647,49
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	0,00	0,00	113	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	0,00	0,00
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00	114	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0	0,00	0,00	115	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos	0	0,00	0,00
5	503 - Apoio financeiro da União em decorrência de estado de calamidade pública	0	0,00	0,00	116	503 - Apoio financeiro da União em decorrência de estado de calamidade pública	0	6.974.925,00	6.796.647,49
6	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	6.858.552,86	6.398.265,86	117	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
7	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	82.445,94	0,00	118	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00
8	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	119	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
9	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	23.606,62	0,00	120	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
10	544 - Recursos de Proletários do FUNDEF	0	0,00	0,00	121	544 - Recursos de Proletários do FUNDEF	0	0,00	0,00
11	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00	122	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00
12	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Direto na Escola (PDE)	0	0,00	0,00	123	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Direto na Escola (PDE)	0	0,00	0,00
13	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	124	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
14	553 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	125	553 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
15	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	126	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
16	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	127	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	128	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	129	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
19	573 - Royalties e Partilha Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.893/2013	0	0,00	0,00	130	573 - Royalties e Partilha Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.893/2013	0	0,00	0,00
20	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	131	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
21	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	132	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
22	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	133	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
23	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	134	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
24	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	135	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	136	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
26	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no SUS de Saúde	0	0,00	0,00	137	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no SUS de Saúde	0	0,00	0,00
27	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no SUS de Saúde	0	0,00	0,00	138	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no SUS de Saúde	0	0,00	0,00
28	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate a endemias	0	0,00	0,00	139	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate a endemias	0	0,00	0,00
29	605 - Assistência Financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos prós salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00	140	605 - Assistência Financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos prós salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00
30	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	141	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
31	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	142	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
32	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	143	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	144	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	145	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
35	634 - Operações de Crédito Vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	146	634 - Operações de Crédito Vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00

36	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.099/2012	0	0,00	0,00	147	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.099/2012	0	0,00	0,00
37	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	148	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	149	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
39	660 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	150	660 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
40	661 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	151	661 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	152	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
42	663 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	153	663 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	664 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres à Assistência Social	0	0,00	0,00	154	664 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres à Assistência Social	0	0,00	0,00
44	700 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres à União	0	0,00	0,00	155	700 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres à União	0	0,00	0,00
45	701 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00	156	701 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00
46	702 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	157	702 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
47	703 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres de outros Estados	0	0,00	0,00	158	703 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres de outros Estados	0	0,00	0,00
48	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras para Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	159	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras para Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras para Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	160	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras para Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
50	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	161	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
51	707 - Transferências da União - inciso I do art. 59 da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	162	707 - Transferências da União - inciso I do art. 59 da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00
52	708 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	163	708 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
53	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	164	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
54	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	165	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
55	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Respostas de Recursos	0	0,00	0,00	166	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Respostas de Recursos	0	0,00	0,00
56	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário (FUNPEN)	0	0,00	0,00	167	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário (FUNPEN)	0	0,00	0,00
57	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública (FSP)	0	0,00	0,00	168	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública (FSP)	0	0,00	0,00
58	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	169	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
59	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	170	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
60	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	171	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
61	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2020	0	0,00	0,00	172	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2020	0	0,00	0,00
62	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00	173	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00
63	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00	174	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00
64	720 - Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FPD - Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00	175	720 - Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural Destinadas ao FPD - Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00
65	721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00	176	721 - Transferências da União Referentes a Cessão Onerosa de Petróleo - Lei nº 14.399/2023	0	0,00	0,00
66	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	177	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
67	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDO	0	0,00	0,00	178	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDO	0	0,00	0,00
68	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	179	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
69	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	180	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
70	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	181	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
71	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	182	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
72	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	183	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
73	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	184	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
74	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Líquid dos quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	185	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Líquid dos quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
75	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Líquid dos quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	186	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Líquid dos quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
76	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	187	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
77	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	188	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
78	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	189	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
79	799 - Outras vinculações Legais	0	0,00	0,00	190	799 - Outras vinculações Legais	0	0,00	0,00

80	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	191	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
81	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	192	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
82	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	193	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
83	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SOSM)	0	0,00	0,00	194	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SOSM)	0	0,00	0,00
84	860 - Recursos Extrajudiciais Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	195	860 - Recursos Extrajudiciais Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
85	861 - Recursos Extrajudiciais Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	196	861 - Recursos Extrajudiciais Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
86	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	197	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Extrajudiciais	0	0,00	0,00	198	899 - Outros Recursos Extrajudiciais	0	0,00	0,00
88	899 - Recursos de Próprios dos Convênios	0	0,00	0,00	199	899 - Recursos de Próprios dos Convênios	0	0,00	0,00
89	899 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	200	899 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
90	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	201	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
91	Transferências Financeiras Recebidas (I)	0	0,00	0,00	202	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
92	Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	203	Transferências Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Repasso Duodécimo Outras Proferas	0	0,00	0,00	204	Repasso Duodécimo Outras Proferas	0	0,00	0,00
94	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	205	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	206	Transferências Financeiras Concedidas Independentes da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
96	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	207	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
97	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	208	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
98	Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00	209	Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0	0,00	0,00
99	Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	0	0,00	0,00	210	Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)	0	0,00	0,00
100	Regra de Investimentos e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00	211	Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
101	Desbolsos de Valores em Caixa	0	0,00	0,00	212	Bolsos de Valores em Caixa	0	0,00	0,00
102	Recuperação Extrajudicial (IV)	0	3.636.646,39	3.112.710,50	213	Pagamentos Extrajudiciais (X)	0	3.727.218,88	3.047.626,44
103	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	214	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0	0,00	0,00
104	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	69.282,33	109.789,28	215	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	109.140,31	79.139,12
105	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	2.993.881,81	2.369.208,43	216	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	3.031.830,36	2.394.607,48
106	Outros Recuperação Extrajudicial	0	978.478,23	433.046,61	217	Outros Pagamentos Extrajudiciais	0	580.432,01	433.846,61
107	Saldo do Exercício Anterior (V)	0	237.421,81	570.699,38	218	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	0	143.333,74	237.421,81
108	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	0	237.421,81	570.699,38	219	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	0	143.333,74	237.421,81
109	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0	0,00	0,00	220	Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	0	0,00	0,00
110	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	221	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
111	TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)	0	10.840.677,62	10.081.676,74	222	TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)	0	10.840.677,62	10.081.676,74

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2024			2023		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
223	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.858.532,36	0,00	6.858.532,36	6.336.265,66	0,00	6.336.265,66
224	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	81.445,24	0,00	81.445,24	0,00	0,00	81,44
225	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	23.408,42	0,00	23.408,42	0,00	0,00	23.408,42

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2024) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2023) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

XML nr.: 13

ROCHEDO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2024

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.

14/03/2025

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023
1	ATIVO CIRCULANTE	0	325.438,83	237.421,81	30	PASSIVO CIRCULANTE	0	125.169,62	208.439,20
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	245.521,74	227.421,81	31	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	69.292,70	109.799,29
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	32	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	33	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	34	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	35	Encargos Sociais a Pagar	0	69.292,23	109.799,29
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	36	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	37	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	38	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perda de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	39	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	1.943,78	0,00	40	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	41	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	55.887,29	196.649,82
13	Estoques	0	179.962,31	0,00	42	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	43	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	44	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	45	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	46	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	47	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	48	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	49	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	50	Resultado Operário	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	200.269,21	28.982,71
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários da 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 Perda 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	200.269,21	28.982,71
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit Acumulados*	0	200.269,21	28.982,71
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Déficit de Exercício	0	171.296,50	- 269.314,63
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	28.982,71	427.364,24
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	Superávit ou Déficit 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	(-) Redução do Valor Recuperável de Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	171.296,50	- 269.314,63
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 do 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 e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
42	Intangível	0	0,00	0,00	91	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Acumulados 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	325.438,83	237.421,81
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução do Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	325.438,83	237.421,81					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2024	2023
95	ATIVO (I)	0	325.438,83	237.421,81	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	145.472,52	237.421,81	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	179.966,31	0,00	104	Direitos Concedidos e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	125.169,62	208.439,10	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	125.169,62	208.439,10	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	200.269,21	28.982,71	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conventuais 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 (8 Dígitos)	NOTA*	2024	2023
114	1.500.0000	0	0,00	0,00
115	1.340.1070	0	18.364,12	28.982,71
116	1.869.0000	0	1.943,78	0,00
			0,00	29.965,71

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 Balanco Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 14

ROCHEDO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 14/03/2025

Nr.	GI - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2024	2023
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		6.964.230,19	6.298.255,81
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	Exercício 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	35.282,22	43.275,74
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	35.282,22	43.275,74
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	6.929.325,10	6.355.096,10
24	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
25	Transferências Intraempresariais	0	6.929.325,10	6.355.096,10
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	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	1.442,77	0,00
34	Reavaliação 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	1.442,77	0,00
38	Reservação de Provisão 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 AUMENTATIVAS (I)	0	6.964.230,19	6.298.255,81
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		6.794.647,43	6.794.647,43
47	Passos e Encargos	0	6.282.125,81	5.957.209,84
48	Remuneração a Pessoal	0	6.328.125,74	4.893.500,74
49	Encargos Patronais	0	254.783,34	1.063.629,82
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 Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00
54	Rendões	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	22.049,00	22.049,00
60	Uso de Material de Consumo	0	37.021,18	39.632,63
61	Serviços	0	179.000,00	33.814,00
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	0,00	22.049,00
72	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	22.049,00
73	Transferências Intraempresariais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
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 o 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	Premissões	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações de Ativo de 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	Contribuição de Involuntários	0	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	6.794.647,43	6.794.647,43
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	0	171.286,90	- 496.391,62

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ROCHEDO
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 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 03/10/2018.

14/03/2025

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	109.789,28	69.282,33	108.146,51	1.642,77	69.282,33
2	Restos a Pagar em 2024	0,00	69.282,33	0,00	0,00	69.282,33
3	Restos a Pagar em 2023	109.789,28	0,00	108.146,51	1.642,77	0,00
4	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2019 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 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DOS RESTOS A PAGAR (I+II) = (I + II)	109.789,28	69.282,33	108.146,51	1.642,77	69.282,33
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	98.649,82	2.990.887,83	3.033.650,38	0,00	55.887,23
24	CRÉDITOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	208.439,10	3.060.170,16	3.141.796,87	1.642,77	125.169,53

Nota Explicativa

XML nr.: 247

ROCHEDO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ROCHEDO
Balanco Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2024

14/03/2025

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RPPS	11.800,24	448.748,36	460.249,50	0,00	0,00
2	21881010800 - ISS	20.750,46	427.604,54	428.848,74	0,00	19.506,66
3	21881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	1.641,00	46.136,22	45.688,59	0,00	2.088,73
4	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.293,50	27.704,56	27.793,60	0,00	1.204,46
5	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SERVICOS	889,70	22.211,14	24.968,94	0,00	1.372,82
6	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	35.047,56	760.504,10	792.050,31	0,00	3.221,39
7	21881018900 - OUTROS CONSOMATARIOS	0,00	576.378,23	576.378,21	0,00	0,00
8	21882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	27.227,06	679.799,94	677.433,69	0,00	28.593,33
		98.649,82	2.990.887,83	3.033.650,38	0,00	55.887,23

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ROCHEDO
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ROCHEDO
Balancço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2024

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

14/03/2025

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2024	2023
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	- 93.888,07	- 112.407,67
2	Degressos	0	16.233.073,48	9.299.097,00
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	35.282,32	43.175,76
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	6.293.325,10	6.355.090,11
12	Outros Ingressos Operacionais	0	3.269.346,04	3.000.731,14
13	Desembolsos	0	10.627.861,55	9.511.404,67
14	Pessoal e demais despesas	0	7.013.789,18	6.545.146,46
15	Juros e encargos de dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais (I)	0	3.614.072,37	2.966.258,21
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	- 93.888,07	- 112.407,67
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	- 220.869,90
20	Degressos	0	0,00	2.190,08
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	0,00	2.190,08
24	Desembolsos	0	0,00	223.059,98
25	Aquisição de ativo não circulante	0	0,00	220.869,90
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	0,00	2.190,08
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	0,00	- 220.869,90
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Degressos	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 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	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	- 93.888,07	- 332.277,57
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	237.421,81	570.699,18
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	143.533,74	237.421,81

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2024	2023
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	6.293.325,10	6.355.090,11
42	Intergovernamentais	106.034,56	0,00
43	da União	106.034,56	0,00
44	do Estado e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	6.232.270,54	6.355.090,11
48	Total das Transferências Recebidas	6.293.325,10	6.355.090,11
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	444.143,01	443.761,33
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00

52	a Estado e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	444.143,01	443.761,33
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	444.143,01	443.761,33

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2024	2023
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	7.013.789,18	6.545.146,46
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Meio Ambiente	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	7.013.789,18	6.545.146,46

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2024	2023
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

**NOTAS EXPLICATIVAS
BG 2024**

INTRODUÇÃO

O FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL E VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO/MS, apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2024, 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.

NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS

- 1.1) FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL E VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO - FUNDEB, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 03.501.566/0001-95.
- 1.2) Localizada na Rua Joaquim Murtinho, 203 – Centro - Rochedo/Ms.
- 1.3) Principais Atividades da entidade são:
- Artigo 1º. - Esta Lei estima a receita e fixa a despesas do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Município de Rochedo - MS, abrangendo Fundos, Fundações, Autarquias, Órgãos e Unidades que compõem a administração Pública Municipal Direta e Indireta, para o exercício financeiro de 2024.
 - Artigo 2º - A receita decorrerá da arrecadação dos tributos e outras receitas correntes e de capital na forma da legislação vigente e das especificações constantes dos anexos desta lei, de acordo com o seguinte desdobramento:
 - Artigo 3º. - Se houver Alteração, por ato legal do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul, quanto ao ementário da receita e sua respectiva fonte de recurso que compreende o manual de peças obrigatória, fica o Poder Executivo autorizado a promover a sua adequação nos termos da norma vigente, por ato próprio
- 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) FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO FUNDAMENTAL E VALORIZAÇÃO DO MAGISTÉRIO de Rochedo, controla apenas a unidade 08 - FUNDEB
- 1.7) O Orçamento do Fundo Municipal, realizado conforme a Lei nº 971 de 28/12/2023, para o exercício de 2024, fixou a Despesa em R\$ 6.300.000,00 para 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;

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 27 de 34

- 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.

11. 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 deste Fundo Municipal a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2024, 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)

12. 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.

13. BASES DE MENSURAÇÃO

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

14. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

A política contábil utilizada pela entidade é PCASP.

15. 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.

16. 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.

17. GESTÃO DE CAPITAL

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

18. 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:

- 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.

19. 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	325.438,83	Circulante	0,00
Não Circulante	0,00	Não Circulante	0,00
		Patrimônio Líquido	325.438,83
Total	325.438,83	Total	325.438,83

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.

Ativo Circulante – R\$ 325.438,83

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 29 de 34

1.1.1.0.0.00.00 - Caixa e Equivalentes de Caixa – R\$ 143.533,74, 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.

1.1.3.1.1.01.01 - SALÁRIOS E ORDENADOS – ADIANTAMENTOS - R\$ 1.943,78, Compreende os valores das antecipações concedidas a servidores e a dirigentes da unidade, tais como antecipações de salários e ordenados, adiantamentos de 13º salário, adiantamentos de férias e de gratificações natalinas, entre outras.

1.1.5.6.0.00.00 - Estoque – 0,00, 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\$ 125.169,62

2.2.1.4.1.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO – R\$ 69.282,33, 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\$ 55.887,29, Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Patrimônio Líquido – R\$ 200.269,21

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R\$ 171.286,50 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\$ 28.982,71 corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

10.1.2 Execução do Orçamento

As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R\$ 6.974.925,00 (Seis Milhões, novecentos e setenta e quatro mil, novecentos e vinte e cinco mil reais). Desse valor, R\$ 6.974.925,00 (Seis Milhões, novecentos e setenta e quatro mil, novecentos e vinte e cinco mil reais). referem-se às despesas correntes, e R\$ 0,00 diz respeito às despesas de capital.

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	6.129.000,00	6.980.782,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	5.857,71
80	Pessoal e Encargos Sociais	5.578.900,00	6.587.782,71	6.582.912,51	6.582.912,51	6.513.630,18	4.870,20
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	550.900,00	393.000,00	392.012,49	392.012,49	392.012,49	987,51
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	170.200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
84	Investimentos	170.200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
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)	6.300.000,00	6.980.982,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	6.057,71
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)	6.300.000,00	6.980.982,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	6.057,71
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	6.300.000,00	6.980.982,71	6.974.925,00	6.974.925,00	6.905.642,67	6.057,71
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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\$ 6.300.000,00 foi alterada para R\$ 6.980.982,71.

Subanexo do Demonstrativo de Créditos Adicionais - Cálculo do Saldo da Margem Orçamentária Autorizada

Art. 167, V, da Constituição Federal, Arts. 40 a 46 da Lei nº 4.320/64 - Resolução nº 88, de 03/10/2018.

Nr.	G1 - MARGEM ORÇAMENTÁRIA	VALOR
1	CRÉDITOS SUPLEMENTARES	2.492.082,71
2	Inciso I Superávit Financeiro	28.982,71
3	Inciso II Excesso de Arrecadação	652.000,00
4	Inciso III Anulação parcial ou total	1.811.100,00
5	Inciso IV Operações de Crédito	0,00
6	(-)EXCLUSÕES PARA O CÁLCULO DA MARGEM	2.297.082,71
7	Pessoal e Enc. Sociais	0,00
8	Dívidas	0,00
9	Precatórios	0,00
10	Outras Exclusões	2.297.082,71
11	ABERTURA DE CRÉDITO UTILIZANDO A MARGEM ORÇAMENTÁRIA	195.000,00

Nr.	G2 - CÁLCULO DA MARGEM ORÇAMENTÁRIA DA LOA	VALOR	%
12	PREVISÃO INICIAL DE DESPESAS	6.300.000,00	
13	Orçamento Fiscal	6.299.900,00	
14	Orçamento da Seguridade Social	100,00	
15	Orçamento de Investimentos	0,00	
16	MARGEM ORÇAMENTÁRIA AUTORIZADA	0,00	0,00
17	Abertura de Crédito	195.000,00	3,10
18	SALDO DA MARGEM ORÇAMENTÁRIA UTILIZADA	-195.000,00	-3,10

10.1.4 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO POR ELEMENTO DE DESPESA

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

Extrato Dotação por Natureza de Despesa - Sintético

Período de 01/01/2024 a 31/12/2024

Natureza da Despesa	Descrição	Inicial	Atual	Empenhado	Anulado	Liquidado	Pago	A Pagar	Saldo Dot.
3.1.90.04.00.00	Contratação Por Tempo Determinado	2.037.200,00	2.560.400,00	2.559.739,42	0,00	2.559.739,42	2.559.739,42	0,00	660,58
3.1.90.04.01.00	Salário Contrato Temporário			2.383.346,67	0,00	2.383.346,67	2.383.346,67	0,00	
3.1.90.04.13.00	13º Salário - Contrato Temporário			176.392,75	0,00	176.392,75	176.392,75	0,00	
3.1.90.11.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.426.600,00	3.116.082,71	3.114.352,54	0,00	3.114.352,54	3.114.352,54	0,00	1.730,17
3.1.90.11.01.00	Vencimentos e Salários			2.849.889,31	0,00	2.849.889,31	2.849.889,31	0,00	
3.1.90.11.43.00	13º Salário			235.463,23	0,00	235.463,23	235.463,23	0,00	
3.1.90.11.74.00	Subsídios (exceto Agentes Políticos)			24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	
3.1.90.11.75.00	Subsídios - Agentes Políticos			5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	
3.1.90.13.00.00	Obrigações Patronais	476.200,00	255.500,00	254.783,34	0,00	254.783,34	245.710,31	9.073,03	716,66
3.1.90.13.02.00	Contribuições Previdenciárias - Inss			254.783,34	0,00	254.783,34	245.710,31	9.073,03	
3.1.90.16.00.00	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
3.1.90.91.00.00	Sentenças Judiciais	15.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.1.90.94.00.00	Indenizações e Restituições Trabalhistas	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.1.91.13.00.00	Contribuições Patronais	623.400,00	655.300,00	657.369,39	3.332,18	654.037,21	593.827,91	60.209,30	1.262,79
3.1.91.13.08.00	Contribuições Previdenciárias - Rpps - Pessoal Ativo - Plano Previdenciário			657.369,39	3.332,18	654.037,21	593.827,91	60.209,30	
3.3.50.43.00.00	Subvenções Sociais	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.14.00.00	Diárias - Civil	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
3.3.90.30.00.00	Material de Consumo	500.100,00	217.200,00	484.961,31	267.948,82	217.012,49	217.012,49	0,00	187,51
3.3.90.30.39.00	Material Para Manutenção de Veículos			484.961,31	267.948,82	217.012,49	217.012,49	0,00	
3.3.90.32.00.00	Material, Bem Ou Serviço Para Distribuição Gratuita	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.36.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
3.3.90.39.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	50.100,00	175.100,00	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	100,00
3.3.90.39.19.00	Manutenção e Conservação de Veículos			175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	
3.3.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
4.4.90.51.00.00	Obras e Instalações	40.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
4.4.90.52.00.00	Equipamentos e Material Permanente	130.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Natureza da Despesa	Descrição	Inicial	Atual	Empenhado	Anulado	Liquidado	Pago	A Pagar	Saldo Dot.
TOTAL GERAL		6.300.000,00	6.980.962,71	7.246.206,00	271.281,00	6.974.925,00	6.905.642,67	69.282,33	6.057,71

* Valor A Pagar = (valor empenhado - valor pago) no período selecionado.
* O valor da liquidação é referente aos empenhos demonstrados no período selecionado.

TOTAL DA DESPESA ATUALIZADA	6.980.962,71
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA	6.974.925,00

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 31 de 34

PORCENTAGEM GERAL

99,91%

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R\$ 6.974.925,00 (Seis Milhões, novecentos e setena e quatro mil, novecentos e vinte e cinco mil reais), que corresponde a 99,91% 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\$ 6.974.925,00 e executada/liquidada um valor de R\$ 6.974.925,00, assim com despesas pagas de R\$6.905.642,67, não ocorrendo inscrição de restos a pagar 69.282,33:

10.1.6 RESUMO DA EXECUÇÃO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2024

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCA5P) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2016. 14/03/2025

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	INSCRIÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
				BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO		
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	109.789,28	69.282,33	108.146,51	1.642,77		69.282,33
2	Restos a Pagar em 2024	0,00	69.282,33	0,00	0,00		69.282,33
3	Restos a Pagar em 2023	109.789,28	0,00	108.146,51	1.642,77		0,00
4	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Restos a Pagar em 2019 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 2024	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
12	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
14	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	109.789,28	69.282,33	108.146,51	1.642,77		69.282,33
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2024	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	98.649,82	2.990.887,83	3.033.650,34	0,00		55.887,29
24	DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	208.439,10	3.060.170,16	3.141.796,85	1.642,77		125.169,62

Nota Explicativa

ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Descrição	Valor R\$
SALDO ANTERIOR	(+)237.421,81
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	(+) 6.964.607,42
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	(+)0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(+) 3.638.648,39
DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11)(pago)	(-)6.974.925,00
PAGAMENTO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	(-)3.722.218,88
TRANSFERÊNCIAS PARA A PREFEITURA	(-)0,00
SALDO	R\$143.533,74

Saldo financeiro de R\$ 143.533,74.

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 receita orçamentarias recebidas no valor de R\$ 6.964.607,42 (Seis Milhões, novecentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e sete reais e quarenta e dois centavos) referente a receita orçamentarias recebidas de janeiro a dezembro de 2024.

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.

ATIVO

O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 143.533,74.

Já na conta Estoque houve saldo de R\$ 179.961,31 referente a levantamento de almoxarifado (conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).

Na conta imobilizada em 31/12/2024, 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\$ 125.169,62 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\$ 28.982,71, mais superávit/déficit do exercício no valor de R\$ 171.286,50 (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R\$ 200.269,21.

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\$ 6.966.250,19, que são as receitas orçamentárias correspondem ao valor de R\$ 6.929.325,10 e receitas patrimoniais no valor de R\$ 35.282,32.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R\$ 6.974.963,69 correspondem a soma de:

Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013)	6.582.912,51
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 31/12/2024).	37.051,18
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)	175.000,00
Depreciação	0,00
Transferências e Delegações concedidas	0,00
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	171.286,50

Em 31/12/2024 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$ 171.286,50.

O valor a título de baixa de estoque R\$ 37.051,18 refere-se à baixa de estoque do exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R\$ 0,00. 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).

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\$ 69.282,33, referente a resto a pagar, que foi pago em 2024 o valor de R\$ 108.146,51 e anulado o valor de R\$ 1.642,77. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2024:

10.6 DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 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 03/10/2018.

14/03/2025

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2023	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2025
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	109.789,28	69.282,33	108.146,51	1.642,77	69.282,33
2	Restos a Pagar em 2024	0,00	69.282,33	0,00	0,00	69.282,33
3	Restos a Pagar em 2023	109.789,28	0,00	108.146,51	1.642,77	0,00
4	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2019 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 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	109.789,28	69.282,33	108.146,51	1.642,77	69.282,33
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2019 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	98.649,82	2.990.887,83	3.033.650,36	0,00	55.887,29
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	208.439,10	3.060.170,16	3.141.796,87	1.642,77	125.169,62

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\$ 10.533.973,48.

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\$ 10.627.861,55 e um fluxo de caixa líquido R\$ - 93.888,07.

Já no fluxo de caixa das atividades e investimentos houve aquisição de material permanente no valor de R\$ 0,00, ao qual encerra-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa em R\$ 0,00 o qual está em conformidade com o ativo circulante no anexo 14.

Geração Líquida de caixa equivalente de Caixa: -93.888,07 refere-se ao caixa e equivalente de caixa inicial de R\$ 237.421,81, menos o caixa e equivalente de caixa final de R\$ 143.533,74.

Rochedo – MS, 17 de março de 2025.

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