



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 11

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2022

30/03/2023

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

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	119.415.000,00	119.415.000,00	141.479.659,48	22.064.659,48
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	20.090.928,00	20.090.928,00	24.293.836,00	4.202.908,00
3	Impostos	14.413.328,00	14.413.328,00	17.103.389,51	2.690.061,51
4	Taxas	5.647.600,00	5.647.600,00	7.190.246,49	1.542.646,49
5	Contribuição de Melhoria	20.000,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	10.913.000,00	10.913.000,00	12.884.425,76	1.971.425,76
7	Contribuições Sociais	8.013.000,00	8.013.000,00	9.391.495,27	1.378.495,27
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	2.900.000,00	2.900.000,00	2.952.930,49	52.930,49
11	RECEITA PATRIMONIAL	3.860.200,00	3.860.200,00	7.264.217,64	3.404.017,64
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	27.000,00	27.000,00	6.843,71	- 20.156,29
13	Valores Mobiliários	3.833.200,00	3.833.200,00	7.257.273,92	3.424.073,92
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	3.600.000,00	3.600.000,00	1.336.626,56	- 2.263.373,44
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	3.600.000,00	3.600.000,00	1.336.626,56	- 2.263.373,44
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	77.800.872,00	77.800.872,00	80.556.992,20	12.756.120,20
28	Transferências da União e de suas Entidades	38.548.000,00	38.548.000,00	41.849.035,03	3.301.035,03
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	24.342.872,00	24.342.872,00	31.649.348,24	7.306.476,24
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	14.910.000,00	14.910.000,00	17.038.608,93	2.128.608,93
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	3.150.000,00	3.150.000,00	5.163.361,32	2.013.361,32
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	168.000,00	168.000,00	130.197,30	- 37.802,70
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	12.000,00	12.000,00	513.723,76	501.723,76
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	2.970.000,00	2.970.000,00	4.517.638,26	1.547.638,26
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	3.085.000,00	3.085.000,00	6.888.019,47	3.803.019,47
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	ALIEIAÇÃO DE BENS	595.000,00	595.000,00	595.000,00	- 595.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	595.000,00	595.000,00	595.000,00	- 595.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	3.000,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00
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	2.486.000,00	2.486.000,00	6.888.019,47	4.402.019,47
51	Transferências da União e de suas Entidades	1.890.000,00	1.890.000,00	63.392,00	- 1.764.468,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	695.000,00	695.000,00	6.822.487,47	6.167.487,47
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Transferências de Instituições Privadas	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
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	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (II) = (I + II)	122.500.000,00	122.500.000,00	148.367.678,95	25.867.678,95
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)	122.500.000,00	122.500.000,00	148.367.678,95	25.867.678,95
73	DEFCIT (VI)	0,00	38.491.659,19	1.050.593,71	- 37.401.065,48
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	122.500.000,00	160.991.659,19	149.458.272,66	- 11.533.386,53
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reserva 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)	110.926.250,00	139.165.073,11	132.330.406,28	129.692.729,09	129.593.663,65	6.834.666,83
80	Pessoal e Encargos Sociais	55.950.740,00	66.907.977,63	65.224.104,68	65.171.815,52	65.171.815,52	1.683.872,95
81	Juros e Encargos da Dívida	301.000,00	96.023,67	82.079,29	82.079,29	82.079,29	13.944,38
82	Outras Despesas Correntes	54.674.510,00	72.161.071,81	67.024.222,31	64.438.834,28	64.439.768,84	5.136.849,50
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	8.423.750,00	21.086.981,08	17.127.866,36	16.641.596,30	16.394.940,30	3.956.129,70
84	Investimentos	7.473.750,00	20.947.125,24	17.027.494,40	16.541.226,32	16.294.168,32	3.919.630,84
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	950.000,00	139.460,84	100.371,96	100.371,98	100.371,98	39.088,86
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	3.150.000,00	740.000,00	0,00	0,00	0,00	740.000,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	122.500.000,00	160.991.659,19	149.458.272,64	146.334.327,39	145.948.203,95	11.533.386,53
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 + XI)	122.500.000,00	160.991.659,19	149.458.272,64	146.334.327,39	145.948.203,95	11.533.386,53
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	2.033.351,56	2.419.475,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	122.500.000,00	160.991.659,19	149.458.272,64	148.367.678,95	148.367.678,95	11.533.386,53
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 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	26.615,54	2.899.714,99	2.302.385,29	2.302.385,29	591.057,19	32.888,06
101	Pessoal e Encargos Sociais	14.535,26	24.104,53	7.880,24	7.880,24	2.834,55	27.925,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	12.080,28	2.875.610,46	2.294.505,07	2.294.505,07	588.222,63	4.963,06
104	DESPESAS DE CAPITAL	426.880,98	1.463.991,12	1.439.685,12	1.439.685,12	24.306,00	426.880,98
105	Investimentos	426.880,98	1.463.991,12	1.439.685,12	1.439.685,12	24.306,00	426.880,98
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	453.496,52	4.363.706,11	3.742.070,41	3.742.070,41	615.363,18	459.769,04

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 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	3.341,77	140.162,17	121.778,95	9.900,00	11.824,99
110	Pessoal e Encargos Sociais	2.891,77	34.226,16	34.892,51	0,00	2.225,44
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	450,00	105.935,99	86.886,44	9.900,00	9.328,55
113	DESPESAS DE CAPITAL	124.008,66	0,00	0,00	0,00	124.008,66
114	Investimentos	124.008,66	0,00	0,00	0,00	124.008,66
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	127.350,43	140.162,17	121.778,95	9.900,00	135.833,65

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 12

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 89, de 03/10/2018.

30/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	148.367.678,99	139.556.158,61	88	Despesas Orçamentárias (VI)	0	149.458.272,66	110.827.696,42
2	00 Recursos Ordinários	0	60.491.347,73	51.935.212,54	89	00 Recursos Ordinários	0	55.709.918,44	41.311.906,75
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	8.455.740,51	7.231.578,07	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	17.675.118,34	8.315.993,43
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	12.742.951,95	10.517.478,49	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	16.063.418,84	14.973.025,80
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	19.224.286,56	12.682.959,54	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	10.787.425,81	8.768.462,73
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	1.179.844,35	0,00
8	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	95	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	8.359.705,33	10.355.702,54	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	11.313.659,93	10.899.235,40
13	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	795.344,03	813.809,93	100	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	276.484,07	392.609,24
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	3.461.442,52	2.670.715,81	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	2.755.785,00	2.219.459,12
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	12.010.006,21	10.845.139,34	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	15.022.316,18	10.837.878,72
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	5.139.864,05	4.451.359,07	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	2.623.834,42	4.150.674,30
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	65.489,92	405.340,25
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/assistência social)	0	477.500,00	1.384.750,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/assistência social)	0	687.977,03	1.900.659,62
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	355.514,39	13.242,48	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	321.461,26	150.944,51
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/assistência social)	0	1.131.445,43	684.422,22	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/assistência social)	0	460.227,80	576.073,81
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	351.220,03	349.677,76	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	381.568,00
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	4.321.223,75	1.020.866,75	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	4.098.671,95	1.302.826,14
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	1.557,17	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	392.075,42	330.800,39
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	20.481,35	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
39	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	34.988,55	30.705,52	126	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	259,00
40	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	48.622,85	4.098,73	127	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	80,00
41	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	370.000,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	4.014,58	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

44	55 Transferência Especial da União	0	370.000,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	4.014,58	0,00
45	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	132	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
46	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	133	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	134	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	135	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Prê-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	525.929,10	0,00	138	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Prê-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui 1 do Art. 2º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui 1 do Art. 2º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	3,12	142	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	8.692.941,99	2.981.748,91	145	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	8.762.673,93	2.523.326,90
59	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	1.109.165,73	146	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	1.114.441,87
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	115.570,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	75.586,59
61	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	1.164.849,80	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	111.198,30	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	357.950,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	1.123.464,94	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	113.928,90	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	24.336.588,40	19.235.562,38	158	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	24.336.588,40	19.235.562,38
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	24.336.588,40	19.235.562,38	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	24.336.588,40	19.235.562,38
73	Reposse Duodécimo Câmara Municipal	0	5.905.439,62	3.633.347,24	160	Reposse Duodécimo Câmara Municipal	0	5.905.439,62	3.633.347,24
74	Outras Transferências Financeiras	0	18.431.148,78	15.602.215,14	161	Outras Transferências Financeiras	0	18.431.148,78	15.602.215,14
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
79	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	19.895.309,34	18.851.733,45	166	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	20.345.449,14	14.971.742,92
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	3.123.945,07	4.383.706,11	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	3.742.070,41	794.310,64
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	386.123,44	140.162,17	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	121.778,95	663.395,16
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	15.613.798,13	12.239.370,93	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	15.341.923,23	12.219.770,64
83	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	771.438,30	58.544,41	170	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	1.139.676,35	1.294.626,06
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	73.257.472,76	62.698.969,67	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	71.716.735,25	73.257.472,76
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	73.257.472,76	62.698.969,67	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	71.716.735,25	73.257.472,76
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	265.857.045,45	218.292.474,28	174	TOTAL (X) = (VII+VIII+IX)	0	265.857.045,45	218.292.474,28

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
175	00 - Recursos Ordinários	60.401.347,73	0,00	60.401.347,73	51.935.212,54	0,00	51.935.212,54
176	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	20.780.570,89	12.324.830,38	8.455.740,51	17.435.095,36	10.203.517,49	7.231.578,07
177	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	12.742.951,95	0,00	12.742.951,95	10.517.478,49	0,00	10.517.478,49
178	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	20.095.348,90	871.062,34	19.224.286,56	13.554.595,08	871.635,54	12.682.959,54
179	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

180	05 - Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
181	07 - Precatórios do Fundef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
182	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
183	12 - Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
184	13 - Serviços Educacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
185	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	8.359.705,33	0,00	8.359.705,33	10.355.702,54	0,00	10.355.702,54
186	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDCE	785.344,03	0,00	785.344,03	813.809,93	0,00	813.809,93
187	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDÉ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
188	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	3.461.442,52	0,00	3.461.442,52	2.670.715,81	0,00	2.670.715,81
189	18 - Transferências da FUNDEB - Impostos 70%	12.010.006,21	0,00	12.010.006,21	10.845.139,34	0,00	10.845.139,34
190	19 - Transferências da FUNDEB - Impostos 30%	5.138.968,05	0,00	5.138.968,05	4.451.355,07	0,00	4.451.355,07
191	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
192	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
193	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
194	23 - Outras Transferências Federais - Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	477.500,00	0,00	477.500,00	1.384.750,00	0,00	1.384.750,00
195	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	355.514,39	0,00	355.514,39	13.242,48	0,00	13.242,48
196	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
197	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
198	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	1.131.445,43	0,00	1.131.445,43	0,00	0,00	0,00
199	28 - Transferências de Convênios - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	551.220,03	0,00	551.220,03	349.677,76	0,00	349.677,76
201	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	4.321.223,75	0,00	4.321.223,75	0,00	0,00	0,00
203	32 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	1.557,17	0,00	1.557,17	0,00	0,00	0,00
206	41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
207	42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
208	43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
209	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	47 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	48 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	34.988,55	0,00	34.988,55	0,00	0,00	0,00
213	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	48.622,95	0,00	48.622,95	0,00	0,00	0,00
214	52 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215	53 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	55 - Transferência Especial da União	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
218	59 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao atendimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219	60 - Recursos próprios dos Consórcios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221	62 - Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
222	63 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Demais Setores da Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
223	64 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
224	65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pn4-Sal - Lei nº 13.885/2019	525.828,10	0,00	525.828,10	0,00	0,00	0,00
225	66 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
226	68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I de Art. 5º)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
227	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

228	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00	3,12	0,00	3,12
229	75 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	76 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231	80 - Transferências do Estado - FUNDEBSUL	8.692.941,59	0,00	8.692.941,59	2.981.748,91	0,00	2.981.748,91
232	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	1.164.849,80	0,00	1.164.849,80	1.069.165,75	0,00	1.069.165,75
233	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	111.198,30	0,00	111.198,30	115.570,00	0,00	115.570,00
234	84 - Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
235	85 - Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
236	86 - Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
237	88 - Outras Transferências de recursos do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	89 - Outras Receitas primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
239	90 - Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	91 - Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241	92 - Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
242	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa							
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 13

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2022

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 02/10/2018.

30/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE		72.346.830,72	73.696.882,49	50	PASSIVO CIRCULANTE		844.688,79	318.092,20
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	12.365.750,16	21.525.518,92	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	0	2.225,44	6.227,24
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	2.225,44	6.227,24
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	519.731,65	261.885,16
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	269.612,12	63.558,02	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	39.350.985,09	51.721.953,89	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	322.731,70	50.579,60
13	Estoque	0	360.483,35	377.814,71	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	68.273.766,64	67.260.087,03
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	825.908,91	783.000,26
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	57.392.983,97	44.604.399,70	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	15.357.226,14	13.090.592,02	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	15.357.226,14	13.090.592,02	68	Provisões a Longo Prazo	0	67.447.827,73	66.477.056,77
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	60.621.339,26	50.725.102,96
23	Dívida Ativa Tributária	0	15.357.226,14	13.090.592,02	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 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	Adotamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	60.621.339,26	50.725.102,96
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Débitos Acumulados*	0	60.621.339,26	50.725.102,96
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Débitos do Exercício	0	9.896.256,30	-4.014.349,81
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	50.725.102,96	54.739.252,77
35	Imobilizado	0	42.035.757,83	31.513.807,68	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	27.333.866,24	22.578.827,48	85	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	27.346.007,15	17.726.379,88	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	12.844.215,86	8.791.429,69	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução no Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	129.739.814,69	118.303.282,19
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução no Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	129.739.814,69	118.303.282,19					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
-----	--------------------	-------	------	------	-----	--------------------	-------	------	------



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

95	ATIVO (I)	0	129.439.129,67	108.303.282,19	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	71.716.735,25	63.321.057,78	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	57.922.394,42	44.982.224,41	104	Direitos Contratados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	72.702.169,74	72.395.281,86	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	4.428.409,20	3.133.294,89	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	68.273.760,54	69.262.087,03	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-III)	0	56.996.959,93	35.907.900,33	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	118.380,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Contratadas e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	0,00	118.380,00
					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	NOTA*	2022	2021
114	00 - Recursos Ordinários	0	5.873.386,02	13.687.793,86
115	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	-200.287,67	-399.499,50
116	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	-127.228,99	1.029.982,16
117	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	61.129.323,23
118	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
119	05 - Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
120	07 - Prestações do Fundeb	0	0,00	0,00
121	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
122	12 - Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
123	13 - Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
124	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	628.333,62	431.338,05
125	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	-250,00	-12.283,88
126	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
127	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	-168.002,92	-131.361,84
128	18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	197.213,64	693.393,98
129	19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	-4.554,51	-4.554,51
130	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação- União	0	-538.085,92	-538.085,92
131	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	0,00	0,00
132	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	48.395,36	0,00
133	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	275.981,99	21.690,51
134	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	134.961,10	44.617,59
135	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
136	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	6.494,17	110.640,44
137	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	227.328,92	0,00
138	28 - Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
139	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	224.269,04	-33.680,07
140	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
141	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	-344.126,93	-64.345,86
142	32 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
143	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
144	34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	-492,80	-2.246,19
145	41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
146	42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
147	43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
148	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
149	47 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
150	48 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
151	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
152	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	-38,20
153	52 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
154	53 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
155	54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
156	55 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
157	59 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
158	60 - Recursos próprios dos Concedidos	0	0,00	0,00
159	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

160	62 - Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
161	63 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
162	64 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 3º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
163	65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - 2ª-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
164	66 - Auxílio Financeiro - Outros Créditos Tributários - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
165	68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso 1 do Art. 3º)	0	0,00	0,00
166	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
167	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
168	75 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
169	76 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
170	80 - Transferências do Estado - FUNDESERJUI	0	-72.800,00	-89.720,69
171	81 - Transferências do Estado - FID-Fundo de Investimentos Sociais	0	-9.542,80	-24.127,31
172	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	-14.000,00	-450,00
173	84 - Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
174	85 - Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
175	86 - Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
176	88 - Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
177	89 - Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
178	90 - Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
179	91 - Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
180	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
181	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	62.677,18	365.195,46
Nota Explicativa				

Nota Explicativa

Nota:

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.

Instruções de Preenchimento:

• **89 - FONTES DE RECURSOS**, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
• Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 14

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

30/03/2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 02/10/2018.

Nr.	GI - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	179.922.953,36	152.485.772,76
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	25.709.012,21	22.740.544,89
3	Impostos	1	18.486.811,92	16.419.158,17
4	Taxas	1	7.222.200,29	6.320.663,85
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	722,87
6	Contribuições	1	17.027.788,30	12.997.138,74
7	Contribuições Sociais	1	14.074.857,81	9.926.423,93
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	2.952.930,49	2.670.715,81
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	1.311.616,48	1.423.640,27
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	1.311.616,48	1.423.640,27
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	8.012.766,61	1.703.004,86
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	11.921,26	464,53
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	1.074.886,68	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	6.925.858,67	1.674.213,10
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	1	0,00	28.327,23
23	Transferências e Delegações Recebidas	1	122.893.198,16	107.357.095,46
24	Transferências Intragovernamentais	1	25.468.186,49	19.670.530,64
25	Transferências Intergovernamentais	1	97.425.011,67	87.657.938,81
26	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	28.724,81
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	3.780.046,99	2.734.748,07
34	Reavaliação de Ativos	1	3.718.728,44	2.363.375,75
35	Ganhos com Alienação	1	0,00	357.850,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	1	61.317,95	13.422,32
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	1.188.525,21	3.929.599,47
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	3.188.525,21	3.929.599,47
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	179.922.953,36	152.485.772,76
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	170.026.697,06	156.499.922,97
47	Pessoal e Encargos	1	55.041.012,57	42.081.699,91
48	Remuneração e Pessoal	1	47.192.638,45	35.920.583,08
49	Encargos Patronais	1	7.556.150,87	6.161.116,83
50	Benefícios a Pessoal	1	181.860,20	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	110.368,05	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	10.725.517,18	8.418.663,64
53	Aposentadorias e Reformas	1	9.275.721,93	7.307.754,23



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Pensões	1	1.027.631,06	895.144,13
55	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	1	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	1	422.164,80	215.765,28
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	63.976.717,91	41.235.949,82
60	Uso de Material de Consumo	1	14.784.825,91	11.687.061,72
61	Serviços	1	43.139.105,62	29.324.552,32
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	1	4.052.786,18	23.735,78
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1	82.888,69	77.864,17
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	1	210,88	77.864,17
66	Variações Monetárias e Cambiais	1	82.477,81	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	1	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	1	0,00	0,00
71	Transferências a Delegações Concedidas	1	31.948.824,38	33.875.011,86
72	Transferências Intergovernamentais	1	29.332.261,24	21.937.257,96
73	Transferências Intergovernamentais	1	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	1	2.616.263,14	1.734.236,41
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	0,00	10.203.517,49
76	Transferências a Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	1	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	397.311,13	4.931.289,87
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	1	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	1	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	1	194.300,06	0,00
85	Desincorporação de Ativos	1	203.011,07	4.931.289,87
86	Tributárias	1	1.342.149,82	1.103.225,36
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	14.544,00	0,00
88	Contribuições	1	1.327.605,82	1.103.225,36
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	7.124.788,04	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	1	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	1	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	1	7.124.788,04	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	1.387.687,93	24.776.817,94
94	Premiações	1	13.500,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	1	0,00	0,00
96	Operações da Autarquia Monetária	1	0,00	0,00
97	Incentivos	1	169.326,61	89.236,00
98	Subvenções Econômicas	1	1.263,00	0,00
99	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	1	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1	1.206.698,22	24.687.567,94
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	170.026.697,06	156.499.922,57
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	9.886.236,30	- 4.014.149,81

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 15

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2022

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

30/03/2023

Nr.	LEIS (NÚMERO E DATA)	ATUALIZAÇÕES			VALOR	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B)+C+D-E-F+G
		CONTRATO	CREADOR				CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESCATE ESCRITURAL (G)	
1	0	85.884-32	CEF PNAFM CONT 95804-32		0,00	44.625,26	0,00	3.137,04	0,00	28.431,90	0,00	146,68	0,00
2	0	13163.720050/2013-19	INSS - Inst. Nac. de Prev. Social 13163.720050/2013-19		0,00	208.501,10	0,00	0,00	0,00	18.140,47	0,00	170.373,90	19.986,73
3	12810/13	P 13163.720051/2013-63	PASEP Lei 12810/13 - P 13163.720051/2013-63		0,00	353.460,07	0,00	25.400,44	0,00	28.431,90	0,00	18.082,38	332.346,23
4	0	137130.0001-13	PASEP P 137130.0001-13 e 13715.000076-10 (PDOS)		0,00	370.318,79	0,00	2.970,92	0,00	44.394,93	0,00	40.715,54	288.179,24
5	0	10.140-728454/2018-35	Parcelamento Pasp 606 pr 10.140-728454/2018-35		0,00	312.204,48	0,00	0,00	0,00	88.547,92	0,00	81.168,50	142.488,06
					0,00	1.289.109,70	0,00	31.528,40	0,00	207.947,12	0,00	310.487,00	783.000,26

Nr.	LEIS (NÚMERO E DATA)	ATUALIZAÇÕES			VALOR	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B)+C+D-E-F+G
		CONTRATO	CREADOR	MOEDA REAL/DOLAR			CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESCATE ESCRITURAL (G)	
6	0	0	0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

30/03/2023

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 02/10/2018.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	267.512,60	386.123,44	121.778,95	9.900,00	521.957,09
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	386.123,44	0,00	0,00	386.123,44
3	Restos a Pagar em 2021	140.162,17	0,00	121.112,62	9.900,00	9.149,55
4	Restos a Pagar em 2020	114.096,71	0,00	606,32	0,00	113.490,39
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	13.253,72	0,00	0,00	0,00	13.253,72
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	4.817.202,63	3.123.945,27	3.742.070,41	615.363,18	3.583.714,31
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	3.123.945,27	0,00	0,00	3.123.945,27
10	Restos a Pagar em 2021	4.363.706,11	0,00	3.733.947,77	609.829,30	26.233,04
11	Restos a Pagar em 2020	443.033,20	0,00	4.314,34	11.837,88	426.880,98
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	10.463,32	0,00	3.808,30	0,00	6.655,02
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	5.084.715,23	3.510.068,71	3.863.849,36	625.263,18	4.105.671,40
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	50.579,60	15.613.796,13	15.341.923,23	0,00	322.454,50
24	DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	583.102,49	584.825,29	0,00	277,20
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	5.135.294,83	19.706.969,33	19.790.597,88	625.263,18	4.428.463,10

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 17

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

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

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	94.113.514,50	23.246.868,52
2	Ingressos	1	182.060.139,22	147.276.592,20
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	24.293.636,00	21.363.393,33
4	Receita de Contribuições	1	12.884.425,76	10.239.101,52
5	Receita Patrimonial	1	7.264.217,64	2.134.278,05
6	Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
7	Receita Industrial	1	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	1	1.336.626,56	1.422.640,27
9	Remuneração das Disponibilidades	1	0,00	804.748,46
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	4.020.124,95	3.749.999,85
11	Transferências Recebidas	1	90.536.992,20	89.390.431,39
12	Outros Ingressos Operacionais	1	41.723.916,11	16.470.999,33
13	Desembolsos	1	172.694.670,78	130.109.103,83
14	Pessoal e demais despesas	1	119.264.488,02	88.722.687,84
15	Juros e encargos da dívida	1	82.078,28	77.864,17
16	Transferências Concedidas	1	36.311.325,50	27.301.952,28
17	Outros desembolsos operacionais	1	17.034.782,97	14.006.599,54
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	9.365.466,44	17.467.486,37
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	- 261.711,28	- 98.633,65
20	Ingressos	1	6.888.019,47	3.891.955,22
21	Alienação de bens	1	0,00	357.950,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00
23	Outros Ingressos de Investimento	1	6.888.019,47	3.534.005,22
24	Desembolsos	1	17.693.853,44	10.651.653,83
25	Aquisição de ativo não circulante	1	17.685.930,44	10.651.653,83
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	1	7.923,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	- 10.805.833,97	- 6.759.698,61
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1	0,00	0,00
30	Ingressos	1	0,00	0,00
31	Operações de crédito	1	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
33	Outros Ingressos de financiamento	1	0,00	0,00
34	Desembolsos	1	100.371,98	149.286,67
35	Amortização / Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamento	1	100.371,98	149.286,67
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	- 100.371,98	- 149.286,67
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	- 1.840.737,51	10.558.503,09
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	73.257.472,76	62.698.969,67
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	71.716.735,25	73.257.472,76

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intragovernamentais	0,00	117.369.312,29
43	da União	0,00	68.909.021,42
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	48.461.281,86
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	19.125.677,26	30.882.778,96
47	Outras transferências recebidas	2.952.930,49	35.030.202,16
48	Total das Transferências Recebidas	22.078.607,75	184.082.294,40
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	36.238.117,08	55.256.168,48
50	Intragovernamentais	0,00	0,00
51	» União	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

52	• Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	• Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	33.360.024,34	51.789.301,64
55	Outras transferências concedidas	2.878.092,69	3.466.866,82
56	Total das Transferências Concedidas	36.238.117,03	55.256.168,46

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
57	Legislativa	3.211.548,00	0,00
58	Judiciária	5.526.995,45	4.811.624,98
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	18.467.546,97	29.799.477,64
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	3.621.864,70	5.309.876,12
65	Previdência Social	8.792.765,13	8.213.797,05
66	Saúde	29.118.180,09	49.463.627,42
67	Trabalho	1.327.605,82	2.206.450,72
68	Educação	28.133.372,50	37.472.913,30
69	Cultura	2.863.248,60	3.088.544,44
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	7.380.305,26	8.544.760,36
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	3.724.566,16	5.474.306,78
74	Gestão Ambiental	664.003,16	472.559,24
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	17.488,71	865.051,02
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	3.234.880,72	5.381.400,96
83	Desporto e Lazer	519.667,23	458.157,04
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	116.564.039,58	161.730.546,47

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	82.079,29	155.728,34
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	82.079,29	155.728,34

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - CONSOLIDADO

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A prefeitura Municipal de Cassilândia, órgão do Poder Executivo do Município de Cassilândia, situado no Estado do Mato Grosso do Sul não se constitui em Personalidade Jurídica de Direito Público, com personalidade jurídica do Poder Executivo, com CNPJ nº 03.342.920/0001-86, com endereço a Rua Domingos de Souza França, 720 – CEP: 79540-000 - Cassilândia-MS

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

NOTA 3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/MS.

NOTA 4 - RECEITAS E DESPESAS

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

NOTA 5 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou déficit de arrecadação.

Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se as classes 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização da receita e execução da despesa) do PCASP.

O Balanço Orçamentário é composto por:

Quadro Principal: Onde são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza.

Conforme demonstrado no anexo somente as receita e despesa realiza pela unidade o mesmo apresenta um Superávit Orçamentário de R\$ 1.090.593,71, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária Realizada	148.367.678,95
Despesa Orçamentária Empenhada	149.458.272,66
Déficit	1.090.593,71



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Vale destacar que o déficit foi suprido com o superávit financeiro do exercício anterior.

A despesa orçamentária inicialmente prevista sofreu alterações conforme iremos demonstrar a seguir:

Através dos Decretos relacionados a seguir, foi alterado o orçamento inicial de R\$ 122.500.000,00 para R\$ 160.991.659,19, sendo anulados no valor de R\$ 36.653.201,96 e suplementados o valor de R\$ 75.144.861,15 sendo por Suplementação/anulação R\$ 36.653.201,96 Superávit 11.919.479,91 Excesso 26.572.179,28, alterações que se encontram devidamente demonstradas nos anexos do Balanço.

RESUMO SUPLEMENTAÇÃO					
Dotação inicial (I)	Superávit (II)	Excesso (III)	Suplementação (IV)	Anulação (V)	Dotação atualizada (I+II+III+IV-V)
122.500.000,00	11.919.479,91	26.572.179,28	36.653.201,96	36.653.201,96	160.991.659,19

Decreto	Superávit	Excesso	Suplementação	Anulação	Total Suplementado
367222			2.895.022,00	2.895.022,00	2.895.022,00
367822			1.665.366,55	1.665.366,55	1.665.366,55
367922			1.460.911,14	1.460.911,14	1.460.911,14
368222	11.799.479,91				11.799.479,91
368322			361.230,00	361.230,00	361.230,00
368522			60.000,00	60.000,00	60.000,00
369322			1.246.468,70	1.246.468,70	1.246.468,70
369622			290.880,00	290.880,00	290.880,00
369722			110.000,00	110.000,00	110.000,00
369822			2.134.000,00	2.134.000,00	2.134.000,00
370022		100.000,00			100.000,00
370422			2.448.619,00	2.448.619,00	2.448.619,00
370522			220.000,00	220.000,00	220.000,00
371322			33.000,00	33.000,00	33.000,00
371522		5.703.036,19			5.703.036,19
371622			450.000,00	450.000,00	450.000,00
371822			2.358.153,00	2.358.153,00	2.358.153,00
371922			359.250,00	359.250,00	359.250,00
372122		5.215.338,00			5.215.338,00
372722			1.606.695,20	1.606.695,20	1.606.695,20
372822		3.814.662,00			3.814.662,00
372922			23.200,00	23.200,00	23.200,00
373322			100.000,00	100.000,00	100.000,00
373722	40.000,00				40.000,00
374522			2.940.291,07	2.940.291,07	2.940.291,07



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



374622			85.500,00	85.500,00	85.500,00
374722		4.373.511,52			4.373.511,52
375222	40.000,00				40.000,00
375322		168.820,00			168.820,00
375622		370.000,00			370.000,00
375722		100.000,00			100.000,00
376022			3.589.732,13	3.589.732,13	3.589.732,13
376122		2.136.488,48			2.136.488,48
376622			336.552,00	336.552,00	336.552,00
376722			5.070.968,07	5.070.968,07	5.070.968,07
376822			4.500,00	4.500,00	4.500,00
376922		3.720.347,00			3.720.347,00
377122		400.000,00			400.000,00
377422			340.000,00	340.000,00	340.000,00
377822	40.000,00	469.976,09	6.407.802,68	6.407.802,68	6.917.778,77
377922			55.060,42	55.060,42	55.060,42
SOMA	11.919.479,91	26.572.179,28	36.653.201,96	36.653.201,96	

Cálculo percentual dos decretos

O valor suplementa para base de cálculo a fins do limite previsto na lei orçamentaria foi de 29,92% onde a lei previa 50,0%

Descrição	Valor
Dotação inicial	122.500.000,00
(-) Superávit	11.919.479,91
(-) Excesso	26.572.179,28
(=) Base de Cálculo para fins de Limite de	84.008.340,81
Percentual suplementado	29,92%

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
453.496,52	4.363.706,11	3.742.070,41	3.742.070,41	615.363,18	459.769,04



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



No exercício foi cancelado a título de restos a pagar não processado no valor de R\$ 615.363,18, ficando apara o exercício segui o montante de R\$ 459.769,04 referente a restos não processado de exercícios anterior a 2022.

RESTOS A PAGAR PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
127.350,43	140.162,17	121.778,95	9.900,00	135.833,65

No exercício foi cancelado a título de restos a pagar não processado no valor de R\$ 9.900,00, ficando apara o exercício segui o montante de R\$ 135.833,65 referente a restos não processado de exercícios anterior a 2022.

NOTA 6 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

O Balanço Financeiro é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e
- Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

O quadro abaixo demonstra de forma sintetizada a posição em 31/12/2022.

RECEITA	
Receita Orçamentária (I)	148.367.678,95
Transferências Financeiras Recebidas (II)	24.336.588,40
Repasse Duodécimo Prefeitura Municipal	5.905.439,62
Outras Transferências Financeiras	18.431.148,78
Recebimentos Extraorçamentários (III)	19.895.305,34
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	3.123.945,27
Inscrição de Restos a Pagar Processados	386.123,44
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	15.613.798,13
Outros Recebimentos Extraorçamentários	771.438,50
Saldo do Exercício Anterior (IV)	73.257.472,76
Total (V) = (I+II+III+IV)	265.857.045,45
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	149.458.272,66
Transf. Financeiras Concedidas (VII)	24.336.588,40
Repasse Duodécimo Prefeitura Municipal	5.905.439,62
Outras Transferências Financeiras	18.431.148,78
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	20.345.449,14
Pagamentos de Restos a Pagar não Process.	3.742.070,41
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	121.778,95
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	15.341.923,23
Outros Pagamentos Extraorçamentários	1.139.676,55
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	71.716.735,25
Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)	265.857.045,45

NOTA 7 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais foi elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) do PCASP, a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

NOTA 8 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é composto por:

- Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

- Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

O Balanço Patrimonial se divide em Contas Ativas e Passivas

ATIVO

O Ativo faz parte das *Contas Patrimoniais* e compreende o conjunto de Bens e Direitos da organização (entidade, empresa), possuindo valores econômicos e podendo ser convertido em dinheiro (proporcionando ganho para a empresa).

É a parte positiva da posição patrimonial e identifica onde os recursos foram aplicados. Representa os benefícios presentes e futuros para a empresa.

Ativo Circulante: Os valores registrados nesta conta representam o Ativo e faz parte das *Contas Patrimoniais* e agrupa dinheiro e tudo o que será transformado em dinheiro rapidamente. São contas que estão constantemente em giro, movimento, circulação.

Neste grupo são registrados os bens e direitos do município que consegue realizar (transformar) em dinheiro até o final do exercício seguinte, ou seja, no **curto prazo**.

Ativo Não Circulante: Os valores nesta conta representam o Ativo e faz parte das *Contas Patrimoniais* nela são registrados os direitos que serão realizados (transformados em dinheiro) após o final do exercício seguinte (**longo prazo**), no caso do Balanço em pauta a mesma registra os valores da dívida ativa do Município.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



PASSIVO

O passivo corresponde ao saldo das obrigações devidas, o passivo é a coluna da direita num Balanco Patrimonial. Um exemplo de passivo seria uma conta a pagar.

Passivo Circulante: Neste grupo são escrituradas as obrigações da entidade, no caso do Balanço em tela foram registradas as obrigações contraídas com fornecedores (restos a Pagar) e consignações.

Passivo Não Circulante: Neste grupo são escrituradas as obrigações da entidade, que vencem após o exercício seguinte,

Patrimônio Líquido: A *Situação Patrimonial Líquida* também faz parte do **PASSIVO** (obrigações), e representa aquilo que, de fato, a pessoa tem. Isto é, sua **riqueza efetiva**, o que lhe sobra depois de pagar todas as suas dívidas.

O Ativo Real Líquido é a diferença entre os valores do ativo (+) e do passivo (-) da Prefeitura Municipal de Cassilândia – MS em 31/12/2022, apresenta o valor de R\$ 1.969.585,46 (um milhão novecentos sessenta e nove mil quinhentos e oitenta e cinco reais e quarenta e seis centavos)

Os recursos da Prefeitura, estão depositados nas contas do mesmo e devidamente aplicados, sendo evidenciada a disponibilidade financeira, como direito, na unidade gestora.

Ativo		Passivo	
Ativo Circulante	72.346.830,72	Passivo Circulante	844.688,79
Caixa e Equivalentes de Caixa	12.365.750,16	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	2.225,44
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	269.612,12	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	519.731,65
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	59.350.985,09	Demais Obrigações a Curto Prazo	322.731,70
Estoques Farmácia	360.483,35	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	68.273.766,64
ATIVO NÃO CIRCULANTE	57.392.983,97	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	825.908,91
Créditos a Longo Prazo	15.357.226,14	Provisões a Longo Prazo	67.447.857,73



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Imobilizado	42.035.757,83	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	60.621.359,26
Bens Móveis	27.533.966,54	Resultados Acumulados	60.621.359,26
Bens Imóveis	27.346.007,15	Resultados Acumulados	60.621.359,26
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	12.844.215,86	Resultado do exercício	9.896.256,30
Estoques	0,00	Resultado de Exercícios Anteriores	50.725.102,96
TOTAL DO ATIVO	129.739.814,69	TOTAL DO PASSIVO	129.739.814,69

Estoque

Estoques Farmácia	347.860,95
Estoque material de uso e consumo Câmara	12.622,40

NOTA 9 – Demonstrativo da Dívida Ativa

O Prefeitura não tem valor a receber, conforme demonstrado no Anexo 16 e livros da dívida.

HISTORICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$					SALDO P/ EXERCÍCIO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO		CANCELAMENTO	BAIXA		
		Principal	Atualização		Principal	Juros	
IPTU	5.735.556,09	1.668.396,02		202.895,56	422.917,05	70.034,21	6.708.105,29
ISS e Outros	7.355.035,93	262.191,65	1.074.986,68	0,00	38.635,85	4.457,56	8.649.120,85
ISSHMLGD	0,00						-
Soma	13.090.592,02	1.930.587,67	1.074.986,68	202.895,56	461.552,90	74.491,77	15.357.226,14
TOTAL	13.090.592,02	1.930.587,67	1.074.986,68	202.895,56	461.552,90	74.491,77	15.357.226,14

Cancelamento por acordo Refis

NOTA 10 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

A Prefeitura tem o valor a pagar, conforme demonstrado no Anexo 17, todas as obrigações assumidas foram quitadas no exercício.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Descrição	Saldo anterior	Inscrição	Pagamento	Cancelamento	Saldo para exercício seguinte
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	267.512,60	386.123,44	121.778,95	9.900,00	521.957,09
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	4.817.202,63	3.123.945,27	3.742.070,41	615.363,18	3.583.714,31
Consignações	50.579,60	15.613.798,13	15.341.923,23	0,00	322.454,50

NOTA EXPLICATIVA 13 - SISTEMA OPERACIONAL

O software utilizado pela Prefeitura municipal é sistema da Assessor Público.

NOTA EXPLICATIVA 14 - ÍDICE DE APLICAÇÕES

O Executivo e Legislativo de Cassilândia no exercício de 2022 utilizou com gasto de pessoal o índice consolidado 44,46% com base na receita corrente líquida do município, conforme demonstrado a seguir:

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL R\$ 123.146.337,19
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP R\$ 51.673.137,19
TOTAL DO EXECUTIVO: **41,96 %**, onde o limite é 54,00%

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL R\$ 123.146.337,19
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP R\$ 3.061.652,71
TOTAL DO LEGISLATIVO: **2,50%**, onde o limite é 6,00%
TOTAL CONSOLIDADO: 44,46

APLICAÇÃO EDUCAÇÃO

O município de Cassilândia aplicou no exercício de 2022 o montante de R\$ 25.856.843,17 perfazendo 31,55 %, vale destacar que o índice obrigatório de Aplicação é de 25,0%.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Aplicação Fundeb

DEMONSTRATIVO DO PERCENTUAL GASTO COM FUNDEB		
Receita		
Receita Recebida		17.149.970,26
Saldo do exercício anterior		693.393,98
Base de Cálculo		17.843.364,24
DESPESA		
Descrição	Valor	Percentual
Fundeb 70%	15.022.316,18	84%
Fundeb 30%	2.623.834,42	15%
Total	17.646.150,60	99%
Saldo para o exercício Seguinte	234.810,32	1%

Demonstrado assim que o recurso recebido mais o superávit o exercício anterior foi aplicado 84% no FUNDEB 70%.

Índice de aplicação saúde

O município de Cassilândia aplicou no exercício de 2022 o montante de R\$ 15.360.498,69 perfazendo 18,74%, vale destacar que o índice obrigatório de Aplicação é de 15,0%.

NOTA 14 – DEMONSTRATIVO DO ALMOXARIFADO

A unidade Gestora não possui almoxarifado, apenas as Câmara municipal no valor de 12.622,40, pois todo material adquirido pela prefeitura é de uso imediato.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Estoque da farmácia

O Estoque da Farmácia Básica do município de Cassilândia registra o seguinte saldo R\$ **347.860,95** conforme demonstrativo a seguir:

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO 2022		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
ESTOQUE FARMÁCIA	366.457,57	1.679.242,94	1.697.839,56	347.860,95
TOTAL	366.457,57	1.958.573,65	2.256.325,68	347.860,95

NOTA 16 – DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DE BENS

Os Bens Patrimoniais da Prefeitura Municipal sofreram as seguintes alterações no Exercício:

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO 2022					SALDO P/ O EXERC. SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	INSCRIÇÃO FUNDOS	Levantamento Realizado	BAIXA	DEPRECIÇÃO	
PREFEITURA E FUNDOS							
BENS MÓVEIS	15.286.104,82	3.561.915,20	1.131.598,09			3.998.346,07	15.981.272,04
Depreciação	0,00						-
Total Bens Móveis	15.286.104,82	3.561.915,20	1.131.598,09	0,00	0,00	3.998.346,07	15.981.272,04
BENS IMOVEIS	13.999.255,18	13.025.686,87			7.124.788,04		19.900.154,01
Depreciação	0,00						-
Total Bens Imóveis	13.999.255,18	13.025.686,87	0,00	0,00	7.124.788,04	0,00	19.900.154,01
SOMA	29.285.360,00	16.587.602,07	1.131.598,09	-	7.124.788,04	3.998.346,07	35.881.426,05
CÂMARA MUNICIPAL							
BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	311.482,87	261.711,28			49.248,39	115,51	523.830,25
TOTAL	311.482,87	261.711,28			49.248,39	115,51	523.830,25
PREVIDÊNCIA MUNICIPAL							
BENS MÓVEIS	52.542,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.542,38



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



BENS IMÓVEIS	1.901.271,56						5.620.000,00
Depreciação	36.849,13					5.191,72	-42.040,85
SOMA	1.916.964,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.191,72	5.630.501,53
TOTAL	31.513.807,68	16.849.313,35	1.131.598,09	0,00	7.174.036,43	3.993.269,86	42.035.757,83

Baixa de bens de uso comum

15.451.0028-1.008 - AMPLIAÇÃO E MANUTENÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	615.985,95
15.451.0028-1.012 - PAVIMENTAÇÃO, RECAPEAM., DREN. E OBRAS COMPLEMENTARES	348.689,08
17.512.0025-1.013 - CONSTRUÇÃO, AMPL. E MAN. DO SIST. DE ÁGUA E ESG. SANITÁRIO	32.329,54
26.782.0026-1.009 - CONSTRUÇÃO E CONS. DE ESTRADAS, PONTES E MATA BURROS	5.736.117,34
RP15.451.0028-1.012 - PAVIMENTAÇÃO, RECAPEAM., DREN. E OBRAS COMPLEMENTARES	391.666,13
Total de Bens de uso Comum	7.124.788,04

NOTA 18 – PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

Os demonstrativos contábeis referentes a prestação de contas do exercício de 2022 e de demais obrigações contidas na LRF estão disponibilizados no portal da transparência da prefeitura municipal de Cassilândia conforme link a seguir:

http://s2.asp.srv.br/etransparencia.pm.cassilandia.ms/servlet/wprelatorioconsulta?Z2V0znKa7g0t55E3PaQegBapsyMV5PW9nF_mg44DIe=

Cassilândia – MS, 31 de dezembro de 2022.

Olzimar Alves de Paula
CRC/MS nº 07706/O7



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 11

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2022

30/03/2023

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

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	75.498.000,00	75.498.000,00	89.897.807,76	14.399.807,76
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	20.043.328,00	20.043.328,00	24.245.862,35	4.202.534,35
3	Impostos	14.413.328,00	14.413.328,00	17.103.589,51	2.690.261,51
4	Taxas	5.630.000,00	5.630.000,00	7.142.272,84	1.512.272,84
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	- 39.000,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.900.000,00	2.900.000,00	2.952.930,49	52.930,49
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	2.900.000,00	2.900.000,00	2.952.930,49	52.930,49
11	RECEITA PATRIMONIAL	282.000,00	282.000,00	1.247.541,12	1.247.541,12
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	272.000,00	272.000,00	1.239.541,12	1.237.541,12
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	3.600.000,00	3.600.000,00	1.336.626,56	- 2.263.373,44
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	3.600.000,00	3.600.000,00	1.336.626,56	- 2.263.373,44
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	48.243.672,00	48.243.672,00	58.718.865,03	10.475.193,03
28	Transferências da União e de suas Entidades	26.633.800,00	26.633.800,00	33.029.270,53	6.395.470,53
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	21.609.872,00	21.609.872,00	25.689.594,50	4.079.722,50
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	429.000,00	429.000,00	1.113.982,21	684.982,21
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	199.000,00	199.000,00	129.597,30	- 29.402,70
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	492.612,54	492.612,54
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	230.000,00	230.000,00	491.772,37	221.772,37
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	2.413.000,00	2.413.000,00	6.522.487,47	4.109.487,47
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	ALIEIAÇÃO DE BENS	595.000,00	595.000,00	0,00	- 595.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	595.000,00	595.000,00	0,00	- 595.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.818.000,00	1.818.000,00	6.522.487,47	4.704.487,47
51	Transferências da União e de suas Entidades	1.242.000,00	1.242.000,00	0,00	- 1.242.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	575.000,00	575.000,00	6.522.487,47	5.947.487,47
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Transferências de Instituições Privadas	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	77.911.000,00	77.911.000,00	96.420.295,23	18.509.395,23
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)	77.911.000,00	77.911.000,00	96.420.295,23	18.509.395,23
73	DEFCIT (VI)	0,00	8.290.428,31	0,00	- 9.290.428,31
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	77.911.000,00	87.201.428,31	96.420.295,23	9.218.866,92
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reserva 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)	51.983.500,00	68.368.231,81	65.856.928,05	64.897.848,72	64.897.283,12	2.511.303,76
80	Pessoal e Encargos Sociais	16.138.590,00	20.882.743,80	20.223.109,21	20.216.725,55	20.216.725,55	659.634,59
81	Juros e Encargos da Dívida	301.000,00	96.023,67	82.079,29	82.079,29	82.079,29	13.944,38
82	Outras Despesas Correntes	35.543.910,00	47.389.464,34	45.551.739,55	44.599.043,88	44.599.478,28	1.837.724,79
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	6.156.300,00	19.823.196,50	16.241.825,06	15.919.637,00	15.633.037,00	2.491.371,42
84	Investimentos	5.206.500,00	16.693.735,66	16.241.459,10	15.819.265,00	15.592.665,00	2.452.282,56
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	950.000,00	139.460,84	100.371,96	100.371,96	100.371,96	39.088,86
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	59.740.000,00	87.201.428,31	82.198.753,11	80.817.485,72	80.530.320,12	5.002.675,18
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	Outras Dívidas	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)	59.740.000,00	87.201.428,31	82.198.753,11	80.817.485,72	80.530.320,12	5.002.675,18
97	SUPERÁVIT (XIV)	18.171.000,00	0,00	14.221.542,10	15.602.809,51	15.889.975,11	- 14.221.542,10
98	TOTAL (XV) = (XIII) + (XIV)	77.911.000,00	87.201.428,31	96.420.295,23	96.420.295,23	96.420.295,23	- 9.218.866,92
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 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	26.165,54	1.335.195,40	775.632,73	775.632,73	565.777,81	19.950,40
101	Pessoal e Encargos Sociais	14.535,26	16.129,92	7.880,24	7.880,24	2.834,55	19.950,39
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	11.630,28	1.319.065,48	767.752,49	767.752,49	562.943,26	0,01
104	DESPESAS DE CAPITAL	426.880,98	792.643,05	768.337,00	768.337,00	24.306,00	426.880,98
105	Investimentos	426.880,98	792.643,05	768.337,00	768.337,00	24.306,00	426.880,98
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	453.046,52	2.127.838,45	1.543.969,78	1.543.969,78	590.083,81

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 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	1.116,33	132.859,52	117.288,60	9.900,00	6.787,25
110	Pessoal e Encargos Sociais	666,33	30.224,36	30.890,71	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	450,00	102.635,16	86.397,89	9.900,00	6.787,25
113	DESPESAS DE CAPITAL	111.204,94	0,00	0,00	0,00	111.204,94
114	Investimentos	111.204,94	0,00	0,00	0,00	111.204,94
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	112.321,27	132.859,52	117.288,60	9.900,00	117.992,19

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 12

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 89, de 02/10/2018.

30/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	96.420.395,23	78.533.517,30	88	Despesas Orçamentárias (VI)	0	82.198.753,13	53.983.379,34
2	00 Recursos Ordinários	0	60.374.729,22	51.934.241,02	89	00 Recursos Ordinários	0	51.193.535,78	37.504.462,41
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	8.455.740,51	7.231.578,07	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	17.675.118,34	8.310.493,43
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	12.461.027,07	10.461.055,72	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	95	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
13	15 Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	795.344,03	813.809,93	100	15 Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	276.484,07	392.609,24
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	3.461.442,52	2.670.715,81	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	2.755.785,00	2.219.459,12
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	65.489,92	405.340,25
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/assistência social)	0	477.500,00	1.384.750,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/assistência social)	0	687.977,03	1.900.659,62
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	355.514,39	13.242,48	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	321.461,26	150.944,51
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/assistência social)	0	460.227,80	684.422,22	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/assistência social)	0	460.227,80	576.073,81
26	28 Transferências de Recursos - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Recursos - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
39	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	370.000,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

44	55 Transferência Especial da União	0	370.000,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	132	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
46	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	133	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	134	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 199/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	135	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 199/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 199/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 199/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Prê-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	525.929,10	0,00	138	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Prê-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 133/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 133/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui o Art. 2º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui o Art. 2º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	3,12	142	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	8.692.941,99	2.981.748,91	145	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	8.762.673,93	2.523.326,90
59	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00	146	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
61	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	357.950,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	742.674,01	173.351,72	158	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	23.993.914,39	19.062.210,63
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	742.674,01	173.351,72	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	23.993.914,39	19.062.210,63
73	Reposse Duodécimo Câmara Municipal	0	694.528,48	30.946,32	160	Reposse Duodécimo Câmara Municipal	0	5.210.911,14	3.602.400,92
74	Outras Transferências Financeiras	0	48.145,53	142.405,43	161	Outras Transferências Financeiras	0	18.383.003,25	15.459.809,71
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
79	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	6.226.942,40	5.007.306,04	166	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	6.192.039,04	3.885.876,92
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	1.381.247,41	2.127.838,45	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	1.543.969,78	410.217,94
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	287.165,60	132.859,52	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	117.288,60	653.048,03
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.470.140,55	2.703.693,88	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.436.191,73	2.695.797,01
83	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	87.988,93	43.114,19	170	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	94.588,93	42.914,19
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	15.460.694,15	8.597.785,60	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	6.865.519,32	15.460.694,15
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	15.460.694,15	8.597.785,60	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.865.519,32	15.460.694,15
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	118.850.225,88	92.312.160,63	174	TOTAL (X) = (VII+VIII+IX)	0	118.850.225,88	92.312.160,63

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
175	00 - Recursos Ordinários	60.374.729,22	0,00	60.374.729,22	51.934.241,02	0,00	51.934.241,02
176	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	20.790.570,89	12.324.830,38	8.455.740,51	17.435.095,96	10.203.517,49	7.231.578,07
177	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	12.461.027,07	0,00	12.461.027,07	10.461.055,72	0,00	10.461.055,72
178	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	785.344,03	0,00	785.344,03	813.809,95	0,00	813.809,95



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

179	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	3.461.442,52	0,00	3.461.442,52	2.670.715,81	0,00	2.670.715,81
180	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
181	23 - Outras Transferências Federativas, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação ou assistência social)	477.500,00	0,00	477.500,00	1.384.750,00	0,00	1.384.750,00
182	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	355.514,39	0,00	355.514,39	13.242,48	0,00	13.242,48
183	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00	3,12	0,00	3,12
184	80 - Transferências do Estado - RUNDERSUL	8.692.941,59	0,00	8.692.941,59	2.981.748,91	0,00	2.981.748,91
185	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação ou assistência social)	460.227,80	0,00	460.227,80	0,00	0,00	0,00
186	55 - Transferência Especial da União	370.000,00	0,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
187	65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Prê-Sal - Lei nº 13.883/2019	525.828,10	0,00	525.828,10	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa							

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) 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.
- 4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 13

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2022

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 02/10/2018.

30/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE		6.935.704,34	15.534.279,17	50	PASSIVO CIRCULANTE		459.409,40	365.483,58
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.865.519,32	15.460.694,13	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Respostas a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	405.157,79	245.180,79
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	70.185,02	63.585,02	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	54.251,61	20.302,79
13	Estoque	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	825.908,91	783.000,26
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	825.908,91	783.000,26
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	51.238.652,19	42.375.592,02	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	15.357.226,14	13.090.592,02	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	15.357.226,14	13.090.592,02	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	56.889.038,22	56.851.747,33
23	Dívida Ativa Tributária	0	15.357.226,14	13.090.592,02	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 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	Adotamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	56.889.038,22	56.851.747,33
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Débitos Acumulados*	0	56.889.038,22	56.851.747,33
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Débitos do Exercício	0	372.907,87	14.073.270,21
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	56.851.747,33	42.778.476,84
35	Imobilizado	0	35.881.426,05	29.285.360,01	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	26.743.239,39	22.049.726,10	85	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	21.726.007,15	15.825.108,32	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	12.987.620,49	8.989.414,44	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	58.174.356,53	57.900.231,19
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	58.174.356,53	57.900.231,19					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
-----	--------------------	-------	------	------	-----	--------------------	-------	------	------



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

95	ATIVO (I)	0	58.104.171,51	47.900.231,19	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	6.865.519,32	5.524.279,17	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	51.238.652,19	42.375.952,02	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	3.113.417,10	3.629.368,81	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	2.287.506,29	2.846.368,52	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	825.910,81	783.000,29	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-III)	0	54.990.754,41	44.270.862,38	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 Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO				
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA*	2022	2021
114	00 - Recursos Ordinários	0	4.877.088,45	13.352.783,87
115	01 - Recolha de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	-200.287,67	-399.499,50
116	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	-250,00	-12.283,88
117	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	-168.002,92	-131.361,84
118	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação- União	0	-538.085,92	-538.085,92
119	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/outras assistências sociais)	0	275.381,99	21.680,51
120	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	114.961,10	44.617,59
121	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/outras assistências sociais)	0	227.328,92	0,00
122	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL	0	-72.800,00	-89.720,69
123	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	62.677,18	365.195,46
Nota Explicativa				

Nota:

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.

Instruções de Preenchimento:

• **GS - FONTES DE RECURSOS**, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

• **ES** - valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 14

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

30/03/2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 02/10/2018.

Nr.	GI - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	100.825.414,96	93.623.520,15
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	25.661.038,56	22.736.895,76
3	Impostos	1	18.486.811,92	16.419.158,17
4	Taxas	1	7.174.226,64	6.317.014,72
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	722,87
6	Contribuições	1	2.952.930,49	2.670.715,81
7	Contribuições Sociais	1	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	2.952.930,49	2.670.715,81
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	1.304.672,76	1.423.640,27
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	1.304.672,76	1.423.640,27
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	2.616.449,06	308.746,82
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	11.931,26	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	1.074.886,69	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	1.529.541,12	480.419,59
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	1	0,00	28.327,23
23	Transferências e Delegações Recebidas	1	67.115.624,60	60.283.182,26
24	Transferências Intragovernamentais	1	1.074.272,10	688.320,21
25	Transferências Intergovernamentais	1	65.241.352,50	59.674.862,05
26	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	61.317,95	2.721.325,75
34	Reavaliação de Ativos	1	0,00	2.363.375,75
35	Ganhos com Alienação	1	0,00	357.950,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	1	61.317,95	0,00
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	1.113.381,54	3.279.013,48
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	3.113.381,54	3.279.013,48
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	100.825.414,96	93.623.520,15
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	100.788.124,09	79.350.249,64
47	Pessoal e Encargos	1	20.406.465,99	12.513.928,50
48	Remuneração a Pessoal	1	17.055.080,05	10.273.570,69
49	Encargos Patronais	1	3.059.162,69	2.240.357,81
50	Benefícios a Pessoal	1	181.860,20	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	110.968,05	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistência	1	124.956,93	53.219,08
53	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Pensões	1	0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	1	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	1	124.596,93	13.229,08
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	42.221.167,84	25.168.417,91
60	Uso de Material de Consumo	1	10.570.119,99	7.183.087,99
61	Serviços	1	27.652.702,18	17.985.329,92
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	1	3.988.346,07	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1	82.683,32	77.864,17
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	1	205,91	77.864,17
66	Vanagens Monetárias e Cambiais	1	62.477,81	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	1	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	1	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	1	28.619.577,33	32.586.422,81
72	Transferências Intergovernamentais	1	27.497.989,14	21.328.937,75
73	Transferências Intergovernamentais	1	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	1	1.261.588,21	1.053.267,37
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	0,00	10.203.517,49
76	Transferências a Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	1	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	397.195,62	4.914.374,56
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	1	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	1	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	1	194.300,06	0,00
85	Desincorporação de Ativos	1	202.895,96	4.914.374,56
86	Tributárias	1	1.327.605,82	1.103.225,36
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
88	Contribuições	1	1.327.605,82	1.103.225,36
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	7.124.788,04	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	1	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	1	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	1	7.124.788,04	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	284.043,18	3.132.787,25
94	Premiações	1	13.500,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	1	0,00	0,00
96	Operações da Autarquia Monetária	1	0,00	0,00
97	Incentivos	1	165.526,61	89.250,00
98	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	1	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1	105.016,57	3.043.537,25
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	100.788.124,09	79.580.249,64
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	37.290,87	14.073.270,51

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 15

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2022

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

30/03/2023

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	LEIS (NÚMERO E DATA)	ATUALIZAÇÕES			VALOR	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B)+C+D-E-F-G
		CONTRATO	CREADOR				CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESCATE ESCRITURAL (G)	
1	0	85.884-32	CEF PNAFM CONT 95804-32		0,00	44.625,26	0,00	3.137,04	0,00	28.431,90	0,00	146,68	0,00
2	0	13163.720050/2013-19	INSS - Inst. Nac. de Prev. Social 13163.720050/2013-19		0,00	208.501,10	0,00	0,00	0,00	18.140,47	0,00	170.373,90	19.986,73
3	12810/13	P 13163.720051/2013-63	PASEP Lei 12810/13 - P 13163.720051/2013-63		0,00	353.460,07	0,00	25.400,44	0,00	28.431,90	0,00	18.082,38	332.346,23
4	0	137130.0001-13	PASEP P 137130.0001-13 e 13715.000076-10 (PD03)		0,00	370.318,79	0,00	2.970,92	0,00	44.384,93	0,00	40.715,54	288.179,24
5	0	10.140-728454/2018-35	Parcelamento Pasesp 606 pr 10.140-728454/2018-35		0,00	312.204,48	0,00	0,00	0,00	88.547,92	0,00	81.168,50	142.488,06
					0,00	1.289.109,70	0,00	31.528,40	0,00	207.947,12	0,00	310.487,00	783.000,26

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

Nr.	LEIS (NÚMERO E DATA)	ATUALIZAÇÕES			VALOR	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B)+C+D-E-F-G
		CONTRATO	CREADOR	MOEDA REAL/DOLAR			CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESCATE ESCRITURAL (G)	
6	0	0	0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

30/03/2023

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 02/10/2018.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	245.180,79	287.165,60	117.288,60	9.900,00	405.157,79
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	287.165,60	0,00	0,00	287.165,60
3	Restos a Pagar em 2021	132.859,52	0,00	116.622,27	9.900,00	6.337,25
4	Restos a Pagar em 2020	111.871,27	0,00	606,32	0,00	111.264,94
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	2.980.884,97	1.381.267,41	1.543.969,78	590.083,81	1.828.098,79
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	1.381.267,41	0,00	0,00	1.381.267,41
10	Restos a Pagar em 2021	2.127.838,45	0,00	1.535.847,14	578.695,93	13.295,38
11	Restos a Pagar em 2020	442.588,20	0,00	4.314,34	11.887,88	428.886,38
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	10.463,32	0,00	3.808,30	0,00	6.655,02
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	2.826.065,76	1.668.433,01	1.661.258,38	599.983,81	2.232.256,58
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	20.302,79	4.470.140,55	4.436.191,73	0,00	94.251,61
24	DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	2.846.368,55	6.138.573,56	6.097.450,11	599.983,81	2.287.508,19

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 17

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

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

30/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	0,00	0,00
2	Ingressos	1	95.388.681,21	80.641.487,64
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	24.245.862,95	21.359.744,20
4	Receita de Contribuições	1	2.952.930,49	2.670.715,81
5	Receita Patrimonial	1	1.529.541,12	28.327,23
6	Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
7	Receita Industrial	1	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	1	1.336.626,56	1.423.640,27
9	Remuneração das Disponibilidades	1	0,00	480.418,59
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	0,00	2.741.375,64
11	Transferências Recebidas	1	58.718.865,03	47.575.524,09
12	Outros Ingressos Operacionais	1	6.604.855,66	4.361.740,81
13	Desembolsos	1	94.104.969,46	65.942.162,92
14	Pessoal e demais despesas	1	58.079.772,86	37.742.727,06
15	Juros e encargos da dívida	1	82.078,29	77.864,17
16	Transferências Concedidas	1	31.222.266,69	23.759.027,75
17	Outros desembolsos operacionais	1	4.720.850,62	4.357.543,94
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	1.283.711,75	14.699.324,72
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	0,00	0,00
20	Ingressos	1	6.522.487,47	2.427.122,22
21	Alienação de bens	1	0,00	357.950,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00
23	Outros Ingressos de Investimento	1	6.522.487,47	2.069.172,22
24	Desembolsos	1	16.301.002,07	10.114.251,72
25	Aquisição de ativo não circulante	1	16.293.079,07	10.114.251,72
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	1	7.928,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	- 9.778.514,60	- 7.687.129,50
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1	0,00	0,00
30	Ingressos	1	0,00	0,00
31	Operações de crédito	1	0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
33	Outros Ingressos de financiamento	1	0,00	0,00
34	Desembolsos	1	100.371,98	149.286,67
35	Amortização / Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamento	1	100.371,98	149.286,67
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	- 100.371,98	- 149.286,67
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	- 8.995.174,83	6.862.908,55
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	15.460.694,15	8.797.785,60
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	6.465.519,32	15.460.694,15

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intragovernamentais	0,00	49.402.172,34
43	da União	0,00	25.394.042,16
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	22.008.130,18
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	742.674,51	173.351,75
47	Outras transferências recebidas	2.952.930,49	2.670.715,81
48	Total das Transferências Recebidas	3.695.604,50	50.246.239,90
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	31.222.266,69	23.759.027,75
50	Intragovernamentais	0,00	0,00
51	» União	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	29.861.244,08	22.785.863,18
55	Outras transferências concedidas	1.361.022,61	1.053.164,57
56	Total das Transferências Concedidas	31.222.266,69	23.759.027,75

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	5.526.995,45	2.405.812,19
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	18.467.546,97	14.899.738,82
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	2.608.519,27	1.683.688,84
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	1.327.609,82	1.103.225,36
68	Educação	12.408.948,67	5.665.151,55
69	Cultura	2.863.248,60	1.944.272,22
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	7.380.305,26	4.272.380,18
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	3.724.566,16	2.737.153,39
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	17.488,71	432.525,51
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	3.234.880,72	2.775.700,48
83	Desporto e Lazer	519.667,28	228.078,52
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	58.079.772,86	37.747.727,06

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	82.079,29	77.864,17
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	82.079,29	77.864,17

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 1

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Anexo 1 - Balanço Orçamentário
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro até Fevereiro - 1º Bimestre/2023

LRP, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º - Anexo 1

30/03/2023

Nr.	G1 - RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo (a - c)
				No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
1	RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	145.980.600,00	145.980.600,00	22.797.102,07	15,62	22.797.102,07	15,62	123.183.497,93
2	RECEITAS CORRENTES	143.928.900,00	143.928.900,00	22.797.102,07	15,84	22.797.102,07	15,84	121.131.797,93
3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	26.410.540,00	26.410.540,00	3.442.096,17	13,03	3.442.096,17	13,03	22.968.443,83
4	Impostos	20.183.680,00	20.183.680,00	2.238.924,99	11,09	2.238.924,99	11,09	17.944.755,01
5	Taxas	6.193.860,00	6.193.860,00	1.203.171,18	19,43	1.203.171,18	19,43	4.990.688,82
6	Contribuição de Melhoria	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00
7	CONTRIBUIÇÕES	6.913.200,00	6.913.200,00	633.045,18	9,16	633.045,18	9,16	6.280.154,82
8	Contribuições Sociais	3.313.200,00	3.313.200,00	263.505,96	7,85	263.505,96	7,85	3.049.694,04
9	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	3.600.000,00	3.600.000,00	369.539,22	10,27	369.539,22	10,27	3.230.460,78
12	RECEITA PATRIMONIAL	6.504.100,00	6.504.100,00	1.393.514,21	21,43	1.393.514,21	21,43	5.110.585,79
13	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	22.100,00	22.100,00	457,44	2,07	457,44	2,07	21.642,56
14	Valores Mobiliários	6.482.000,00	6.482.000,00	1.393.056,77	21,49	1.393.056,77	21,49	5.088.943,23
15	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA AGRICOLAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	RECEITA DE SERVIÇOS	3.960.000,00	3.960.000,00	75.081,52	1,90	75.081,52	1,90	3.884.918,48
23	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	3.960.000,00	3.960.000,00	75.081,52	1,90	75.081,52	1,90	3.884.918,48
24	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	99.288.260,00	99.288.260,00	17.178.492,14	17,30	17.178.492,14	17,30	82.109.767,86
29	Transferências da União e de suas Entidades	48.151.960,00	48.151.960,00	6.528.015,39	13,56	6.528.015,39	13,56	41.623.944,61
30	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	33.735.300,00	33.735.300,00	7.220.090,03	21,40	7.220.090,03	21,40	26.515.209,97
31	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências de Outras Instituições Públicas	17.401.000,00	17.401.000,00	3.430.386,72	19,71	3.430.386,72	19,71	13.970.613,28
34	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Outras Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	852.800,00	852.800,00	74.872,85	8,78	74.872,85	8,78	777.927,15
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	180.800,00	180.800,00	24.534,27	13,57	24.534,27	13,57	156.265,73
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	31.000,00	31.000,00	11.526,84	37,18	11.526,84	37,18	19.473,16
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Demais Receitas Correntes	641.000,00	641.000,00	38.811,74	6,05	38.811,74	6,05	602.188,26
42	RECEITAS DE CAPITAL	2.051.700,00	2.051.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.051.700,00
43	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	ALIEÇÃO DE BENS	124.300,00	124.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.300,00
47	Alienação de Bens Móveis	94.500,00	94.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.500,00
48	Alienação de Bens Imóveis	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
49	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

51	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.927.200,00	1.927.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.927.200,00
52	Transferências da União e de suas Entidades	863.300,00	863.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863.300,00
53	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	1.062.800,00	1.062.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.062.800,00
54	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Instituições Privadas	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
56	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	9.019.400,00	9.019.400,00	997.669,83	11,06	997.669,83	11,06	8.021.730,17	
65	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	155.000.000,00	155.000.000,00	23.794.771,90	15,35	23.794.771,90	15,35	131.205.228,10	
66	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	155.000.000,00	155.000.000,00	23.794.771,90	15,35	23.794.771,90	15,35	131.205.228,10	
74	DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	155.000.000,00	155.000.000,00	23.794.771,90	15,35	23.794.771,90	15,35	131.205.228,10	
76	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e-f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e-h)	Despesas Pagas Até o Bimestre (j)
				No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)		
79	DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	147.581.900,00	146.465.077,00	87.192.496,45	87.192.496,45	59.272.580,55	15.991.345,36	130.473.731,64	14.743.387,21	
80	DESPESAS CORRENTES	123.634.538,00	125.185.634,01	84.686.212,68	84.686.212,68	40.499.421,33	15.458.888,96	109.726.745,05	14.346.122,73	
81	PESSAL E ENCARGOS SOCIAIS	64.116.499,00	64.480.136,00	47.753.404,32	47.753.404,32	16.726.851,68	9.470.150,53	55.010.150,53	9.439.510,26	
82	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	300,00	300,00	85.685,00	85.685,00	214.415,00	40.057,60	10.057,60	290.042,40	18.057,60
83	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	59.217.939,00	60.405.278,01	36.847.123,36	36.847.123,36	23.358.134,63	5.978.680,83	54.426.537,18	4.896.554,87	
84	DESPESAS DE CAPITAL	18.917.341,00	16.249.421,99	2.906.283,77	2.906.283,77	13.743.138,23	532.456,40	15.716.965,99	997.264,88	
85	INVESTIMENTOS	18.917.341,00	15.864.421,99	2.998.532,85	2.998.532,85	13.465.889,14	518.833,29	15.345.586,70	383.641,37	
86	INVERSIÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
87	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	400.000,00	385.000,00	107.750,92	107.750,92	277.249,08	13.623,11	371.766,89	13.623,11	
88	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.030.021,00	5.030.021,00	0,00	0,00	5.030.021,00	0,00	5.030.021,00	0,00	
89	DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	7.418.000,00	8.234.922,00	7.961.000,00	7.961.000,00	571.923,00	995.989,27	7.238.033,63	995.657,97	
90	SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	155.000.000,00	155.000.000,00	95.153.496,45	95.153.496,45	59.846.503,55	16.987.334,73	138.012.665,27	15.739.044,28	
91	AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
92	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
93	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
94	Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
95	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
96	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
97	Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
98	TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	155.000.000,00	155.000.000,00	95.153.496,45	95.153.496,45	59.846.503,55	16.987.334,73	138.012.665,27	15.739.044,28	
99	SUPERÁVIT (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.807.437,17	0,00	6.807.437,17
100	TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	155.000.000,00	155.000.000,00	95.153.496,45	95.153.496,45	59.846.503,55	16.987.334,73	23.794.771,90	138.012.665,27	23.794.771,90
101	RESERVA DO RPPS	5.030.021,00	5.030.021,00	0,00	0,00	5.030.021,00	0,00	5.030.021,00	0,00	

Nr.	G3 - RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas			Saldo (a - c)	
				No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)		
102	RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	9.019.400,00	9.019.400,00	997.669,83	11,06	997.669,83	11,06	8.021.730,17
103	RECEITAS CORRENTES	9.016.100,00	9.016.100,00	997.669,83	11,07	997.669,83	11,07	8.018.430,17
104	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

106	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	CONTRIBUIÇÕES	6.201.100,00	6.201.100,00	514.068,33	8,29	514.068,33	8,29	5.687.031,67
109	Contribuições Sociais	6.201.100,00	6.201.100,00	514.068,33	8,29	514.068,33	8,29	5.687.031,67
110	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	RECEITA PATRIMONIAL	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
114	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
115	Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121	RECEITA AGRICULTUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
124	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
128	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
136	Outras Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.800.000,00	2.800.000,00	483.601,50	17,27	483.601,50	17,27	2.316.398,50
138	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142	Demais Receitas Correntes	2.800.000,00	2.800.000,00	483.601,50	17,27	483.601,50	17,27	2.316.398,50
143	RECEITAS DE CAPITAL	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00
144	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
146	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
147	ALIENAÇÃO DE BENS	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
148	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
149	Alienação de Bens Imóveis	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
150	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
159	Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
161	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
163	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	Demais Receitas de Capital	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

Nr.	C4 - DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e-f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e-h)	Despesas Pagas Até o Bimestre (j)
				No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)		
165	DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	7.418.100,00	8.234.923,00	7.961.000,00	7.961.000,00	573.923,00	995.989,37	995.989,37	7.338.933,63	995.657,07
166	DESPESAS CORRENTES	7.218.100,00	8.034.923,00	7.961.000,00	7.961.000,00	473.923,00	995.989,37	995.989,37	7.038.933,63	995.657,07
167	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.177.100,00	7.883.923,00	6.610.000,00	6.610.000,00	473.923,00	512.219,27	512.219,27	6.376.403,73	512.186,97
168	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	141.000,00	1.351.000,00	1.351.000,00	1.351.000,00	0,00	482.470,10	482.470,10	868.529,90	482.470,10
170	DESPESAS DE CAPITAL	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
171	INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
173	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
174	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota:
1) O déficit será apurado pela diferença entre a receita realizada e a despesa liquidada nos cinco primeiros bimestres e a despesa empenhada no último bimestre.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 21

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Anexo 1.1 - Demonstrativo da Relação das Despesas Correntes e Receitas Correntes
Janeiro até Fevereiro - 1º Bimestre/2023

Nr.	G1 - RECEITAS CORRENTES	Evolução da Receita Realizada nos últimos 12 meses												Total dos últimos 12 meses (a)
		Mar/2022	Abr/2022	Mai/2022	Jun/2022	Jul/2022	Ago/2022	Set/2022	Out/2022	Nov/2022	Dez/2022	Jan/2023	Fev/2023	
1	RECEITAS CORRENTES *	10.162.819,96	10.299.228,26	10.424.023,42	13.795.359,96	12.880.836,04	11.124.432,17	11.312.809,27	14.840.232,95	10.809.317,21	16.720.223,19	10.433.428,02	13.361.343,81	146.464.094,33
2	RECEITAS CORRENTES (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	9.528.476,40	9.910.637,88	9.687.243,93	12.961.208,23	12.119.996,06	10.327.676,80	10.478.004,41	14.030.686,70	9.926.647,98	14.196.809,80	10.431.716,36	12.365.585,71	135.394.490,27
3	RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	634.343,56	688.590,38	736.779,49	834.151,73	760.839,98	796.755,37	834.804,86	809.546,25	882.669,23	2.523.413,39	1.911,73	995.758,10	10.469.604,06

Nr.	G2 - DESPESAS CORRENTES	Evolução da Despesa Liquidada nos últimos 12 meses												Total dos últimos 12 meses (b)	Restos a Pagar NÃO Processados Inscritos		Total dos últimos 12 meses Ajustado (e) = (b) + (c) - (d)
		Mar/2022	Abr/2022	Mai/2022	Jun/2022	Jul/2022	Ago/2022	Set/2022	Out/2022	Nov/2022	Dez/2022	Jan/2023	Fev/2023		Em 31 de Dezembro (c)	Cancelamento (d) 4	
4	DESPESAS CORRENTES *	11.684.938,52	9.396.451,58	11.538.150,92	12.250.578,19	11.807.896,12	10.863.760,97	11.039.060,81	11.920.328,72	12.826.527,21	16.302.706,59	7.101.351,64	9.353.526,69	136.085,27	7,86	0,00	136.085,27
5	DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	10.884.103,31	8.873.362,56	10.801.042,75	11.254.960,65	11.178.805,69	10.094.676,95	10.204.658,36	10.957.882,80	11.973.829,67	13.936.482,12	6.393.565,64	9.065.323,32	125.618,69	3,96	0,00	125.618,69
6	DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	800.835,01	523.089,02	737.108,17	995.617,54	629.090,52	769.084,02	834.402,45	962.445,92	852.697,54	2.366.224,47	707.786,00	288.203,37	10.466,584,00	0,00	0,00	10.466,584,00

7 RELACIONAMENTO ENTRE AS DESPESAS CORRENTES E RECEITAS CORRENTES (%) (f) = ((e) / (a) * 100) 92,91

Nr.	G4 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE ESTABELECIDO NO ART. 167-A DA CF/88	Percentual (%) do Limite Máximo (g)	Percentual (%) que excedeu o Limite Permitido (h)	Percentual (%) do ajuste Fiscal Previsto no Ato Normativo (i)	Percentual (%) excedente ajustado (j)
8	TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DO ART. 167-A DA CF/88 5	92,91	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- Receitas Correntes: para a apuração das receitas correntes, deverá ser considerada a fase da arrecadação.
- Despesas Correntes: para apuração das despesas correntes deverão ser consideradas as despesas liquidadas nos 12 (doze) meses mais as despesas empenhadas e não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados - RPNP, no mês de dezembro.
- Restos a Pagar Não Processados Inscritos em 31 de Dezembro (c): valor dos Restos a Pagar Não Processados, inscritos no mês de dezembro.
- Cancelamentos (d): informar os valores cancelados dos RPNP inscritos no mês de dezembro do exercício imediatamente anterior.
- Trajetoária de Retorno ao Limite do Art. 167-A da CF/88: Deverá estar amparada por Ato Normativo de Vigência imediata e Declaração do Chefe do Poder Executivo especificando o mecanismo de Ajuste Fiscal que ensejou o retorno ao limite mediante envio destas documentações na peça "Outros Documentos".
- Percentual excedente ajustado é o percentual efetivamente alcançado pelo ente por meio da adoção dos mecanismos de ajuste estabelecidos no ato normativo.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 2

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Anexo 2 - Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro até Fevereiro - 1º Bimestre/2023

LRF, Art. 52, inciso II, alíneas "c" - Anexo 2

30/03/2023

GL - FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			Saldo (c) = (a-b)	Despesas Liquidadas			Saldo (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (1)	146.381.900,00	146.465.077,00	87.192.496,43	87.392.486,43	91,63	59.272.580,55	15.991.345,36	15.991.345,36	91,14	130.473.731,64
LEGISLATIVA	5.055.900,00	5.861.557,44	3.288.846,72	3.288.846,72	3,46	2.572.710,72	571.900,75	571.900,75	3,37	5.289.656,69
Ação Legislativa	5.055.900,00	5.861.557,44	3.288.846,72	3.288.846,72	3,46	2.572.710,72	571.900,75	571.900,75	3,37	5.289.656,69
JUDICIÁRIA	2.659.200,00	2.678.200,00	2.610.162,77	2.610.162,77	2,74	66.037,23	540.205,80	540.205,80	3,18	2.137.994,20
Ação Judiciária	2.659.200,00	2.678.200,00	2.610.162,77	2.610.162,77	2,74	66.037,23	540.205,80	540.205,80	3,18	2.137.994,20
ESSENCIAL À JUSTIÇA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	23.292.749,00	21.623.149,00	16.735.581,24	16.735.581,24	17,59	4.087.567,76	3.001.045,86	3.001.045,86	17,67	18.622.103,14
Planejamento e Orçamento	641.000,00	641.000,00	305.141,50	305.141,50	0,32	335.858,50	28.864,24	28.864,24	0,17	612.135,76
Administração Geral	19.994.249,00	19.024.649,00	15.062.331,74	15.062.331,74	15,83	3.962.317,26	2.803.247,61	2.803.247,61	16,50	16.221.401,39
Administração Financeira	1.691.100,00	1.691.100,00	1.367.889,00	1.367.889,00	1,44	323.212,00	168.714,01	168.714,01	0,99	1.522.385,99
Controle Interno	266.000,00	266.000,00	220,00	220,00	0,00	265.780,00	220,00	220,00	0,00	265.780,00
Comunicação Social	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.922.150,00	3.922.150,00	2.964.813,08	2.964.813,08	3,12	957.336,92	619.606,04	619.606,04	3,65	3.302.543,96
Administração Geral	3.024.000,00	3.024.000,00	2.694.969,29	2.694.969,29	2,82	259.030,71	512.501,80	512.501,80	3,02	2.514.798,20
Assistência à Criança e ao Adolescente	102.950,00	102.950,00	200,00	200,00	0,00	102.750,00	0,00	0,00	0,00	102.950,00
Assistência Comunitária	764.900,00	764.900,00	269.643,49	269.643,49	0,28	495.256,51	107.104,24	107.104,24	0,63	657.793,76
PREVIDÊNCIA SOCIAL	14.369.000,00	14.369.000,00	1.917.753,26	1.917.753,26	2,02	12.451.246,74	1.760.139,16	1.760.139,16	10,36	12.608.860,84
Previdência do Regime Estatutário	14.369.000,00	14.369.000,00	1.917.753,26	1.917.753,26	2,02	12.451.246,74	1.760.139,16	1.760.139,16	10,36	12.608.860,84
SAÚDE	31.325.466,00	31.423.643,00	21.652.844,20	21.652.844,20	22,76	9.770.798,80	3.759.329,07	3.759.329,07	22,13	27.664.313,93
Administração Geral	35.200,00	35.200,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00
Atenção Básica	17.761.666,00	17.948.343,00	14.202.076,11	14.202.076,11	14,93	3.746.266,89	2.464.614,27	2.464.614,27	14,51	15.483.728,73
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	11.210.000,00	11.024.200,00	6.458.957,47	6.458.957,47	6,78	4.565.242,53	1.093.890,43	1.093.890,43	6,44	9.930.605,27
Suporte Profissional e Terapêutico	1.200.200,00	1.200.200,00	478.126,02	478.126,02	0,50	722.073,98	80.290,33	80.290,33	0,47	1.119.909,67
Vigilância Sanitária	1.118.400,00	1.219.400,00	913.704,60	913.704,60	0,94	701.695,40	120.534,04	120.534,04	0,71	1.094.865,96
TRABALHO	1.200.000,00	1.200.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1,16	100.000,00	131.955,88	131.955,88	0,78	1.068.044,12
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	1.200.000,00	1.200.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1,16	100.000,00	131.955,88	131.955,88	0,78	1.068.044,12
EDUCAÇÃO	35.112.504,00	35.112.504,00	24.386.738,34	24.386.738,34	25,63	10.725.765,66	3.838.855,05	3.838.855,05	22,60	31.273.648,95
Administração Geral	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00
Alimentação e Nutrição	1.950.000,00	1.950.000,00	182.863,70	182.863,70	0,19	1.767.136,30	79.525,05	79.525,05	0,47	1.870.474,95
Ensino Fundamental (Educação Básica)	21.421.205,00	21.421.205,00	17.446.572,66	17.446.572,66	18,34	3.974.632,34	2.224.793,67	2.224.793,67	13,10	19.196.411,33
Ensino Superior	3.000.000,00	3.000.000,00	1.415.308,14	1.415.308,14	1,49	1.584.691,86	396.500,22	396.500,22	2,33	2.603.499,78
Educação Infantil (Educação Básica)	7.459.295,00	7.459.295,00	5.085.913,69	5.085.913,69	5,34	2.373.381,31	961.393,30	961.393,30	5,66	6.497.901,70
Infraestrutura Urbana	1.282.000,00	1.282.000,00	256.060,15	256.060,15	0,27	1.025.939,85	176.642,81	176.642,81	1,04	1.105.357,19
CULTURA	1.271.000,00	1.370.800,00	1.185.559,66	1.185.559,66	1,23	185.240,34	325.508,59	325.508,59	1,92	1.045.291,41
Difusão Cultural	1.271.000,00	1.370.800,00	1.185.559,66	1.185.559,66	1,23	185.240,34	325.508,59	325.508,59	1,92	1.045.291,41
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
URBANISMO	6.093.000,00	7.887.342,56	4.901.853,35	4.901.853,35	5,15	2.985.489,21	702.602,58	702.602,58	4,14	7.184.739,98
Infraestrutura Urbana	5.329.000,00	5.322.342,56	2.643.575,26	2.643.575,26	2,78	2.679.767,30	221.853,35	221.853,35	1,31	5.101.489,21
Serviços Urbanos	2.564.000,00	2.564.000,00	2.258.278,09	2.258.278,09	2,37	305.721,91	480.749,23	480.749,23	2,83	2.283.230,77
HABITAÇÃO	880.000,00	880.000,00	0,00	0,00	0,00	880.000,00	0,00	0,00	0,00	880.000,00
Habitación Urbana	880.000,00	880.000,00	0,00	0,00	0,00	880.000,00	0,00	0,00	0,00	880.000,00
SANEAMENTO	3.660.050,00	3.930.050,00	3.066.232,60	3.066.232,60	3,22	851.817,40	511.305,05	511.305,05	3,01	3.408.744,95
Saneamento Básico Urbano	3.660.050,00	3.930.050,00	3.066.232,60	3.066.232,60	3,22	851.817,40	511.305,05	511.305,05	3,01	3.408.744,95
GESTÃO AMBIENTAL	107.800,00	107.800,00	0,00	0,00	0,00	107.800,00	0,00	0,00	0,00	107.800,00
Administração Geral	107.800,00	107.800,00	0,00	0,00	0,00	107.800,00	0,00	0,00	0,00	107.800,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AGRICULTURA	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
Extensão Rural	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDÚSTRIA	205.000,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00
Promoção Industrial	205.000,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	1.260.066,00	1.434.812,99	1.194.712,99	1.194.712,99	1.26	260.100,00	20.645,05	20.645,05	0,12	1.434.167,94	0,12
Turismo	1.260.066,00	1.434.812,99	1.194.712,99	1.194.712,99	1,26	260.100,00	20.645,05	20.645,05	0,12	1.434.167,94	0,12
COMUNICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENERGIA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Energia Elétrica	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
TRANSPORTE	8.810.000,00	8.810.000,00	1.984.623,52	1.984.623,52	2,09	6.825.376,48	183.885,77	183.885,77	1,08	8.626.114,23	0,00
Serviços Urbanos	786.000,00	786.000,00	493.861,00	493.861,00	0,52	292.139,00	28.232,00	28.232,00	0,17	757.748,00	0,00
Transporte Aéreo	136.000,00	136.000,00	0,00	0,00	0,00	136.000,00	0,00	0,00	0,00	136.000,00	0,00
Transporte Rodoviário	7.888.000,00	7.888.000,00	1.490.762,52	1.490.762,52	1,57	6.397.237,48	155.653,77	155.653,77	0,92	7.732.966,23	0,00
DESPORTO E LAZER	363.600,00	158.847,01	7.338,80	7.338,80	0,01	151.508,21	680,00	680,00	0,00	158.167,01	0,00
Desporto Comunitário	363.600,00	158.847,01	7.338,80	7.338,80	0,01	151.508,21	680,00	680,00	0,00	158.167,01	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	700.100,00	685.100,00	193.435,92	193.435,92	0,20	491.664,08	23.680,71	23.680,71	0,14	661.419,29	0,00
Refinanciamento da Dívida Interna	700.100,00	685.100,00	193.435,92	193.435,92	0,20	491.664,08	23.680,71	23.680,71	0,14	661.419,29	0,00
RESERVA	5.030.021,00	5.030.021,00	0,00	0,00	0,00	5.030.021,00	0,00	0,00	0,00	5.030.021,00	0,00
Reserva de Contingência	5.030.021,00	5.030.021,00	0,00	0,00	0,00	5.030.021,00	0,00	0,00	0,00	5.030.021,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (D)	7.418.100,00	8.534.923,00	7.961.000,00	7.961.000,00	8,37	973.923,00	995.989,37	995.989,37	5,86	7.938.933,63	0,00
LEGISLATIVA	365.100,00	365.100,00	365.000,00	365.000,00	0,38	100,00	31.221,36	31.221,36	0,18	333.878,64	0,00
Ação Legislativa	365.100,00	365.100,00	365.000,00	365.000,00	0,38	100,00	31.221,36	31.221,36	0,18	333.878,64	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	2.376.000,00	3.786.000,00	3.716.000,00	3.716.000,00	3,91	70.000,00	597.407,34	597.407,34	3,52	3.188.592,66	0,00
Planejamento e Orçamento	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Administração Geral	2.506.000,00	3.716.000,00	3.716.000,00	3.716.000,00	3,91	0,00	597.407,34	597.407,34	3,52	3.118.592,66	0,00
Controle Interno	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Previdência do Regime Estatutário	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
SAÚDE	1.371.000,00	1.472.823,00	1.335.000,00	1.335.000,00	1,40	137.823,00	131.854,62	131.854,62	0,78	1.340.968,38	0,00
Atenção Básica	1.470.000,00	1.371.823,00	1.335.000,00	1.335.000,00	1,30	136.823,00	131.854,62	131.854,62	0,78	1.239.968,38	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
Visitação Sanitária	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
TRABALHO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	2.795.000,00	2.795.000,00	2.530.000,00	2.530.000,00	2,64	265.000,00	233.177,41	233.177,41	1,37	2.561.822,59	0,00
Ensino Fundamental (Educação Básica)	2.530.000,00	2.530.000,00	2.530.000,00	2.530.000,00	2,64	0,00	233.177,41	233.177,41	1,37	2.298.822,59	0,00
Educação Infantil (Educação Básica)	265.000,00	265.000,00	0,00	0,00	0,00	265.000,00	0,00	0,00	0,00	265.000,00	0,00
CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
URBANISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SANEAMENTO	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,02	0,00	2.328,64	2.328,64	0,01	12.671,36	0,00
Saneamento Básico Urbano	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,02	0,00	2.328,64	2.328,64	0,01	12.671,36	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AGRICULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDÚSTRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COMUNICAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENERGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPORTO E LAZER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
Refinanciamento da Dívida Interna	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
RESERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	153.800.000,00	155.000.000,00	95.153.496,45	95.153.496,45	100,00	59.846.503,55	16.987.334,73	16.987.334,73	100,00	138.012.665,27	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

Nota Explicativa
Nota Explicativa

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mmm>

Instruções de preenchimento:

Texto abaixo válido somente para 6º Bimestre:

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Quando houver valor negativo nas Despesas Empenhadas no Bimestre discriminar em Nota Explicativa o total das Despesas Empenhadas e das Anuladas.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 8

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Anexo 8 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro até Fevereiro - 1º Bimestre/2023

Lei 9.394/96 Art. 72 - Anexo B

30/03/2023

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (ARTS. 212 E 212-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL)			
Nr.	G1 - RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas até o Bimestre (b)
1	1- RECEITA DE IMPOSTOS	20.183.680,00	2.238.924,99
2	1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	5.287.130,00	87.203,76
3	1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	7.250.000,00	1.045.232,95
4	1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISB	5.029.890,00	969.381,53
5	1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.606.700,00	243.084,75
6	2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	68.365.100,00	12.933.508,18
7	2.1- Cota-Parte FPM	33.850.000,00	5.969.760,63
8	2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	33.850.000,00	5.969.760,63
9	2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	0,00	0,00
10	2.2- Cota-Parte ICMS	23.120.000,00	4.245.934,91
11	2.3- Cota-Parte IPF-Esporte	220.000,00	29.372,73
12	2.4- Cota-Parte ITR	6.550.000,00	587.158,43
13	2.5- Cota-Parte IPVA	4.285.000,00	2.110.281,48
14	2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
15	2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	340.100,00	0,00
16	3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	88.548.780,00	15.172.433,17
17	4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))	13.605.000,00	2.586.701,64
18	5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	8.532.195,00	1.206.406,65

FUNDEB			
Nr.	G4 - RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas até o Bimestre (b)
19	6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	11.000,00	9.575,43
20	6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.000,00	0,00
21	6.1.1- Principal	0,00	0,00
22	6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
23	6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	11.000,00	0,00
24	6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
25	6.2.1- Principal	0,00	0,00
26	6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
27	6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
28	6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
29	6.3.1- Principal	0,00	0,00
30	6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
31	6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
32	6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	9.575,43
33	6.4.1- Principal	0,00	9.575,43
34	6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
35	6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
36	7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	- 13.605.000,00	- 2.586.701,64

G5 - RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		Valor
37	8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	760.894,08
38	8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
39	8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	760.894,08



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

40	9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	770.469,51
----	---	------------

Nr.	G7 - DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (POR SUBFUNÇÃO)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)
41	10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	10.1.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	10.1.2- Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	10.1.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	10.2- OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	10.2.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	10.2.2- Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	10.2.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	10.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB							
Nr.	G8 - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	Despesas Empenhadas até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (sem Disponibilidade de Caixa) (h)	Despesas Empenhadas em Valor Superior Ao Total Das Receitas Recebidas No Exercício 9 (i)
56	11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G9 - INDICADORES - ART. 212-A, INCISO XI E § 3º - CONSTITUIÇÃO FEDERAL ²	Valor Exigido (j)	Valor Aplicado (k)	Valor Considerado Após Deduções (l)	% Aplicado (m)
64	15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	6.702,80	0,00	0,00	0,00
65	16- PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
66	17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G10 - INDICADOR - ART. 25, § 3º - LEI Nº 14.113, DE 2020 - (MÁXIMO DE 10% DE SUPERÁVIT) ³	Valor Máximo Permitido (n)	Valor Não Aplicado (o)	Valor Não Aplicado Após Ajuste (p)	Valor Não Aplicado Excedente Ao Máximo Permitido (q)	% Não Aplicado (r)
67	18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	957,54	9.575,43	9.575,43	8.617,89	100,00

Nr.	G11 - INDICADOR - ART. 25, § 3º - LEI Nº 14.113, DE 2020 - (APLICAÇÃO DO SUPERÁVIT DE EXERCÍCIO ANTERIOR) ³	Valor de Superávit Permitido No Exercício Anterior 2022 (s)	Valor Não Aplicado No Exercício Anterior 2022 (t)	Valor de Superávit Aplicado Até o Primeiro Quadrimestre (u)	Valor Aplicado Após o Primeiro Quadrimestre (v)	Valor Total de Superávit não Aplicado Até o Final do Exercício (w)	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior 2022 não Aplicado no Exercício Atual 2023 (x)
68	19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	1.714.997,02	- 496.180,34	0,00	0,00	0,00	0,00
69	19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.703.860,89	- 496.180,34	0,00	0,00	0,00	0,00
70	19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	11.136,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)							
Nr.	G12 - DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (POR SUBFUNÇÃO)	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

71	20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	20.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	20.2- Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	20.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
Nr.	G13 - DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (POR ÁREA DE ATUAÇÃO)S	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)
79	21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	21.1.1- Crèche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	21.1.2- Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G14 - APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		Valor
84	22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS - L20(d ou e)	0,00
85	23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	2.586.701,64
86	24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(G)	8.617,89
87	25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.11(J)	0,00
88	26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
89	27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(e) + L30.2(e))	0,00
90	28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)	2.595.319,53

Nr.	G15 - APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 E 5	Valor Exigido (z)			Valor Aplicado (aa)	% Aplicado (ab)
		Valor Exigido no Exercício (z1)11	Valor Não Aplicado - EC 119/2022 (z2)12	Valor Exigido (z = z1 + z2)		
91	29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	3.793.108,29	0,00	3.793.108,29	2.578.083,75	16,99

Nr.	G16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	Saldo Inicial (ac)	RP Liquidados (ad)	RP Pagos (ae)	RP Cancelados (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) -
						(ae) - (df)
92	30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE			
Nr.	G17 - RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas até o Bimestre (b)
96	31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
97	31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	0,00	0,00
98	31.1.1- Saldo- Educação	0,00	0,00
99	31.1.2- PDDE	0,00	0,00
100	31.1.3- PNAE	0,00	0,00
101	31.1.4 - PNATE	0,00	0,00
102	31.1.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
103	31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	0,00	0,00
104	31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
105	31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
106	31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00

Nr.	G18 - OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (POR SUBFUNÇÃO)S	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas até o Bimestre (d)				Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)
			Despesas Empenhadas até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)		
107	32- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
108	32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

109	32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	32.3- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	32.4- ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	32.5- ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	32.8- OUTRAS	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G19 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas até o Bimestre (d)	Despesas Liquidadas até o Bimestre (e)	Despesas Pagas Até o Bimestre (f)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)
116	33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	32.479.500,00	24.674.811,90	3.395.332,31	3.316.229,84	0,00
117	33.1- Despesas Correntes	31.851.147,00	24.658.931,90	3.395.332,31	3.316.229,84	0,00
118	33.1.1- Pessoal Ativo	22.319.645,00	18.873.624,51	3.187.117,56	3.185.117,86	0,00
119	33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121	33.1.4- Outras Despesas Correntes	9.531.502,00	5.785.207,46	208.214,75	131.111,89	0,00
122	33.2- Despesas de Capital	428.353,00	15.880,00	0,00	0,00	0,00
123	33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
124	33.2.2- Outras Despesas de Capital	428.353,00	15.880,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G20 - CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	Salário Educação (ai)
125	34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	234.810,32	0,00
126	35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	0,00	0,00
127	36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	3.052.779,00	0,00
128	37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	- 2.767.967,68	0,00
129	38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
130	39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
131	40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	- 2.767.967,68	0,00

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	

Instrução de Preenchimento:

1. Para atender à EC nº 119/2022, o ente deve identificar os valores não aplicados em 2020 e 2021 que ainda não foram compensados em 2022 e apresentar o valor remanescente que deve ser aplicado até o final de 2023, adicionando-o ao valor exigido para o exercício de 2023. Além disso, caso o ente apresente valor a ser aplicado em 2023, em decorrência do disposto na EC nº 119/2022, é necessário que esse fato seja evidenciado em NOTA EXPLICATIVA ao demonstrativo, ou seja, deve-se discriminar a informação da existência ou não de valor a ser compensado até 2023, qual seu montante e seu impacto no percentual apurado (Pág. 510, do MDF 13ª Edição).

Notas:

- SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB; SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequentes, mediante abertura de crédito adicional.
- Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos em disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RPEO do último bimestre do exercício.
- Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
- As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.
- Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.
- Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).
- Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.
- O Valor exigido (21) (L91C1) deve ser igual a 25% de L3 (L16C2).
- O Valor exigido (22) (L91C2) deve ser igual à diferença a menor entre o valor aplicado e o valor mínimo exigível constitucionalmente para os exercícios de 2020 e 2021 (-) diferença a maior eventualmente aplicada em 2022 (MDF 13ª Edição, páginas 359/360). O valor não aplicado corresponde ao valor do limite exigível (25%) que deixou de ser aplicado nos exercícios de 2020 e 2021, em razão da pandemia do Coronavírus, deduzido de valores efetivamente aplicados no exercício de 2022 para alcançar o limite exigível nos referidos exercícios.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 12

CASSILÂNDIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA
Relatório Resumido Da Execução Orçamentária
Anexo 12 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro até Fevereiro - 1º Bimestre/2023

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35) 30/03/2023

Nr.	G1 - RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
				Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
1	RECEITA DE IMPOSTOS (I)	20.193.680,00	20.193.680,00	2.238.924,99	11,09
2	Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	5.287.130,00	5.287.130,00	87.205,76	1,65
3	Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter-Vivos - ITBI	7.250.000,00	7.250.000,00	1.045.252,95	14,42
4	Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	5.039.850,00	5.039.850,00	863.381,53	17,13
5	Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	2.606.700,00	2.606.700,00	243.084,75	9,33
6	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	68.025.000,00	68.025.000,00	12.933.508,18	19,01
7	Cota-Parte FPM	32.950.000,00	32.950.000,00	3.969.740,43	12,04
8	Cota-Parte TR	6.530.000,00	6.530.000,00	987.158,43	15,12
9	Cota-Parte IPVA	4.285.000,00	4.285.000,00	2.110.281,48	49,25
10	Cota-Parte ICMS	23.120.000,00	23.120.000,00	4.245.934,91	18,36
11	Cota-Parte IPI-Exportação	220.000,00	220.000,00	20.372,73	9,26
12	Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
13	TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (II) + (I) + (II)	88.208.680,00	88.208.680,00	15.172.433,17	17,20

Nr.	G2 - DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Despesas Pagas	
				Até o Bimestre (d)	% (d / c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e / c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f / c) x 100
14	ATENÇÃO BÁSICA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	SUORTE FISIOLÓGICO E TERAPÊUTICO (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G3 - APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	Despesas Pagas (f)
36	Total das Despesas com ASPS (XI) = (XI)	0,00	0,00	0,00
37	(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
38	(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
39	(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
40	(-) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XI) - XIII - XIV - XV	0,00	0,00	0,00

41	Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)		2.275.864,98
42	Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)		2.275.864,98



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

Nr.	GS - DIFERENÇA ENTRE O VALOR APLICADO	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	Despesas Pagas (f)
43	Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	0,00	- 2.275.864,98	0,00

44	Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)			- 2.275.864,98
----	--	--	--	----------------

Nr.	G7 - PERCENTUAL	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)
45	PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPs (XVI / III) * 100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % de Lei Orgânica Municipal)	0,00	0,00

LIMITE NÃO CUMPRIDO

Nr.	G8 - CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	Saldo inicial (no exercício atual) (h)	Despesas custeadas no exercício de referência			Saldo Final (não aplicado)¹ (l) = (h - (j ou j))
			Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
46	Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo inicial = XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR

Nr.	G9 - EXERCÍCIO DO EMPENHO²	Valor Mínimo para aplicação em ASPs (m)	Valor aplicado em ASPs no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (q) = (XIII d)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)), se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((e + q) - u)
50	Empenhos de 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Empenhos de 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Empenhos de 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Empenhos de 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Empenhos de 2019 e Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

55	TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)			0,00
56	TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)			0,00
57	TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII)			0,00

RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS

Nr.	G11 - CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CADA CONFORME ARTIGO 24 §1º E 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (w)	Despesas custeadas no exercício de referência			Saldo Final (não aplicado)¹ (aa) = (w - (x ou y))
			Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
58	Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G12 - RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
				Até o Bimestre (b)	% (b / a) x 100
62	RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	12.191.340,00	12.191.340,00	937.281,87	7,68
63	Proveniente da União	12.111.040,00	12.111.040,00	937.281,87	7,73
64	Proveniente dos Estados	80.300,00	80.300,00	0,00	0,00
65	Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
66	RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (X XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
67	OUTRAS RECEITAS (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00
68	TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XIX + XX)	12.191.340,00	12.191.340,00	937.281,87	7,69



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO

Nº.	G13 - DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Despesas Pagas	
				Até o Bimestre (d)	% (d / c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e / c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f / c) x 100
69	ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	227,00	227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Despesas Correntes	27,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Despesas de Capital	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	227,00	227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nº.	G14 - DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (c)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Despesas Pagas	
				Até o Bimestre (d)	% (d / c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e / c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f / c) x 100
91	ATENÇÃO BÁSICA (XLI) = (IV + XXXII)	227,00	227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLII) = (V + XXXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLIII) = (VI + XXXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIV) = (VII + XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLV) = (VIII + XXXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLVI) = (IX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVII) = (X + XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVIII) = (XI + XXXIX)	227,00	227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Notas:

¹ Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

² Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados. A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados.

Instruções de Preenchimento:

A Cota-Parte FPM (linha 7) registra, pelo valor bruto, as receitas recebidas por meio de cota-parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM, descrita na CF, art. 159, I, alínea "b", incluindo o valor deduzido para destinação ao FUNDEB. Não devem ser considerados os valores referentes às alíneas "d" e "e", do art. 159, I, da CF. (Pág. 455 do MDF 13ª Edição).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2143
EXTRA

Quinta-feira, 30 de Março de 2023

www.cassilandia.ms.gov.br

EXPEDIENTE DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

DIÁRIO OFICIAL DE CASSILÂNDIA

PREFEITO: Valdecy Pereira da Costa

PROCURADORIA GERAL: Bruna Martins Peres
SEC. DE FINANÇAS: Maria de Fátima Silva Boni
SEC. DE PLANEJAMENTO: Fabiana Silva Toledo
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO: Deivid Henrique de Jesus
SEC. DE EDUCAÇÃO: Márcia Martins dos Reis
SEC. DE SAÚDE: José Lourenço Braga Liria Marin
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL: Márcia Leonel de Souza Oliveira
SEC. DE SANEAMENTO BÁSICO E SERVIÇOS PÚBLICOS: Ana Carolina Vendramel
SEC. DE OBRAS, URBANIZAÇÃO E HABITAÇÃO: Renato César de Freitas
SEC. DE AGRICULTURA, PECUÁRIA, INDÚSTRIA E COMÉRCIO: Waddyh Moysés
SEC. DE TURISMO, CULTURA, ESPORTE, LAZER E MEIO AMBIENTE: Afonso Henrique Simpionato Oliveira

PODER LEGISLATIVO

PRESIDENTE: Arthur Barbosa de Sousa Filho (PSL)
1º VICE-PRESIDENTE: Nelson Gomes (PSD)
2º VICE-PRESIDENTE: Josimar Silva de Souza - Oba Oba (PSDB)
1º SECRETARIO: Fernanda Messias de Souza (PATRIOTA)
2º SECRETARIO: Divino José da Silva (PSDB)

VEREADORES

Sumara Ferreira Leal (PDT)
Admilso Cesario Santos - Fião (PSDB)
José Martiniano de Moura (PDT)
Leandro Rosa de Souza (PSDB)
Luiz Fernando de Souza Oliveira (PSL)
Peter Saimon Alvez Borges (PDT)