



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
PREV SOC DOS SERV PÙB MUN DE CASSILÂNDIA

BALANÇETE FINANCEIRO DO MÊS DE DEZEMBRO DE 2023

PÁG.: 001

RECEITAS				DESPESAS			
RECEITA	ANTERIOR	MÊS	ACUMULADO	DESPESA	ANTERIOR	MÊS	ACUMULADO
ORÇAMENTÁRIAS				ORÇAMENTÁRIAS			
RECEITAS CORRENTES				PREVIDENCIA SOCIAL	11.429.785,21	2.026.072,85	13.455.858,06
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.353.611,08	1.195.235,41	5.548.846,49				
RECEITA PATRIMONIAL	8.416.127,50	1.273.313,83	9.689.441,33				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	67.736,28	14.598,18	82.334,46				
RECEITAS DE CAPITAL							
ALIENAÇÃO DE BENS		27.084,22	27.084,22				
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	7.989.749,05	83.080,53	8.072.829,58				
RECEITAS DE DEDUÇÃO	-1.248.220,69		-1.248.220,69				
SOMA	19.579.003,22	2.593.312,17	22.172.315,39	SOMA	11.429.785,21	2.026.072,85	13.455.858,06
EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS				EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS			
DÍVIDA FLUTUANTE				DÍVIDA FLUTUANTE			
DESPESA A PAGAR-CONTRAPARTIDA	11.429.785,21	2.026.072,85	13.455.858,06	DESPESA A PAGAR - PAGAMENTO	11.327.510,35	2.055.828,71	13.383.339,06
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES				DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES			
CAIXA - CONSIGNADO	321.834,77	32.640,26	354.474,03	CAIXA - CONSIGNADO	316.157,16	32.449,93	348.607,09
CASSEMS	528.223,87	52.500,21	580.724,08	CASSEMS	475.693,66	105.030,42	580.724,08
CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR	37.778,07	20.205,30	57.983,37	CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR	29.537,71	28.445,66	57.983,37
EMPRESTIMO BANCO SICRED S/A	121.587,67	12.320,50	133.908,17	EMPRESTIMO BANCO SICRED S/A	109.267,17	24.641,00	133.908,17
EMPRESTIMO PESSOAL - BANCO DO EMPRESTIMO PESSOAL - BRADESCO	229.236,59	20.969,89	250.206,48	EMPRESTIMO PESSOAL - BANCO DO EMPRESTIMO PESSOAL - BRADESCO	208.577,48	41.629,00	250.206,48
IN.S.S	272.411,14	25.203,08	297.614,22	IN.S.S	289.383,61	27.721,45	297.105,06
IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO	1.386,00	198,00	1.584,00	IRRF - IMPOSTO DE RENDA RETIDO	610.650,77	182.924,46	793.575,23
ISS	675.413,93	118.161,30	793.575,23	ISS	1.809,00	803,00	2.412,00
OUTROS TRIBUTOS FEDERAIS	2.028,00	384,00	2.412,00	OUTROS TRIBUTOS FEDERAIS	130,44	130,44	130,44
PENSAO ALIMENTICIA	130,44	1.337,15	2.247,66	PENSAO ALIMENTICIA	20.910,51	1.337,15	8.045,58
SINTEC	20.910,51	4.022,79	48.350,76	SINTEC	40.305,18	1.148,28	1.148,28
VALORES CONCILIADOS	44.327,97	72,82	1.148,28	VALORES CONCILIADOS	11.886,75	28.827,04	40.513,79
	1.075,46	10.190,61	40.513,79				
	30.323,18						



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
PREV SOC DOS SERV PUB MUN DE CASSILÂNDIA

PÁG.: 002

BALANCETE FINANCEIRO DO MÊS DE DEZEMBRO DE 2023

	RECEITAS			DESPESAS				
	RECEITA	ANTERIOR	MÊS	ACUMULADO	DESPESA	ANTERIOR	MÊS	ACUMULADO
OUTROS DÉBITOS DE TESOURARIA								
B. BRADESCO S.A CUSTODIA 1 (HUM)							4.322.058,05	4.322.058,05
B. BRADESCO S.A CUSTODIA 2 (DOIS)							434.334,89	434.334,89
B. BRADESCO S.A CUSTODIA 4							281.040,22	281.040,22
B. BRADESCO S.A CUSTODIA 5							425.818,52	425.818,52
BANCO BRADESCO - C/C: 13.357-4							2.201.262,28	2.201.262,28
BB - C/C 11.076-0 - APL-1-RENDIA							3.170.880,79	3.170.880,79
BB - 10.734-4 INSS - APL							680.932,35	680.932,35
BB, APORTE C/C 8163-9							10.956.903,53	10.956.903,53
BB, FUNDO APOSENTAD. 10100-1							8.164.921,24	8.164.921,24
BB, FUNDO APOSENTAD. 10100-1							7.776.136,12	7.776.136,12
CAIXA - AG. 4442-3 - C/C							17.686.366,31	17.686.366,31
CAIXA - AG. 4442-3 - C/C							7.694.156,60	7.694.156,60
CAIXA - AG. 4442-3 - C/C							1.127.548,68	1.127.548,68
PREVID MUN CASSIL VENDA							27.430,35	27.430,35
SICREDI - C/C: 13.697-2							2.637.889,70	2.637.889,70
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS								
RECURSOS A RECEBER								
CREDITOS A RECEBER								
DESPESA EM RESPONSABILIDADE								
SOMA	188.927,10	16.209.667,67	2.324.287,76	168.927,10	13.422.622,43	70.125.088,67	83.547.711,10	
SOMA	13.886.379,91	38.381.983,06	4.917.599,93	16.209.667,67	24.852.407,64	72.151.161,52	97.003.569,16	
TOTAL	33.464.383,13	61.179.904,47	99.561.887,53	61.179.904,47	2.558.318,37	2.558.318,37	99.561.887,53	
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR								
EM CAIXA								
EM BANCOS								
TOTAL GERAL								



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

EBERTON COSTA DE OLIVEIRA
CPF: 916.352.841-04
Diretor Presidente

MARIA APARECIDA MENDES DA SILVA
CPF: 448.224.221-15
Diretora Financeira

ADEVAIR CANDIDO DE OLIVEIRA
CPF: 029.831.541-94
CONTROLADOR INTERNO

SILVONE GOUVEIA BARBOSA
CPF: 835.604.328-04
Contador



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



COMPARATIVO DA RECEITA PREVISTA COM A REALIZADA NO PERÍODO DE DEZEMBRO DE 2023

ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
PREV SOC DOS SERV PÚB MUN DE CASSILÂNDIA

PÁG. 0001

CODIGO	FONTE	ESPECIFICAÇÕES	ORÇADO	ATUALIZADO	NO MÊS	ACUMULADA	PARA MAIS	PARA
1200.00.0.0.00		Receitas Correntes	9.533.200,00	9.533.200,00	2.483.147,42	15.320.622,28	5.787.422,28	0,00
1210.00.0.0.00		Contribuições	3.313.200,00	3.313.200,00	1.195.235,41	5.548.646,49	2.235.646,49	0,00
1215.00.0.0.00		Contribuições Sociais	3.313.200,00	3.313.200,00	1.195.235,41	5.548.646,49	2.235.646,49	0,00
1215.01.0.0.00		Contribuição para Regimes Próprios de Previdência e Sistema	0,00	0,00	1.195.235,41	5.548.646,49	2.235.646,49	0,00
1215.01.1.1.00	1.800.1111	Contribuição do Servidor Civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1215.01.1.2.00	1.800.1111	Contribuição do Servidor Civil Ativo - P	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1215.01.2.1.00	1.800.1111	Contribuição do Servidor Civil Inativo - M	0,00	0,00	1.195.235,41	5.497.988,85	5.497.988,85	0,00
1215.02.0.0.00		Contribuição do Servidor Civil Inativo	0,00	0,00	1.195.235,41	5.497.988,85	5.497.988,85	0,00
1215.02.1.1.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Servidor Civil Inativo -	0,00	0,00	1.195.235,41	5.497.988,85	5.497.988,85	0,00
1215.02.1.4.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Servidor Civil Inativo -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1215.50.0.0.00		Contribuição Patronal - Servidor Civil	3.301.100,00	3.301.100,00	28.445,66	50.877,64	50.877,64	0,00
1215.50.1.0.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	3.301.100,00	3.301.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1215.50.1.1.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Servidor Civil A	3.300.000,00	3.300.000,00	0,00	0,00	0,00	3.300.000,00
1215.50.1.2.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Servidor Civil A	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
1215.51.0.0.00		Contribuição Patronal - Servidor Civil - Inativo	9.900,00	9.900,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00
1215.51.1.0.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Servidor Civil -	9.900,00	9.900,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00
1215.51.1.1.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Parcelamentos	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
1215.51.1.2.00	1.800.1111	Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
1300.00.0.0.00		Contribuição Patronal - Servidor Civil A	1.650,00	1.650,00	0,00	0,00	0,00	1.650,00
1310.00.0.0.00		Contribuição Patronal - Servidor Civil A	550,00	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00
1311.01.0.0.00		Recarga Patrimonial	5.910.000,00	5.910.000,00	1.273.313,83	9.689.441,33	3.779.441,33	0,00
1311.01.1.0.00	1.800.1111	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1311.01.1.1.00	1.800.1111	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1311.01.1.2.00	1.800.1111	Alugueiros, Arrendamentos, Foros, Laudemios, Tarifas de	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1311.01.1.3.00	1.800.1111	Alugueiros e Arrendamentos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1320.00.0.0.00		Alugueiros e Arrendamentos - Principal	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1321.04.0.0.00	1.800.1111	Alugueiros e Arrendamentos - Principal	5.900.000,00	5.900.000,00	1.273.313,83	9.689.441,33	3.789.441,33	0,00
1321.04.0.1.00	1.800.1111	Juros e Correções Monetárias	5.900.000,00	5.900.000,00	1.273.313,83	9.689.441,33	3.789.441,33	0,00
1321.04.0.2.00	1.800.1111	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência	5.900.000,00	5.900.000,00	1.273.313,83	9.689.441,33	3.789.441,33	0,00
1900.00.0.0.00	1.802.0000	REMUNERAÇÃO BANCARIA TAXA ADMINISTRATIVA	100.000,00	100.000,00	20.598,85	247.214,52	147.214,52	0,00
1920.00.0.0.00		Outras Receitas Correntes	310.000,00	310.000,00	14.598,18	82.391,46	0,00	227.608,54
		Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
 PREV SOC DOS SERV PÚB MUN DE CASSILÂNDIA
 COMPARATIVO DA RECEITA PREVISTA COM A REALIZADA NO PERÍODO DE DEZEMBRO DE 2023

Pág: 0002

CODIGO	FONTE	ESPECIFICAÇÕES	ORÇADO	ATUALIZADO	NO MÊS	ACUMULADA	PARA MAIS	PARA
1921.00.0.0.00		Indenizações	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1821.99.0.0.0.00		Outras Indenizações	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1921.99.0.1.0.00	1.800.11111	Outras Indenizações - Principal	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1922.00.0.0.0.00		Restituições	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1922.99.0.0.0.00		Outras Restituições	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1922.99.0.1.0.00	1.800.11111	Outras Restituições - Principal	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1980.00.0.0.0.00		Demais Receitas Correntes	300.000,00	300.000,00	14.598,18	82.334,46	0,00	217.665,54
1998.00.0.0.0.00		Outras Receitas Correntes	300.000,00	300.000,00	14.598,18	82.334,46	0,00	217.665,54
1999.03.0.0.0.00		Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	300.000,00	300.000,00	14.598,18	82.334,46	0,00	217.665,54
1999.03.0.1.0.00	1.800.11111	Compensações Financeiras entre os Regime	300.000,00	300.000,00	14.598,18	82.334,46	0,00	217.665,54
2000.00.0.0.0.00		Recalculação de Capital	30.000,00	30.000,00	27.084,22	27.084,22	0,00	2.915,78
2200.00.0.0.0.00		Alienação de Bens	30.000,00	30.000,00	27.084,22	27.084,22	0,00	2.915,78
2220.00.0.0.0.00		Alienação de Bens Imóveis	30.000,00	30.000,00	27.084,22	27.084,22	0,00	2.915,78
2221.01.0.0.0.00		Alienação de Bens Imóveis	30.000,00	30.000,00	27.084,22	27.084,22	0,00	2.915,78
2221.01.0.1.0.00	1.800.11111	Alienação de Bens Imóveis - Principal	30.000,00	30.000,00	27.084,22	27.084,22	0,00	2.915,78
7000.00.0.0.0.00		Recalculação de Bens Imóveis	9.016.100,00	9.016.100,00	83.080,53	8.072.829,58	0,00	943.270,42
7200.00.0.0.0.00		Contribuições - Intra OFSS	6.201.100,00	6.201.100,00	4.123.520,58	8.072.829,58	1.871.729,58	0,00
7210.00.0.0.0.00		Contribuições Sociais - Intra OFSS	6.201.100,00	6.201.100,00	4.123.520,58	8.072.829,58	1.871.729,58	0,00
7215.00.0.0.0.00		Contribuições para Regimes Próprios de Previdência e Sistema	6.201.100,00	6.201.100,00	4.123.520,58	8.072.829,58	1.871.729,58	0,00
7215.02.0.0.0.00		Contribuição Patronal - Servidor Civil - Intra OFSS	6.200.000,00	6.200.000,00	4.123.520,58	8.072.829,58	1.872.829,58	0,00
7215.02.1.0.0.00		Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Intra OFSS	6.200.000,00	6.200.000,00	4.123.520,58	8.072.829,58	1.872.829,58	0,00
7215.02.1.1.0.00	1.800.11111	Contribuição Patronal - Servidor Civil A	4.200.000,00	4.200.000,00	42.769,74	3.992.078,74	0,00	207.921,26
7215.02.1.2.0.00	1.802.00000	Contribuição Patronal - Servidor Civil A	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
7215.02.1.3.0.00	1.800.11111	Contribuição Patronal - Servidor Civil A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7215.02.1.4.0.00	1.800.11111	Contribuição Patronal - Aporte Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7215.51.0.0.0.00		Contribuição Patronal - Parcelamentos - Intra OFSS	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
7215.51.1.0.0.00		Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos -	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
7215.51.1.1.0.00	1.800.11111	Contribuição Patronal - Servidor Civil A	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
7300.00.0.0.0.00		Recalculação Patrimonial - Intra OFSS	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7310.00.0.0.0.00		Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado - Intra OFSS	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7311.00.0.0.0.00		Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado - Intra OFSS	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7311.01.0.0.0.00		Aluguéis, Arrendamentos, Foros, Laudêmio, Tarifas de	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



COMPARATIVO DA RECEITA PREVISTA COM A REALIZADA NO PERÍODO DE DEZEMBRO DE 2023

ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
PREV SOC DOS SERV PÚB MUN DE CASSILÂNDIA

Pág: 0003

CÓDIGO	FONTE	ESPECIFICAÇÕES	ORÇADO	ATUALIZADO	NO MÊS	ACUMULADA	PARA MAIS	PARA
7311.01.1.0.00		Aluguéis e Arrendamentos - Intra OFSS	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7311.01.1.1.00	1.800.1111	Aluguéis e Arrendamentos - Principal - I	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7900.00.0.0.00		Outras Receitas Correntes - Intra OFSS	2.800.000,00	2.800.000,00	-4.040.440,05	0,00	0,00	2.800.000,00
7900.00.0.0.00		Demais Receitas Correntes - Intra OFSS	2.800.000,00	2.800.000,00	-4.040.440,05	0,00	0,00	2.800.000,00
7999.00.0.0.00		Outras Receitas Correntes - Intra OFSS	2.800.000,00	2.800.000,00	-4.040.440,05	0,00	0,00	2.800.000,00
7999.01.0.0.00		Aportes Perdidos para Amortização de Déficit Anual de D	2.800.000,00	2.800.000,00	-4.040.440,05	0,00	0,00	2.800.000,00
7999.01.0.2.00	1.800.1111	Aportes Perdidos para Amortização de Déficit Anual de D	2.800.000,00	2.800.000,00	-4.040.440,05	0,00	0,00	2.800.000,00
8000.00.0.0.00		Recursos de Capital - Intra OFSS	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00
8200.00.0.0.00		Alienação de Bens - Intra OFSS	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
8220.00.0.0.00		Alienação de Bens Imóveis - Intra OFSS	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
8221.00.0.0.00		Alienação de Bens Imóveis - Intra OFSS	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
8221.01.0.0.00		Alienação de Bens Imóveis - Intra OFSS	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
8221.01.0.1.00	1.800.1111	Alienação de Bens Imóveis - Principal -	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
8900.00.0.0.00		Outras Receitas de Capital - Intra OFSS	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
8900.00.0.0.00		Demais Receitas de Capital - Intra OFSS	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
8900.00.0.0.00		Outras Receitas de Capital - Intra OFSS	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
8999.99.0.1.00		Outras Receitas de Capital - Intra OFSS	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
8999.99.0.0.00		Outras Receitas de Capital - Principal -	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
9000.00.0.0.00	1.800.1111	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
9000.00.0.0.00		Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
9000.00.0.0.00		(-) Dedução de Receitas	-582.600,00	-582.600,00	0,00	-1.248.220,69	0,00	665.620,69
9100.00.0.0.00		(-) Dedução de Receitas Correntes	-582.600,00	-582.600,00	0,00	-1.248.220,69	0,00	665.620,69
9130.00.0.0.00		(-) Dedução de Receda Patrimonial	-582.600,00	-582.600,00	0,00	-1.248.220,69	0,00	665.620,69
9130.00.0.0.00		(-) Dedução de Valores Mobiliários	-582.600,00	-582.600,00	0,00	-1.248.220,69	0,00	665.620,69
91321.00.0.0.00		(-) Dedução de Juros e Correções Monetárias	-582.600,00	-582.600,00	0,00	-1.248.220,69	0,00	665.620,69
91321.04.0.0.00		(-) Dedução de Remuneração dos Recursos do Regime Proprio	-582.600,00	-582.600,00	0,00	-1.248.220,69	0,00	665.620,69
91321.04.0.1.00	1.800.1111	(-) Dedução de Remuneração dos Recursos	-582.600,00	-582.600,00	0,00	-1.248.220,69	0,00	665.620,69
91321.04.0.1.00	1.800.1111	(-) Dedução de Remuneração dos Recursos - VARAVEL	0,00	-582.600,00	0,00	-726.52,96	0,00	143.352,06
91321.04.0.1.00	1.802.0000	(-) Dedução de Remuneração dos Recursos	0,00	0,00	0,00	-521.898,63	0,00	521.898,63
91321.04.0.1.00		(-) Dedução de Remuneração dos Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

EBERTON COSTA DE OLIVEIRA
916.352.841-04
Diretor Presidente

ADEVAIR CANDIDO DE OLIVEIRA
029.631.541-34
CONTROLADOR INTERNO

SILVONE GOIIVEIA BARBOSA
835.604.329-04
Contador

TOTAL GERAL DA RECEITA	18.000.000,00	18.000.000,00	2.593.312,17	22.172.115,39	13.419.038,66	9.246.723,27
------------------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
 PREV SOC DOS SERV PÙB MUN DE CASSILÂNDIA
 COMPARATIVO DA DESPESA COMPLETO ORÇADA COM REALIZADA NO MÊS DE DEZEMBRO DE 2023

PÁG. 0001

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADO		DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA		EMPENHADO		SALDO		LIQUIDADO		PAGO		DESP. A PAGAR
		NO MÊS	ACUMULADO	NO MÊS	ACUMULADO	NO MÊS	ACUMULADO	NO MÊS	ACUMULADO	NO MÊS	ACUMULADO	NO MÊS	ACUMULADO	
07	PREV SOC DOS SERV PÙB MUN DE CASSILÂNDIA													
20	INST. DE PREV. DOS SERV. MUN. DE CASSILÂNDIA													
00	Previdência Social													
272	Previdência do Regime Estatutário													
0045	Regime de Previdência dos Servidores pùb.													
2.063	COORREÇÃO MANUT. ATIVIDADES PREVID. PR													
2197 3.130.11.1802	Vencimentos e Vantagens Fixas - P. Civil	200.000,00	35.000,00	235.000,00	18.989,60	234.674,70	325,30	18.989,60	234.674,70	18.989,60	234.674,70	0,00	0,00	
2198 3.130.13.1802	Obrigações Patronais	40.000,00	-25.000,00	24.000,00	3.229,00	22.402,80	1.598,00	3.229,00	22.402,80	3.229,00	21.898,00	504,00	0,00	
2199 3.131.13.1802	CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2200 3.390.14.1802	IMPOSTOS CIVIS	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	15.403,70	9.596,30	0,00	15.403,70	0,00	15.403,70	0,00	0,00	
2201 3.390.30.1802	Material de Consumo	15.000,00	15.000,00	30.000,00	42,50	6.594,75	23.485,25	42,50	6.594,75	42,50	6.594,75	0,00	0,00	
2202 3.390.33.1802	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	40.000,00	-30.000,00	10.000,00	0,00	2.294,76	7.705,24	0,00	2.294,76	0,00	2.294,76	0,00	0,00	
2203 3.390.35.1802	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	40.000,00	60.000,00	100.000,00	0,00	79.596,00	20.404,00	13.296,00	79.596,00	13.296,00	79.596,00	0,00	0,00	
2204 3.390.36.1802	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA F	60.000,00	-25.000,00	35.000,00	0,00	22.526,70	12.473,30	1.890,00	15.326,70	1.890,00	15.326,70	7.200,00	0,00	
2205 3.390.39.1802	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA JUR	200.000,00	30.000,00	230.000,00	1.273,52	204.400,24	25.593,75	10.763,38	151.891,25	10.763,38	151.891,25	52.515,00	0,00	
2207 3.390.49.1802	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	37.657,46	32.342,55	5.200,00	25.357,46	5.200,00	25.357,46	12.300,00	0,00	
2210 4.490.51.1802	OBRAS E INSTALAÇÕES	1.330.000,00	-40.000,00	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	0,00	0,00	1.270.000,00	0,00	1.270.000,00	0,00	0,00	
2211 4.490.52.1802	Equip. e Material Permanente	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	18.940,00	51.060,00	0,00	18.940,00	0,00	18.940,00	0,00	0,00	
	SOMA - COORREÇÃO MANUT. ATIVIDADES PREVID. PR	2.100.000,00	0,00	2.100.000,00	23.566,62	644.406,36	1.455.593,70	53.281,48	672.391,38	53.281,48	671.887,39	72.519,00	0,00	
2.064	MANUTENÇÃO SISTEMA SEGURADOS													
2195 3.130.01.1810	AVOS/ENVIADORAS, RESERVA REMUNERADA E RE	10.500.000,00	0,00	10.500.000,00	1.807.841,85	11.524.839,9	475.380,10	1.807.841,85	11.524.839,9	1.807.841,85	11.524.839,9	0,00	0,00	
2196 3.130.03.1810	PENSOES	1.070.000,00	0,00	1.070.000,00	194.729,38	1.282.957,01	37.042,98	194.729,38	1.282.957,01	194.729,38	1.282.957,01	0,00	0,00	
2208 3.390.39.1810	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA JUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2208 3.390.39.1810	SENTENÇAS JUDICIAIS	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	3.864,85	198.145,15	0,00	3.864,85	0,00	3.864,85	0,00	0,00	
2209 3.390.93.1810	INDENIZÇÕES E RESTITUIÇÕES	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	
	SOMA - MANUTENÇÃO SISTEMA SEGURADOS PREVIDENCIA	12.270.000,00	0,00	14.200.000,00	2.002.567,23	12.811.451,76	1.208.548,24	2.002.567,23	12.811.451,76	2.002.567,23	12.811.451,76	0,00	0,00	
99	Reserva de Contingência													
999	Reserva de Contingência													
0099	RESERVA DE CONTINGENCIA													
9.999	Reserva de Contingência													
2211 9.999.99.1810	RESERVA DE CONTINGENCIA RESERVA DO RPPS	3.530.000,00	0,00	1.980.000,00	0,00	1.880.000,00	0,00	0,00	1.880.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SOMA - Reserva de Contingência	3.530.000,00	0,00	1.980.000,00	0,00	1.880.000,00	4.544.141,34	2.055.828,71	13.383.843,66	2.055.828,71	13.383.843,66	0,00	0,00	
	TOTAL - INST. DE PREV. DOS SERV. MUN. DE CASSILÂNDIA	18.800.000,00	0,00	18.800.000,00	2.028.072,85	13.455.858,06	1.455.593,70	53.281,48	672.391,38	53.281,48	671.887,39	72.519,00	0,00	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

EBERTON COSTA DE OLIVEIRA
CPF: 916.352.841-04
Diretor-Presidente

ADEVAIR CANDIDO DE OLIVEIRA
CPF: 029.631.541-94
CONTROLADOR INTERNO

SILVONE GOUVEIA BARBOSA
CPF: 835.604.328-04
Contador

TOTAL GERAL:	18.000.000,00	0,00	0,00	18.000.000,00	2.826.072,85	13.455.858,08	4.544.141,94	2.085.828,71	13.383.843,08	2.085.828,71	13.383.330,08	72519,00
--------------	---------------	------	------	---------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------	--------------	---------------	----------



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
PREV SOC DOS SERV PÚB MUN DE CASSILÂNDIA

RELAÇÃO DOS SALDOS DAS CONTAS DO MÊS DE DEZEMBRO/2023

PÁG: 001

RPPS										
Nº DA CONTA	NOME DA CONTA	FONTE	ANTERIOR	CRÉDITO	DÉBITO	SALDO				
	BANCO DO BRASIL S/A									
00819 - 10100-1	BB - FUNDO APOSENTAD.	1.800,1111	16.725.721,89	292.427,74	17.018.148,12					
00882 - 10110-9	BANCO DO BRASIL - 10.110-9	1.802,0000	1.973.436,59	1.990,916,84	1.990,916,84	1.990,916,84				
00820 - 10110-9	BB - 10.110-9 - RESERVA TX DE ADM	1.802,0000	658.117,84	17.479,35	1.990,916,84					
00821 - 10734-4	BB - 10.734-4 INSS - APL	1.800,1111	3.009.105,80	22.814,31	680.932,35					
00822 - 11076-0	BB - C/C 11.076-0 - APL - RENDA VARIÁVEL	1.800,1111	18.198,40	161.759,49	3.170.660,79					
00867 - 28684-1	PREVID MUN CASSIL VENDA TERRENO 26.884-1	1.800,1111	36.316,77	54.514,57						
00881 - 8161-2	BANCO DO BRASIL - 8.161-2	1.802,0000	486.627,52	770.211,35	543.644,62	486.627,52				
00823 - 8161-2	BB C/C 8.161-2 - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.802,0000	373.459,27	169.804,35	169.804,35					
00823 - 8161-2	BB C/C 8.161-2 - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	1.800,1111	10.716,072,52	4.283,013,8	14.999.086,40					
00824 - 8163-9	BB - APORTE C/C 8163-9	1.800,1111	958,80	19.599,27	958,80	19.599,27				
00825 - 8230-9	BANCO DO BRASIL - C/C 8.230-9 - BENEFC	1.800,1111	185.322,20	2.015.168,9	2.200.491,19					
00825 - 8230-9	BANCO DO BRASIL - C/C 8.230-9 - BENEFC	1.800,1111	33.659,410,49	9.667,092,8	40.829.380,04	2.497.142,63				
	SUB-TOTAL BANCO DO BRASIL S/A									
	CAIXA ECONOMICA FEDERAL									
	NOME DA CONTA	FONTE	ANTERIOR	CRÉDITO	DÉBITO	SALDO				
00879 - 0006-001-2	CAIXA - 0006-001-2	1.800,1111	32.649,9			32.649,90				
00826 - 600000001-2	CAIXA - AG. 4442-3 - C/C	1.800,1111	28.928.387,14	1.704.783,8	27.633.171,02					
	SUB-TOTAL CAIXA ECONOMICA FEDERAL		28.928.387,14	1.737.433,8	27.633.171,02	32.649,90				
	BANCO BRADESCO S.A									
	NOME DA CONTA	FONTE	ANTERIOR	CRÉDITO	DÉBITO	SALDO				
00834 - 1	B. BRADESCO S.A CUSTODIA 1 (HUM)	1.800,1111	4.281.790,27	40.287,78	4.322.059,05					
00831 - 13357-4	BANCO BRADESCO - C/C: 13.357-4	1.802,0000	2.826,65	2.826,65						
00880 - 13357-4	BraDESCO - 13.357-4	1.800,1111	196,86			196,86				
00831 - 13357-4	BANCO BRADESCO - C/C: 13.357-4	1.800,1111	2.182.048,14	22.237,35	2.204.285,89					
00832 - 14048-1	BANCO BRADESCO - C/C: 14.048-1 - BENEFC	1.802,0000	17,0		17,00					



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



ESTADO DO MATO GROSSO DO SUL
PREV SOC DOS SERV PÙB MUN DE CASSILÂNDIA

RELAÇÃO DOS SALDOS DAS CONTAS DO MÊS DE DEZEMBRO/2023

PERÍODO DE 01/12/2023 A 31/12/2023

PÁG. 002

Nº DA CONTA	NOME DA CONTA	FONTE	ANTERIOR	CRÉDITO	DÉBITO	SALDO
00832 - 14048-1	BANCO BRADESCO S.A	1.800.1111	43.718,81	1.086.000,00	1.129.718,81	
00876 - 14048-1	BANCO BRADESCO - C/C: 14048-1 - BENEF Bradesco - 14.048-1	1.800.1111		28.329,28		28.329,28
00835 - 2	B. BRADESCO S.A CUSTODIA 2 (DOIS)	1.800.1111	430.288,28	4.046,81	434.334,89	
00836 - 4	B. BRADESCO S.A CUSTODIA 4 (QUATRO)	1.800.1111	278.421,83	2.616,59	281.040,22	
00837 - 5	B. BRADESCO S.A CUSTODIA 5 (CINCO)	1.800.1111	421.851,25	3.967,27	425.818,52	
	SUB-TOTAL BANCO BRADESCO S.A		7.638.118,58	1.190.508,29	8.800.100,63	28.526,24
	SICREDI					
	SICREDI - C/C: 13.697-2	1.800.1111	2.565.963,75	71.725,55	2.637.689,30	
00798 - 13697-2	SUB-TOTAL SICREDI		2.565.963,75	71.725,55	2.637.689,30	0,00
	TOTAL		69.791.879,96	12.666.759,80	79.900.321,39	2.558.316,37

EBERTON COSTA DE OLIVEIRA
CPF: 916.352.241-04
Diretor Presidente

MARIA APARECIDA WIENDES DA SILVA
CPF: 446.224.221-15
Diretora Financeira

SILVONE GOUVEIA BARBOSA
CPF: 835.604.328-04
Contador



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 11

CASSILÂNDIA
 FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA
 Balanço Geral
 Anexo 12 - Balanço Orçamentário
 Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 06 de 02/10/2018.

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (c)	27.930.000,00	17.900.000,00	10.092.221,80	1.292.221,80
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	88.000,00	88.000,00	83.263,27	-4.736,73
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	88.000,00	88.000,00	83.263,27	-4.736,73
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concurso, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	37.001.000,00	17.401.000,00	18.609.988,23	1.208.988,23
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	349.488,83	349.488,83
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	27.001.000,00	17.401.000,00	18.461.219,23	1.060.219,23
33	Transferências de Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Passivos Físicos	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	11.000,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
37	Multas Administrativas, Contribuições e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	11.000,00	11.000,00	0,00	-11.000,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIEZAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências de Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Incidentes de Créditos Não Identificadas	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 de Responsabilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	17.506.000,00	17.506.000,00	18.693.251,80	1.187.251,80
65	OPERACIONES 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	Mobilização	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	MIXTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (IV) = (III) + (IV)	17.506.000,00	17.506.000,00	18.693.251,80	1.187.251,80
73	DÉFICIT (VI)	0,00	1.612.656,13	0,00	-1.612.656,13
74	TOTAL (VII) = (IV + VI)	17.506.000,00	18.212.656,13	18.693.251,80	186.372,67
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 Contingência Adicional	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	GR - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo de Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	17.499.725,00	18.511.894,13	18.195.779,06	18.195.779,06	18.195.779,06	316.669,07
80	Pessoal e Encargos Sociais	17.493.345,00	18.211.804,13	18.076.969,23	18.076.969,23	18.076.969,23	139.734,90
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	96.380,00	299.990,00	117.799,83	117.799,83	117.799,83	176.874,17
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	275,00	275,00	0,00	0,00	0,00	275,00
84	Investimentos	275,00	275,00	0,00	0,00	0,00	275,00
85	Imóveis, Finanças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VIII + IX + X)	17.500.000,00	18.512.459,13	18.195.779,06	18.195.779,06	18.195.779,06	216.884,07
89	ANULACÃO DA DOTAÇÃO / REFINANCIAMENTO (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII) + (XIII)	17.500.000,00	18.512.459,13	18.195.779,06	18.195.779,06	18.195.779,06	216.884,07
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	497.476,74	497.476,74	497.476,74	-497.476,74
98	TOTAL (XV) = (XIII) + (XIV)	17.500.000,00	18.512.459,13	18.693.251,80	18.693.251,80	18.693.251,80	-280.592,67
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.	GR - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	RAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EN 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	2.329,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329,07
101	Pessoal e Encargos Sociais	2.329,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329,07
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Imóveis, Finanças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	2.225,44	0,00	0,00	0,00	0,00	2.225,44

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

Nº.	G1 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	2.225,44	0,00	0,00	0,00	2.225,44
110	Pessoal e Encargos Sociais	2.225,44	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	2.225,44	0,00	0,00	0,00	2.225,44

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 12

CASSILÂNDIA
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

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

20/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Recursos Orçamentários (1)	0	18.692.193,00	17.149.970,21	108	Despesas Orçamentárias (VI)	0	18.198.779,06	17.644.190,68
2	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	0,00	0,00	109	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	0,00	0,00
3	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00	106	502 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	18.544.782,93	17.149.970,21	108	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	18.190.452,80	17.644.150,40
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	148.448,07	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos do Proimobras do FUNDEB	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos do Proimobras do FUNDEB	0	0,00	0,00
10	550 - Transferências de Salário Remuneração	0	0,00	0,00	114	550 - Transferências de Salário Remuneração	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Orçamento Direto na Escola (ODE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Orçamento Direto na Escola (ODE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
14	559 - Outras Transferências de Recursos do FUNDE	0	0,00	0,00	118	559 - Outras Transferências de Recursos do FUNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Recursos do Governo da União destinados à complementação do pagamento dos planos salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00	132	605 - Recursos do Governo da União destinados à complementação do pagamento dos planos salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	142	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Estados	0	0,00	0,00	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Estados	0	0,00	0,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2006	0	0,00	0,00	153	706 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2006	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2006	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2006	0	0,00	0,00
51	708 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	155	708 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
52	709 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências e Obrigações não Documentadas de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências e Obrigações não Documentadas de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FISP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FISP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 9º, inciso V, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 9º, inciso V, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Alívio Banc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.255/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Política Nacional Alívio Banc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.255/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Atendimento Público - COSIP	0	0,00	0,00	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Atendimento Público - COSIP	0	0,00	0,00
66	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

81	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Desembolsos	0	0,00	0,00	165	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Desembolsos	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	166	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	167	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00	168	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	169	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	890 - Recursos a Cavalariar	0	0,00	0,00	170	890 - Recursos a Cavalariar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	171	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	0,00	172	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	173	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Repasse Duplômico (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00	174	Repasse Duplômico (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	175	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	176	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	177	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	178	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	179	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recuperação Extrabudgetárias (III)	0	5.908.384,28	4.972.299,68	200	Recuperação Extrabudgetária (VIII)	0	5.908.384,28	4.972.299,68
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	3.323.829,93	4.972.299,68	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	3.323.829,93	4.972.299,68
100	Outros Recuperações Extrabudgetárias	0	34.486,25	0,00	204	Outros Recuperações Extrabudgetárias	0	34.486,25	0,00
101	Saldo de Exercício Anterior (IV)	0	224.820,32	693.399,96	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	693.399,96	224.820,32
102	Caras e Seguradoras de Saúde	0	234.920,32	693.399,96	206	Caras e Seguradoras de Saúde	0	693.399,96	234.920,32
103	Emplacamentos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Emplacamentos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	24.476.346,32	32.813.759,82	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	24.476.346,32	32.813.759,82

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	519 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	19.544.782,95	0,00	19.544.782,95	12.019.806,21	0,00	12.019.806,21
210	519 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	19.544.782,95	0,00	19.544.782,95	5.239.904,65	0,00	5.239.904,65
211	513 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAE	148.486,85	0,00	148.486,85	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa							

Nota Explicativa:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G3 - 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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 13

CASSILÂNDIA
 FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA
 Balanço Geral
 Anexo 14 - Balanço Patrimonial
 Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC/MS, Resolução nº 86, de 02/10/2019.

20/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022	Nr.	CG - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	694.690,38	234.810,23	30	PASSIVO CIRCULANTE	0	2.028,44	39.822,12
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	694.690,38	234.810,23	31	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar e Curto Prazo	0	2.028,44	2.029,44
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	32	Passivo a Pagar	0	0,00	3.792,68
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	33	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	34	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	35	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	36	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	37	Emprestimos e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	38	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	39	Transferências Receitas a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	40	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	41	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	37.996,48
13	Estoque	0	0,00	0,00	42	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativa não Circulante Matérida para Venda	0	0,00	0,00	43	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	44	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Vanções Patrimoniais Elimináveis Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	45	Emprestimos e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	46	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativa Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	47	Transferências Receitas a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	48	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	49	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	50	Reservado	0	0,00	0,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	51	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	694.690,38	234.810,23
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	52	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	53	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do PPP	0	0,00	0,00	54	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	55	Ajustamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	56	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	57	Ajustos de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	58	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	59	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	60	Reservas Acumuladas	0	692.464,94	194.089,20
32	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	61	Superávit ou Déficit Acumulado	0	692.464,94	194.089,20
33	Vanções Patrimoniais Elimináveis Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	62	Superávit ou Déficit de Exercício Anterior	0	40.576,74	- 496.303,24
34	Investimentos	0	0,00	0,00	63	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	194.906,20	692.308,34
35	Imobilizado	0	0,00	0,00	64	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	65	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Intangíveis	0	0,00	0,00	66	Lucros e Prejuízos Acumulados	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	67	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	68	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução no valor recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	70	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
42	Soluções	0	0,00	0,00	71	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	72	Resultados Aparentes por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito do tipo de Imóvel	0	0,00	0,00	73	(-) Ações/Contas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	74	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	694.690,38	234.810,23
46	(-) amortização acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) redução no valor recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferença	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	694.690,38	234.810,23					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

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



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

95	ATIVO (I)	0	694.690,38	234.810,32	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	6,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	694.690,38	234.810,32	103	Garantias e Contrapartidas Recebidas	0	6,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	0,00	0,00	104	Direitos Concedidos e Outros Instrumentos Condições	0	6,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	4.054,31	42.151,19	105	Direitos Contratuais	0	6,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	4.054,31	42.151,19	108	Demandas Judiciais	0	6,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	6,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-III)	0	690.636,07	192.659,13	109	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	6,00	0,00
					109	Garantias e Contrapartidas Concedidas	0	6,00	0,00
					110	Obrigações Condições e Outros Instrumentos Condições	0	6,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	6,00	0,00
					112	Demandas Judiciais	0	6,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	6,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO				
R#	Fonte de Recursos (6 Dígito)	NOTA*	2023	2022
244	1.540.0000	0	-4.254,51	-4.254,51
215	1.280.2070	0	634.690,38	387.212,64
		6,00	600.435,87	382.958,13
Nota Explicativa				
Nota Explicativa				

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Débitos Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balanço de Verificação de Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (ANIL 35).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML n.º: 14

CASSILÂNDIA
 FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA
 Balanço Geral
 Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
 Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 02/10/2018.

Nr.	Descrição	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	28.692.231,89	17.149.976,26
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	6,00	6,00
3	Impostos	1	6,00	6,00
4	Taxas	1	6,00	6,00
5	Contribuições de Melhoria	1	6,00	6,00
6	Contribuições	1	6,00	6,00
7	Contribuições Sociais	1	6,00	6,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	6,00	6,00
9	Contribuições de Iluminação Pública	1	6,00	6,00
10	Contribuições de Interesses das Categorias Profissionais	1	6,00	6,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	6,00	6,00
12	Venda de Mercadorias	1	6,00	6,00
13	Venda de Produtos	1	6,00	6,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	6,00	6,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	83.263,57	111.361,33
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	6,00	6,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	6,00	6,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	6,00	6,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	6,00	6,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	83.263,57	111.361,33
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	6,00	6,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	1	6,00	6,00
23	Transferências e Dotações Recebidas	1	18.409.986,23	17.038.656,93
24	Transferências Inter-governamentais	1	6,00	6,00
25	Transferências Inter-governamentais	1	18.409.986,23	17.038.656,93
26	Transferências das Instituições Privadas	1	6,00	6,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	6,00	6,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	1	6,00	6,00
29	Transferências do Exterior	1	6,00	6,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Outros	1	6,00	6,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	1	6,00	6,00
32	Outras Transferências e Dotações Recebidas	1	6,00	6,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Patrimônio	1	6,00	6,00
34	Realização de Ativos	1	6,00	6,00
35	Ganhos com Alienação	1	6,00	6,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	6,00	6,00
37	Desincorporação de Patrimônio	1	6,00	6,00
38	Reversão de Anulação no Ativo Recuperação	1	6,00	6,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	6,00	6,00
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	6,00	6,00
41	Resultado Positivo de Retenções	1	6,00	6,00
42	Subvenções Especiais	1	6,00	6,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	6,00	6,00
44	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	6,00	6,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	28.692.231,89	17.149.976,26
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	38.195.775,96	17.646.156,60
47	Reserva e Encargos	1	18.676.868,23	17.823.872,77
48	Remuneração e Pessoal	1	18.247.736,23	18.139.666,97
49	Encargos Patrimoniais	1	1.628.126,01	2.184.184,40
50	Benefícios e Pessoal	1	6,00	6,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	6,00	6,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistência	1	103.432,97	122.272,83
53	Aproprações e Reserva	1	6,00	6,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

34	Períodos	1		0,00	0,00
35	Benefícios de Prestação Continuada	1		0,00	0,00
36	Benefícios Eventuais	1		0,00	0,00
37	Receitas Financeiras de Transferência de Renda	1		0,00	0,00
38	Outros Benefícios Assistenciais	1		103.421,97	122.275,23
39	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1		26.274,76	0,00
40	Uso de Material de Consumo	1		30.826,00	0,00
41	Serviços	1		5.448,76	0,00
42	Depreciação, Amortização e Exatidão	1		0,00	0,00
43	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1		0,00	0,00
44	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1		0,00	0,00
45	Juros e Encargos de Mora	1		0,00	0,00
46	Variações Monetárias e Cambiais	1		0,00	0,00
47	Descontos Financeiros Concedidos	1		0,00	0,00
48	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1		0,00	0,00
49	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1		0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas e Financeiras	1		0,00	0,00
51	Transferências a Divisões Concedidas	1		0,00	0,00
52	Transferências Interadministrativas	1		0,00	0,00
53	Transferências Interjurisdicionais	1		0,00	0,00
54	Transferências a Instituições Privadas	1		0,00	0,00
55	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1		0,00	0,00
56	Transferências a Consórcios Públicos	1		0,00	0,00
57	Transferências ao Exterior	1		0,00	0,00
58	Restrição Orçamentária Delegada de Fatos	1		0,00	0,00
59	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1		0,00	0,00
60	Desvalorização e Perdas de Abuso e Incorporação de Reservas	1		0,00	0,00
61	Redução a Valor Recuperável a Ajuste para Perdas	1		0,00	0,00
62	Perdas com Alienação	1		0,00	0,00
63	Perdas Involuntárias	1		0,00	0,00
64	Provisões de Reservas	1		0,00	0,00
65	Desaproveitamento de Ativos	1		0,00	0,00
66	Tributação	1		0,00	0,00
67	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1		0,00	0,00
68	Contribuições	1		0,00	0,00
69	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
70	Custo das Mercadorias Vendidas	1		0,00	0,00
71	Custo dos Produtos Vendidos	1		0,00	0,00
72	Custo dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
73	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
74	Reservas	1		0,00	0,00
75	Resultado Negativo de Participações	1		0,00	0,00
76	Operações de Autêntica Monetária	1		0,00	0,00
77	Impostos	1		0,00	0,00
78	Subvenções Condicionadas	1		0,00	0,00
79	Participações e Contribuições	1		0,00	0,00
108	Contribuição de Reservas	1		0,00	0,00
109	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
109	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1		58.195.775,96	17.646.156,60
109	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	1		-92.476,74	-496.185,34

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 16

CASSILÂNDIA
 FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA
 Balanço Geral
 Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante
 Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCAFP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 86, de 02/10/2019.

Nº.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	2.225,44	0,00	0,00	0,00	2.225,44
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	2.225,44	0,00	0,00	0,00	2.225,44
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	2.229,07	0,00	0,00	0,00	2.229,07
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	2.229,07	0,00	0,00	0,00	2.229,07
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	4.354,51	0,00	0,00	0,00	4.354,51
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviço da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviço da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviço da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviço da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviço da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviço da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS SUBSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	37.256,66	3.313.800,00	3.351.400,00	0,00	0,00
24	DEBITOS DE RESCISÓRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	42.151,17	3.313.800,00	3.351.400,00	0,00	4.354,51

Nota Explicativa

Nota Suplementar



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 17

CASSILÂNDIA
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 18 – Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

Parteira STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.		NOTA	2023	2022
Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES			
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	0,00	0,00
2	Ingressos	1	24.241.576,00	22.426.325,24
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	1	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	1	83.263,57	111.853,33
6	Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
7	Receita Industrial	1	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	1	0,00	0,00
9	Remuneração dos Disponíveis	1	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	1	10.405.986,22	17.026.656,93
12	Outros Ingressos Operacionais	1	5.242.284,25	4.376.233,08
13	Desembolsos	1	25.785.655,94	22.576.948,60
14	Pessoal e demais despesas	1	26.024.146,02	23.724.142,02
15	Taxas e encargos de dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	1.243.626,43	1.321.724,69
17	Outros desembolsos operacionais	1	5.505.888,85	4.852.758,00
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	-459.886,04	-458.583,66
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	0,00	0,00
20	Ingressos	1	0,00	0,00
21	Alienação de bens	1	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	1	0,00	0,00
24	Desembolsos	1	0,00	0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	1	0,00	0,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	1	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	0,00	0,00
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	Integração do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	1	0,00	0,00
34	Desembolsos	1	0,00	0,00
35	Amortização / Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	1	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I)+(II)+(III)	1	-459.886,04	-458.583,66
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	234.010,12	692.593,98
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	684.124,08	234.010,32

G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		2023	2022
Nr.	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
41	Intra-governamentais	0,00	0,00
42	da União	0,00	0,00
43	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
44	de Municípios	0,00	0,00
45	Intra-governamentais	0,00	0,00
46	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
47	Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
48	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	1.321.724,69
49	Intra-governamentais	0,00	0,00
50	da União	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Instituições financeiras	1.943.628,40	1.921.724,99
55	Outras transferências e concessões	0,00	1.921.724,99
56	Total das Transferências e Concessões	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
67	Legislativa	0,00	0,00
68	Judiciária	0,00	0,00
69	Essencial à Justiça	0,00	0,00
69	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Ação Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	15.724.433,91
68	Educação	16.832.246,43	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Deportes e Lazer	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Meio Ambiente	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Deporto e Lazer	0,00	0,00
84	Outras Despesas	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	16.832.246,43	15.724.433,91

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

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA DE CASSILÂNDIA /MS.

NOTA 1 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Trata-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2023 do Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica de Cassilândia – MS, criado através da Lei nº 1.552/2007 de 04 de abril de 2.007, localizado a Rua Domingos de Souza França, 720 Centro, Cassilândia – MS, Órgão Público do Poder Executivo Municipal.

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.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, estendido pelo Plano de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Previsão orçamentária de Arrecadação no valor de R\$ 17.500.000,00 arrecadado no período o montante de R\$ 18.693.251,80, apresentando superávit em relação a previsão orçamentária.

Conforme demonstrado no anexo somente as receita e despesa realiza pela unidade o mesmo apresenta um superávit Orçamentário de R\$ 497.476,74, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária Realizada	18.693.251,80
Despesa Orçamentária Empenhada	18.195.775,06
Superávit	497.476,74

Suprimido 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 do Fundo, passando de R\$ 17.500.000,00 para R\$ 18.512.659,13, sendo anulados no fundo o valor de R\$ 3.471.026,00 e suplementados o valor de R\$ 4.483.685,13 sendo R\$ 3.471.026,00 Suplementando /anulado, R\$ 192.659,13 de Superavit e R\$ 820.000,00 por excesso 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)
17.500.000,00	192.659,13	820.000,00	3.471.026,00	3.471.026,00	18.512.659,13

Decreto	Superávit	Excesso	Suplementação	Anulação	Total Suplementado
384423	192.659,13				192.659,13
389923		120.000,00			120.000,00
391023			2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
392323			924.000,00	924.000,00	924.000,00
394223		700.000,00			700.000,00
394323			297.026,00	297.026,00	297.026,00
Soma	192.659,13	820.000,00	3.471.026,00	3.471.026,00	4.483.685,13



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
2.329,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.329,07

Os restos a pagar não processados dos exercícios anteriores apresentaram um montante de R\$ 2.329,07, para o exercício de 2023. Devidamente justificado no Demonstrativo da Dívida Flutuante a seguir.

RESTOS A PAGAR PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
2.225,44	0,00	0,00	0,00	2.225,44

Os restos a pagar processados dos exercícios anteriores apresentaram um montante de R\$ 2.225,44, para o exercício de 2023. Devidamente justificado no Demonstrativo da Dívida Flutuante a seguir.

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;



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



- 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.

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 31/12/2023.

RECEITA	
Receita Orçamentária (I)	18.693.251,80
Transferências do FUNDEB - Impostos 540	18.544.782,95
Transferências do FUNDEB - VAAR	148.468,85
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	5.548.284,20
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (consignações)	5.513.803,95
Outros Recebimentos Extraorçamentários (Realizável)	34.480,25
Saldo do Exercício Anterior (IV)	234.810,32
Total (V) = (I+II+III+IV)	24.476.346,32
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	18.195.775,06
Outras Transferências Federais	18.190.452,80
Transferências de Convênios Estaduais	5.322,26
Transf. Financeiras Concedidas (VII)	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	5.585.880,88
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (consignações)	5.551.400,63
Outros Pagamentos Extraorçamentários (Realizável)	34.480,25
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	694.690,38
Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)	24.476.346,32

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



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição.

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.

O Fundo não adquiriu no exercício de Bens Móveis.

Variações Patrimoniais Aumentativas	
Resultado da Execução Orçamentaria	18.693.251,80
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	83.263,57
Transferências Intergovernamentais	18.609.988,23
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	18.693.251,80
Variações Patrimoniais Diminutiva	
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	18.195.775,06
Pessoal e Encargos	18.076.069,23
Remuneração a Pessoal	16.247.730,21
3.1.90.11.00 – Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	16.247.730,21
Encargos Patronais	1.828.339,02
3.1.90.13.00 – Obrigações Patronais	484.710,57
3.1.91.13.00 – Contribuições Patronais	1.343.628,45
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	103.431,07
Outros Benefícios Assistenciais	103.431,07
3.3.90.08.00 Outros Benefícios Assist. do Servidor e do Militar	103.431,07
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	16.274,76
3.1.90.30.00 – Material de Consumo	10.826,00
3.1.90.39.00 – Outros Serviços de Terceiros - PJ	126,50
3.3.90.14.00 – Diárias - Civil	5.322,26
Resultado Patrimonial do Período	497.476,74

A unidade gestora apresentou um Superávit Financeiro no exercício de R\$ 497.476,74, (quatrocentos e noventa e sete mil, quatrocentos e setenta e seis reais e setenta e quatro centavos).

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



▪ 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.

PASSIVO

O passivo corresponde ao saldo das obrigações devidas, o passivo é a coluna da direita num Balanço 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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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 (-) do Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica de Cassilândia em 31/12/2023, apresenta o valor de R\$ 692.464,94 (seiscentos e noventa e dois mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos).

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

Ativo		Passivo	
ATIVO CIRCULANTE	694.690,38	PASSIVO CIRCULANTE	2.225,44
Caixa e Equivalentes de Caixa	694.690,38	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.225,44
		Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00
		Resultados Acumulados	692.464,94
		Resultado do Exercício	497.476,74
		Resultado de Exercício Anteriores	194.988,20
TOTAL	694.690,38	TOTAL	694.690,38

NOTA 9 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Fundo registra o montante de Restos a Pagar Processado de R\$2.225,44 e Restos a Pagar não Processado no valor de R\$ 2.329,07 totalizando R\$ 4.554,51 (quatro mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e cinquenta e um centavos) e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, de R\$ 37.596,68 (trinta e sete mil quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos) conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Saldo Exc. Anterior	Inscrição	Baixa	Canc.	Saldo Exerc. Seguinte
Restos a Pagar Processado	2.225,44	0,00	0,00	0,00	2.225,44
Restos a Pagar não Processado	2.329,07	0,00	0,00	0,00	2.329,07
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	37.596,68	5.513.803,95	5.551.400,63	0,00	0,00
Total	42.151,19	5.513.803,95	5.551.400,63	0,00	4.554,51

Devemos destacar que o valor inscrito em restos a pagar processado e não processado no valor de R\$ 2.255,44 e 2.329,07 respectivamente, refere-se a pagamento de servidores falecidos, e até a presente data não foi apresentado alvará judicial para recebimento dos respectivos valores pelo(a) inventariante e/ou a quem de direito, a



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



seguir demonstraremos Print Screen do demonstrativo de restos a pagar evidenciando que os restos supracitado refere ao elemento de despesa 319011 Vencimentos e vantagens fixas – Pessoal



FUNDEB- Fundo Nac. de Valorização do Ensino Básico

Restos a Pagar
RP Geral

Data	Empenho Fornecedor	Processo	Elemento Descrição	Valor Inscrito		Valor Liquidado
				Processado	Não Processado	No Período
				Total Inscrito		Até o Período
001.007 - FUNDEB- Fundo Nac. de Valorização do Ensino Básico - FUNDEB						
Restos a Pagar de: 2020						
30/04/2020	00014		CIRLENE FERREIRA BRAS	2.225,44	0,00	0,00
00000	31901		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL C		2.225,44	0,00
Total do Exercício:				2.225,44	0,00	0,00
					2.225,44	0,00



FUNDEB- Fundo Nac. de Valorização do Ensino Básico

Restos a Pagar
RP Geral

Data	Empenho Fornecedor	Processo	Elemento Descrição	Valor Inscrito		Valor
				Processado	Não Processado	Nc
				Total Inscrito		Até
001.007 - FUNDEB- Fundo Nac. de Valorização do Ensino Básico - FUNDEB						
Restos a Pagar de: 2021						
02/06/2021	00017		MARCELINA TIAGO BARBOSA DA SILVA	0,00	2.329,07	
00000	32991		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL C		2.329,07	
Total do Exercício:				0,00	2.329,07	
SubTotal por Gestora:				2.329,44	2.329,07	
					4.658,51	
Total Geral:				2.329,44	4.658,51	

Parâmetros: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

NOTA 10 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Ingressos	24.241.536,00
Receita Patrimonial	83.263,57
Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	83.263,57
Transferências Correntes	18.609.988,23
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	18.461.519,38
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB - VAAR	148.468,85
Outros Ingressos operacionais	5.548.284,20
Receita Extra Orçamentária	5.548.284,20



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Desembolsos	23.781.655,94
Pessoal, e demais despesas	16.852.146,61
Transferências concedidas	1.343.628,45
3.1.91.13.00 - Contribuições Patronais	1.343.628,45
Outros desembolsos operacionais	5.585.880,88
Despesa Extra Orçamentaria	5.585.880,88
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	459.880,06
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
Ingressos	0,00
Desembolsos	0,00
Aquisição de ativos não circulante	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	459.880,06
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	234.810,32
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	694.690,38

NOTA 11 – INSTITUIÇÃO FINANCEIRO

O FUNDEB utiliza o Banco do Brasil como instituição bancária para movimentar seus recursos e obrigações.

NOTA 12 – SISTEMA OPERACIONAL

O software utilizado pelo FUNDEB é o sistema da Assessor Público.

NOTA 13 – DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DE BENS

O FUNDEB não adquiriu bens patrimoniais no exercício.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTA 14 – DEMONSTRATIVO DO ALMOXARIFADO

A unidade Gestora movimentação de material de uso/consumo.

NOTA 15 – DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DO FUNDEB

DEMONSTRATIVO DO PERCENTUAL GASTO COM FUNDEB		
Receita		
Receita Recebida		18.693.251,80
Saldo do exercício anterior		234.810,32
Base de Cálculo		18.928.621,12
DESPESA		
Descrição	Valor	Percentual
Fundeb 70% e 30%	18.190.452,80	96,09%
Fundeb 70%	16.334.347,76	86,29%
Fundeb 30%	1.856.105,04	9,80%
VAAR	5.322,26	0,03%
Total	18.195.775,06	96,12%
Saldo para o exercício Seguinte	694.690,38	3,67%

Demonstrado assim que o recurso recebido mais o superávit o exercício anterior foi aplica 86,29% no FUNDEB 70%.

NOTA 16 – PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

Os demonstrativos contábeis referentes a prestação de contas do exercício de 2023 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?ZV0znKa7e0t55E3PaQegBapsyMV5PW9nF_mg44DiE=

Olzimar Alves de Paula
CRC/MS nº 007706/07



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 11

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 06 de 02/10/2018.

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (c)	44.900,00	44.900,00	40.042,23	- 2.957,81
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Delegação de Serviços Públicos Modesto Consumo, 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	Demonio Recetas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências de Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Passivos Fiscais	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	44.900,00	44.900,00	40.042,23	- 2.957,81
37	Multas Administrativas, Contribuições e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Resarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demonio Recetas Correntes	44.900,00	44.900,00	40.042,23	- 2.957,81
41	RECEITAS DO CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIEZAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÃO DE INVESTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências de Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Incidentes de Créditos 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 de Responsabilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	44.800,00	44.800,00	40.042,13	-3.857,81
65	OPERACIONES 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	Moeda	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	MIXADA	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (IV) = (III) + (IV)	44.800,00	44.800,00	40.042,13	-3.857,81
73	DÉFICIT (VI)	1.455,00	1.455,00	0,00	-1.455,00
74	TOTAL (VII) = (IV + VI)	43.345,00	43.345,00	40.042,13	-3.857,81
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 Contas Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	QZ - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo de Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	19.140,00	19.140,00	3.234,00	3.234,00	3.234,00	15.906,00
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	19.140,00	19.140,00	3.234,00	3.234,00	3.234,00	15.906,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	26.215,00	26.215,00	0,00	0,00	0,00	26.215,00
84	Investimentos	26.215,00	26.215,00	0,00	0,00	0,00	26.215,00
85	Imóveis, Financiadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VIII + IX + X)	45.355,00	45.355,00	3.234,00	3.234,00	3.234,00	42.121,00
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Dívida Mobiliária	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	Amortização da Dívida Externa	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
94	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII) + (XIII)	45.355,00	45.355,00	3.234,00	3.234,00	3.234,00	42.121,00
96	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	36.808,13	36.808,13	36.808,13	-36.808,13
97	TOTAL (XV) = (XIII) + (XIV)	45.355,00	45.355,00	40.042,13	40.042,13	40.042,13	3.857,81
98	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)	EN 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Imóveis, Financiadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nº.	G1 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 12

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MOCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 02/10/2018.

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Recursos Orçamentários (1)	0	40.042,18	34.988,94	106	Despesas Orçamentárias (VI)	0	3.134,00	4.098,38
2	300 - Recursos não vinculados de impostos	0	0,00	0,00	106	300 - Recursos não vinculados de impostos	0	0,00	0,00
3	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	88,60
4	302 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00	108	302 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
6	341 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00	110	341 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00
7	342 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VMAAT	0	0,00	0,00	111	342 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VMAAT	0	0,00	0,00
8	343 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VMAK	0	0,00	0,00	112	343 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VMAK	0	0,00	0,00
9	344 - Recursos do Proimobras do FUNDEB	0	0,00	0,00	113	344 - Recursos do Proimobras do FUNDEB	0	0,00	0,00
10	550 - Transferências de Salário Remuneração	0	0,00	0,00	114	550 - Transferências de Salário Remuneração	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Oritmo Direto na Escola (ODIE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Oritmo Direto na Escola (ODIE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FUNDE	0	0,00	0,00	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FUNDE	0	0,00	0,00
15	370 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	370 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	371 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	371 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	372 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	372 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	373 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	122	373 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00
19	374 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	374 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	375 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	375 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	376 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	376 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	399 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	399 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Recursos do Governo da União destinados à complementação do pagamento dos planos salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00	132	605 - Recursos do Governo da União destinados à complementação do pagamento dos planos salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	2,00	0,00	142	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	34.998,00	143	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Estados	0	0,00	0,00	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Estados	0	0,00	0,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferências da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferências da União	0	0,00	4.014,58
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2003	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2003	0	0,00	0,00
51	708 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	155	708 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
52	709 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências e Obrigações não Decorrentes de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências e Obrigações não Decorrentes de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo do Recurso do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo do Recurso do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo do Recurso do Fundo de Segurança Pública - FISP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo do Recurso do Fundo de Segurança Pública - FISP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo do Recurso do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo do Recurso do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tribunal ICMS - Art. 5º, inciso V, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tribunal ICMS - Art. 5º, inciso V, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Polícia Nacional Alés Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.259/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Polícia Nacional Alés Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.259/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Atendimento Público - COSIP	0	0,00	0,00	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Atendimento Público - COSIP	0	0,00	0,00
66	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	769 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00	180	769 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

81	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Decretários	0	0,00	0,00	165	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Decretários	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	166	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	167	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00	168	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Conselheiros	0	0,00	0,00	169	880 - Recursos Próprios dos Conselheiros	0	0,00	0,00
86	890 - Recursos a Casafone	0	0,00	0,00	190	890 - Recursos a Casafone	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	40.042,19	0,00	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	3.246,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	0,00	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Reposos Quotidiano (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00	194	Reposos Quotidiano (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recuperação Extrabudgetárias (III)	0	0,00	0,00	200	Recuperação Extrabudgetárias (VIII)	0	0,00	0,00
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
100	Outros Recuperações Extrabudgetárias	0	0,00	0,00	204	Outros Recuperações Extrabudgetárias	0	0,00	0,00
101	Saldo de Exercício Anterior (IV)	0	118.206,82	87.319,62	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IV)	0	293.025,01	118.206,82
102	Caras e Equivalentes de Caixa	0	218.206,82	87.319,62	206	Caras e Equivalentes de Caixa	0	355.025,01	118.206,82
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	356.349,01	132.303,26	208	TOTAL (V) = (VI+VII+VIII+IX)	0	356.349,01	132.303,26

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	899 - Outros Recursos Vinculados	40.042,19		40.042,19	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa							
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para datar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML n.º: 14

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 80, de 02/10/2018.

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	40.042,13	24.988,93
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
3	Impostos	1	0,00	0,00
4	Taxas	1	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	0,00	0,00
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	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesses das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Expansão e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	0,00	9.345,08
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	0,00	9.345,08
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	1	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
24	Transferências Interadministrativas	1	0,00	0,00
25	Transferências Interadministrativas	1	0,00	0,00
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 Outros	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 Bens	1	0,00	0,00
34	Realização de Ativos	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
38	Reversão de Anulação no Exercício Anterior	1	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	40.042,13	24.643,85
40	Resultado Positivo de Retenções	1	0,00	0,00
41	Subvenções Especiais	1	0,00	0,00
42	Subvenções Especiais	1	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
44	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	40.042,13	25.643,87
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	40.042,13	24.988,93
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	3.024,00	-4.015,38
47	Despesas de Exercícios Anteriores	1	0,00	0,00
48	Remuneração e Pessoal	1	0,00	0,00
49	Encargos Patronais	1	0,00	0,00
50	Benefícios e Pessoal	1	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistência	1	0,00	0,00
53	Aproprações e Reformas	1	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

34	Períodos	1		0,00	0,00
55	Benefícios de Prestação Continuada	1		0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	1		0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1		0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	1		0,00	0,00
99	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1		3.234,00	4.895,39
60	Uso de Material de Consumo	1		0,00	855,39
61	Serviços	1		3.234,00	3.234,00
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	1		0,00	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1		0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1		0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Moeda	1		0,00	0,00
66	Variações Monetárias e Cambiais	1		0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	1		0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1		0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1		0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas e Financeiras	1		0,00	0,00
71	Transferências a Divisões Concedidas	1		0,00	0,00
72	Transferências Interadministrativas	1		0,00	0,00
73	Transferências Interjurisdicionais	1		0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	1		0,00	0,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1		0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	1		0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	1		0,00	0,00
78	Restrição Orçamentária Delegada de Fatos	1		0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1		0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Abuso e Incorporação de Reservas	1		0,00	0,00
81	Redução a Valor Recuperável a 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	Provisões de Reservas	1		0,00	0,00
85	Desaproveitamento de Ativos	1		0,00	0,00
86	Tributação	1		0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1		0,00	0,00
88	Contribuições	1		0,00	0,00
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
90	Custo das Intenciones Vendidas	1		0,00	0,00
91	Custo dos Produtos Vendidos	1		0,00	0,00
92	Custo dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
94	Reservas	1		0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	1		0,00	0,00
96	Operações de Autêntica Monetária	1		0,00	0,00
97	Impostos	1		0,00	0,00
98	Subvenções Correntes	1		0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	1		0,00	0,00
100	Contribuição de Reservas	1		0,00	0,00
101	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1		3.234,00	4.895,39
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	1		36.806,19	36.891,17

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 16

CASSILÂNDIA
 FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA DE CASSILÂNDIA
 Balanço Geral
 Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante
 Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCAFP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 06 de 02/10/2019.

Nº.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviço da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviço da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviço da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviço da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviço da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviço da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS SUBSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	DEBITOS DE RESCISÓRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUATANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 17

CASSILÂNDIA
 FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA DE CASSILÂNDIA
 Balanço Geral
 Anexo 18 – Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
 Ano de 2023

Parteira STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.		NOTA	2023	2022
Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES			
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	0,00	0,00
2	Ingressos	1	40.042,13	24.888,25
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
4	Recursos de Contribuições	1	0,00	0,00
5	Recursos Determinados	1	0,00	9.845,68
6	Recursos Agoráveis	1	0,00	0,00
7	Recursos Industriais	1	0,00	0,00
8	Recursos de Serviços	1	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	1	0,00	0,00
10	Outros Recursos Derivados e Originários	1	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	1	0,00	0,00
12	Outros Ingressos Operacionais	1	40.042,13	24.844,97
13	Desembolsos	1	3.234,00	4.895,39
14	Pessoal e demais despesas	1	3.234,00	4.895,39
15	Taxas e encargos de dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	1	0,00	0,00
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	36.808,13	20.049,58
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	0,00	0,00
20	Ingressos	1	0,00	0,00
21	Alienação de bens	1	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	1	0,00	0,00
24	Desembolsos	1	0,00	0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	1	0,00	0,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	1	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	0,00	0,00
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	Integração do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	1	0,00	0,00
34	Desembolsos	1	0,00	0,00
35	Amortização / Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	1	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I)+(II)+(III)	1	36.808,13	20.049,58
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	139.206,63	67.312,63
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	155.015,91	118.294,92

G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		2023	2022
Nr.	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
41	Intra-governamentais	0,00	0,00
42	da União	0,00	0,00
43	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
44	de Municípios	0,00	0,00
45	Intra-governamentais	0,00	0,00
46	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
47	Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
48	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
49	Intra-governamentais	0,00	0,00
50	da União	0,00	0,00
51	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
52	de Municípios	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

52	à Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	à Municípios	0,00	0,00
54	Intra-governamentais	0,00	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	
		2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	4.045,58
64	Ação Social	3.234,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Deportes e Lazer	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Meio Ambiente	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Deporto e Lazer	0,00	0,00
84	Outras Despesas	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	3.234,00	4.045,58

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

Nota Explicativa	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E A ADOLESCÊNCIA DE CASSILÂNDIA /MS.

Nota 1 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Trata-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2023 do Fundo Municipal para a Criança e Adolescência de Cassilândia – MS, criado através da Lei nº 830/91 de 18/11/1991, localizado a Rua João Vieira Gonçalves, nº 98, Centro, Cassilândia – MS, Órgão Público do Poder Executivo Municipal.

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.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, estendido pelo Plano de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Previsão orçamentária de Arrecadação no valor de R\$ 44.000,00 arrecadado no período o montante de R\$ 40.042,19 recebeu 91%

Previsão orçamentária de Despesa Inicial de R\$ 45.650,00 não teve alteração orçamentaria mantendo o valor.

Conforme poderá ser verificado no exercício em pauta, houve um superávit Orçamentário de R\$ 36.808,19, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária	40.042,19
Despesa Orçamentária	3.234,00
Superávit	36.808,19

A unidade gestora não teve alteração orçamentaria no exercício.

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A unidade gestora não possuía restos a pagar não processado.

RESTOS A PAGAR PROCESSADO

A unidade gestora não possuía restos a pagar processado.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

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 31/12/2023.

RECEITA	
Receita Orçamentária (I)	40.042,19
Remuneração de Depósitos Bancários	40.042,19
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	118.206,82
Total (V) = (I+II+III+IV)	158.249,01
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	3.234,00
Transf. Financeiras Concedidas (VII)	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	155.015,01
Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)	158.249,01

NOTA 7 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais foi elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

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.

Variações Patrimoniais Aumentativas	
RECEITA PATRIMONIAL	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	40.042,19
Demais Receitas Correntes	40.042,19
TOTAL DAS VARIACIONES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	40.042,19
Variações Patrimoniais Diminutiva	
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	3.234,00
Serviços	3.234,00
3.3.90.39.99 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	3.234,00
TOTAL DAS VARIACIONES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	3.234,00
SULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	36.808,19

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).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

PASSIVO

O passivo corresponde ao saldo das obrigações devidas, o passivo é a coluna da direita no Balanço 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 (-) do Fundo Municipal para a Criança e Adolescência de Cassilândia em 31/12/2023, apresenta o valor de R\$ 155.015,01 (cento e cinquenta e cinco mil, quinze reais e um centavo)



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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

Ativo		Passivo	
ATIVO CIRCULANTE	155.015,01	Resultados Acumulados	115.015,01
Caixa e Equivalentes de Caixa	155.015,01	Resultado do Exercício	36.808,19
		Resultado de Exercício Anteriores	118.206,82
TOTAL	155.015,01	TOTAL	115.015,01

NOTA 9 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Fundo registra o montante de restos a Pagar de R\$ 0,00 (zero) conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Saldo Exc. Anterior	Inscrição	Baixa	Cancelamento	Saldo Exerc. Seguinte
Restos a Pagar Processado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar não Processado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consignação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTA 10 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Ingressos	40.042,19
Remuneração das Disponibilidades	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00
Outros ingressos operacionais	40.042,19
Transferência recebidas	40.042,19
Desembolsos	3.234,00
Pessoal e demais despesas	3.234,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)	36.808,19
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
Ingressos	0,00
Desembolsos	0,00
Aquisição de ativos não circulante	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(I+II+III)	36.808,19
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	118.206,82
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	155.015,01



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTA 11 – INSTITUIÇÃO FINANCEIRO

O Fundo Municipal para a Criança e Adolescência de Cassilândia utiliza o Banco do Brasil como instituição bancária para movimentar seus recursos e obrigações.

NOTA 12 – SISTEMA OPERACIONAL

O software utilizado pelo Fundo Municipal para a Criança e Adolescência de Cassilândia é sistema da Assessor Público.

NOTA 13 – DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DE BENS

O Fundo Municipal para a Criança e Adolescência de Cassilândia não adquiriu bens no exercício.

NOTA 14 – DEMONSTRATIVO DO ALMOXARIFADO

A unidade Gestora não possui almoxarifado e não adquiriu material de consumo no exercício.

NOTA 15 – PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

Os demonstrativos contábeis referentes a prestação de contas do exercício de 2023 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?22V0znKa7g0t55E3PaQegBapsyMV5PW9nF_mg44DiE=

Olzimar Alves de Paula

CRC/MS nº 007706/O



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 11

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2023

14/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 80 de 02/10/2018.

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (c)	84.700,00	84.700,00	122.257,33	37.557,33
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	11.000,00	11.000,00	17.736,56	6.736,56
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	11.000,00	11.000,00	17.736,56	6.736,56
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	1.100,00	1.100,00	73.521,27	72.421,27
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.100,00	1.100,00	73.521,27	72.421,27
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concurso, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	62.700,00	62.700,00	0,00	-62.700,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	62.700,00	62.700,00	0,00	-62.700,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências de Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Passivos Fiscais	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	9.000,00	9.000,00	9.520,77	520,77
37	Multas Administrativas, Contribuições e Juciais	9.000,00	9.000,00	9.520,77	520,77
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIEZAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências de Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Incidentes de Créditos 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 de Responsabilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	84.700,00	84.700,00	222.267,53	28.562,33
65	OPERACIONES 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	Mobilização	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	MIXTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (IV) = (III) + (IV)	84.700,00	84.700,00	222.267,53	28.562,33
73	DÉFICIT (VI)	33.100,00	224.241,00	161.596,43	-142.643,77
74	TOTAL (VII) = (V) + (VI)	107.800,00	408.941,00	304.593,96	-104.873,02
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	Supramant. Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reserva de Contingência Adicional	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	GZ - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo de Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	50.300,00	184.441,00	141.345,58	141.365,30	141.365,30	-43.075,02
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	50.300,00	184.441,00	141.345,58	141.365,30	141.365,30	-43.075,02
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	48.200,00	224.200,00	163.293,00	110.204,21	110.204,21	61.200,00
84	Investimentos	48.200,00	224.200,00	163.293,00	110.204,21	110.204,21	61.200,00
85	Imóveis, Financiadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VIII) + (IX) + (X)	97.800,00	408.641,00	304.638,58	251.569,51	251.569,51	164.873,02
89	ANULACÃO DA DOTAÇÃO / REFINANCIAMENTO (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII) + (XIII)	97.800,00	408.641,00	304.638,58	251.569,51	251.569,51	164.873,02
97	SUPERAVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIV) + (XV)	197.800,00	408.241,00	204.638,58	222.699,49	222.699,49	164.873,02
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Imóveis, Financiadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nº.	G1 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 12

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MOCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 02/10/2018.

14/03/2024

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Recursos Orçamentários (1)	0	103.147,99	671.317,63	106	Despesas Orçamentárias (VI)	0	304.848,96	644.003,14
2	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	0,00	0,00	106	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	304.750,96	0,00
3	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	644.003,14
4	502 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Recursos	0	0,00	0,00	108	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Recursos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAK	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAK	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos do Proimobras do FUNDEB	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos do Proimobras do FUNDEB	0	0,00	0,00
10	550 - Transferências de Salário-Função	0	0,00	0,00	114	550 - Transferências de Salário-Função	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FUNDE referidas ao Programa Oribem Direto na Escola (ODDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FUNDE referidas ao Programa Oribem Direto na Escola (ODDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FUNDE referidas ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FUNDE referidas ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FUNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FUNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
14	560 - Outras Transferências de Recursos do FUNDE	0	0,00	0,00	118	560 - Outras Transferências de Recursos do FUNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Recursos do Governo do Estado destinados à complementação do pagamento dos planos salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00	132	605 - Recursos do Governo do Estado destinados à complementação do pagamento dos planos salariais para profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	2,00	0,00	142	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros das Entidades	0	0,00	673.217,69	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros das Entidades	0	81,00	0,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados referentes a Compensações Financeiras para Estabelecimentos de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferências da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferências da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2003	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2003	0	0,00	0,00
51	708 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	155	708 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
52	709 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferências especiais dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferências especiais dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências e Obrigações não Decorrentes de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências e Obrigações não Decorrentes de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2023	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2023	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tribunal ICMS - Art. 5º, inciso V, EC nº 123/2023	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tribunal ICMS - Art. 5º, inciso V, EC nº 123/2023	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Polícia Nacional Alípio Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.229/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Polícia Nacional Alípio Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.229/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
66	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

81	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Decretos	0	0,00	0,00	165	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Decretos	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	166	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	167	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00	168	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	169	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	890 - Recursos a Capitalizar	0	22.257,33	0,00	170	890 - Recursos a Capitalizar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	171	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	326.140,94	719.189,33	172	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	326.140,94	719.189,33	173	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Reposos Quotidiano (Câmara Municipal)	0	0,00	48.822,92	174	Reposos Quotidiano (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	296.140,94	670.366,41	175	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	176	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	177	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	178	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	179	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recuperação Extrabudgetária (III)	0	66.937,68	9.924,74	200	Pagamentos Extrabudgetários (VIII)	0	13.241,81	24.008,22
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	53.175,79	0,00	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	13.241,82	2.024,72	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	13.241,82	24.008,22
100	Outros Recuperações Extrabudgetárias	0	0,00	0,00	204	Outros Pagamentos Extrabudgetários	0	0,00	0,00
101	Saldo de Exercício Anterior (IV)	0	721.226,23	18.994,53	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	729.026,26	721.226,23
102	Contas e Operações de Caixa	0	721.226,23	18.994,53	206	Contas e Operações de Caixa	0	729.026,26	721.226,23
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	1.057.246,26	1.419.325,68	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	1.057.246,26	1.419.325,68

QUADRO ANEXO								
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022			
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)	
209	999 - Recursos a Classificar	123.247,55		0,00	123.267,55	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa								
Nota Explicativa								

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para datar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 13

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC/MS, Resolução nº 86, de 02/10/2019.

14/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	CI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022	Nr.	CG - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	799.032,90	731.314,20	30	PASSIVO CIRCULANTE	0	6,00	6,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	729.022,90	721.212,20	31	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	0	6,00	6,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	32	Passivo a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	33	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	6,00	6,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	34	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	6,00	6,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	35	Encargos Sociais a Pagar	0	6,00	6,00
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	36	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	6,00	6,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	37	Empréstimos e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	6,00	6,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	38	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	6,00	6,00
10	(-) ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	39	Transferências Receitas a Curto Prazo	0	6,00	6,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	40	Provisões a Curto Prazo	0	6,00	6,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	41	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	6,00	6,00
13	Estoque	0	0,00	0,00	42	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	6,00	6,00
14	Ativa não Circulante destinada para Venda	0	0,00	0,00	43	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	6,00	6,00
15	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	44	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	6,00	6,00
16	Variações Patrimoniais Eliminativas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	45	Empréstimos e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	6,00	6,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	46	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	6,00	6,00
18	Ativa Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	47	Transferências Receitas a Longo Prazo	0	6,00	6,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	48	Empréstimos e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	6,00	6,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	49	Empréstimos a Longo Prazo	0	6,00	6,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	50	Reserva de Capital	0	6,00	6,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	51	Reserva de Lucros	0	6,00	6,00
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	52	Reserva de Resultados	0	6,00	6,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	53	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
25	Créditos Previdenciários do PPP	0	0,00	0,00	54	Reserva de Provisões	0	6,00	6,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	55	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	56	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
28	(-) ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	57	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	58	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	59	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	60	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
32	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	61	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
33	Variações Patrimoniais Eliminativas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	62	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
34	Investimentos	0	0,00	0,00	63	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
35	Imobilizado	0	0,00	0,00	64	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	65	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	66	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	67	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortizáveis Acumuladas	0	0,00	0,00	68	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
40	(-) Redução no valor recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	69	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	70	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
42	Software	0	0,00	0,00	71	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	72	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
44	Direito do tipo de Imóvel	0	0,00	0,00	73	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	74	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
46	(-) amortização acumulada	0	0,00	0,00	75	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
47	(-) Redução no valor recuperável de Intangível	0	0,00	0,00	76	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
48	Diferença	0	0,00	0,00	77	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
49	TOTAL DO ATIVO	0	799.032,90	731.314,20	78	Reserva de Depreciação	0	6,00	6,00
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	CG - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022
					TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

ATIVO				PASSIVO			
95	96	97	98	99	100	101	102
95	96	97	98	99	100	101	102
0	0	0	0	0	0	0	0
799.832,58	799.832,58	0,00	53.175,73	53.175,73	0,00	0,00	0,00
791.314,20	791.314,20	0,00	53.175,73	53.175,73	0,00	0,00	0,00
ATIVO POTENCIALIZADO				PASSIVO POTENCIALIZADO			
103	104	105	106	107	108	109	110
0	0	0	0	0	0	0	0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO PATRIMONIAL (2=10)				PASSIVO PATRIMONIAL (2=10)			
0	0	0	0	0	0	0	0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO				QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO			
Fonte de Recursos (6 Dígito)				NOTA*			
14	15			2023	2022		
1.530.0000	1.759.0000			0	0	655.856,71	791.314,20
				0	0	0,00	0,00
				0,00	0,00	655.856,71	791.314,20
Nota Explicativa				Nota Explicativa			
Nota Explicativa				Nota Explicativa			

- Notas:
- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
 - 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
 - 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balanço de Verificação de Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (NML 35).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML n.º: 14

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 02/10/2018.

14/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	229.408,42	1.226.456,02
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	37.796,51	37.151,65
3	Impostos	1	0,00	0,00
4	Taxas	1	37.796,51	37.151,65
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	1	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuições de Iluminação Pública	1	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesses das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Explicação e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	75.991,57	16.867,30
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	75.991,57	16.867,30
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	1	0,00	0,00
23	Transferências e Dotações Recebidas	1	136.146,94	1.241.783,07
24	Transferências Inter-governamentais	1	136.146,94	276.345,44
25	Transferências Inter-governamentais	1	0,00	871.211,63
26	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
28	Transferências de Conselhos Públicos	1	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Outros	1	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Dotações Recebidas	1	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Bens	1	0,00	0,00
34	Realização de Ativos	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
38	Reversão de Anulação do Ativo Recupervel	1	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	9.929,42	6.000,00
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Retenções	1	0,00	0,00
42	Subvenções Especiais	1	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Dêbitos	1	0,00	0,00
44	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	3.329,42	650,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	229.408,42	1.226.456,02
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	251.696,13	644.003,15
47	Despesa com Encargos	1	0,00	0,00
48	Remuneração e Pessoal	1	0,00	0,00
49	Encargos Patronais	1	0,00	0,00
50	Benefícios e Pessoal	1	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistência	1	0,00	0,00
53	Aproprações e Retenções	1	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

34	Perdas	1		0,00	0,00
35	Benefícios de Prestação Continuada	1		0,00	0,00
36	Benefícios Eventuais	1		0,00	0,00
37	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1		0,00	0,00
38	Outros Benefícios Assistenciais	1		0,00	0,00
39	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	2		141.365,98	664.863,16
40	Uso de Material de Consumo	1		0,00	0,00
41	Serviços	1		141.365,98	664.863,16
42	Depreciação, Amortização e Exaustão	1		0,00	0,00
43	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1		0,00	0,00
44	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1		0,00	0,00
45	Juros e Encargos de Mora	1		0,00	0,00
46	Variações Monetárias e Cambiais	1		0,00	0,00
47	Descontos Financeiros Concedidos	1		0,00	0,00
48	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1		0,00	0,00
49	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1		0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas e Financeiras	1		0,00	0,00
51	Transferências a Subvenções Concedidas	1		110.324,11	0,00
52	Transferências Interadministrativas	1		0,00	0,00
53	Transferências Interempresariais	1		0,00	0,00
54	Transferências a Instituições Privadas	1		0,00	0,00
55	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1		0,00	0,00
56	Transferências a Consórcios Públicos	1		0,00	0,00
57	Transferências ao Exterior	1		0,00	0,00
58	Restrição Orçamentária Delegada de Fatos	1		0,00	0,00
59	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1		0,00	0,00
60	Desvalorização e Perdas de Abuso e Incorporação de Reservas	1		0,00	0,00
61	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1		0,00	0,00
62	Perdas com Alienação	1		0,00	0,00
63	Perdas Involuntárias	1		0,00	0,00
64	Provisões de Reservas	1		0,00	0,00
65	Desaproveitamento de Ativos	1		0,00	0,00
66	Tributos	1		0,00	0,00
67	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1		0,00	0,00
68	Contribuições	1		0,00	0,00
69	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
70	Custo das Mercadorias Vendidas	1		0,00	0,00
71	Custo dos Produtos Vendidos	1		0,00	0,00
72	Custo dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
73	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
74	Reservas	1		0,00	0,00
75	Resultado Negativo de Participações	1		0,00	0,00
76	Operações de Autêntica Monetária	1		0,00	0,00
77	Receitas	1		0,00	0,00
78	Subvenções Ordinárias	1		0,00	0,00
79	Participações e Contribuições	1		0,00	0,00
80	Contribuição de Pessoas	1		0,00	0,00
81	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
82	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	2		251.696,19	664.863,16
83	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	1		7.716,33	724.492,86

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

14/03/2024

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCAFP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 86, de 02/10/2019.

Nº.	GI - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	33.175,73	0,00	0,00	33.175,73
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	33.175,73	0,00	0,00	33.175,73
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	33.175,73	0,00	0,00	33.175,73
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviço da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviço da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviço da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviço da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviço da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviço da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS SUBSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	13.341,81	13.341,81	0,00	0,00
24	DEBITOS DE RESCISÓRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	46.517,54	13.341,81	0,00	33.175,73

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 17

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

Parteira STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	8,00	8,00
2	Ingressos	1	272.750,32	1.466.325,77
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	37.726,84	27.214,05
4	Receita de Contribuições	1	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	1	75.591,57	10.857,30
6	Receita Agropecuária	1	0,00	0,00
7	Receita Industrial	1	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	1	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	1	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	1	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	1	0,00	671.317,63
12	Outros Ingressos operacionais	1	129.422,17	681.025,19
13	Desembolsos	1	154.707,75	686.951,48
14	Pessoal e demais despesas	1	144.269,28	664.222,15
15	Taxas e encargos de dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	1	10.438,47	22.729,33
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	118.042,57	712.073,71
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	0,00	0,00
20	Ingressos	1	0,00	0,00
21	Alienação de bens	1	0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	1	0,00	0,00
24	Desembolsos	1	110.324,21	0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	1	110.324,21	0,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	1	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	- 110.324,21	0,00
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	Integração do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	1	0,00	0,00
34	Desembolsos	1	0,00	0,00
35	Amortização / Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	1	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	7.718,36	712.073,71
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	733.314,10	18.994,91
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	741.032,46	731.068,62

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intraorçamentárias	0,00	0,00
43	de União	0,00	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Interorçamentárias	116.140,94	676.551,44
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	116.140,94	676.551,44
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intraorçamentárias	0,00	0,00
51	de União	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

52	à Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	à Municípios	0,00	0,00
54	Intra-governamentais	0,00	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativas	0,00	0,00
58	Judiciais	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administrativas	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Ação Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Deveres de Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	664.053,15
74	Meio Ambiente	141.365,98	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Deporto e Lazer	0,00	0,00
84	Outros Encargos	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	141.365,98	664.053,15

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

Nota Explicativa	
------------------	--



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL MEIO AMBIENTE DE CASSILÂNDIA /MS.

Nota 1 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Trata-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2023 do Fundo Municipal de Meio Ambiente de Cassilândia – MS, criado através da Lei nº 2.176/19 de 16 de outubro de 2.019, localizado a Rua Domingos de Souza França, 720 Centro, Cassilândia – MS, Órgão Público do Poder Executivo Municipal.

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.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, estendido pelo Plano de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Previsão orçamentária de Arrecadação no valor de R\$ 84.700,00 arrecadado no período o montante de R\$ 123.267,55, apresentando superávit em relação a previsão orçamentaria.

Vale destacar que a unidade gestora recebeu além da receita orçamentaria uma transferência independente da execução orçamentaria da Prefeitura o valor de R\$ 136.140,94.

Conforme demonstrado no anexo somente as receita e despesa realiza pela unidade o mesmo apresenta um Déficit Orçamentário de R\$ 181.598,43, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária Realizada	123.267,55
Despesa Orçamentária Empenhada	304.865,98
Déficit	181.598,43

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

Através dos Decretos relacionados a seguir, foi alterado o orçamento inicial do Fundo, passando de R\$ 107.800,00 para R\$ 408.941,00, sendo anulados no fundo o valor de R\$ 6.000,00 e suplementados o valor de R\$ 307.141,00, 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)
107.800,00	176.000,00	0,00	131.141,00	6.000,00	408.941,00

Decreto	Superávit	Excesso	Suplementação	Anulação	Total Suplementado
390023	176.000,00	-	-	-	176.000,00
391023	-	-	131.141,00	6.000,00	125.141,00
Soma	176.000,00	-	131.141,00	6.000,00	301.141,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A unidade não possuía restos a pagar não processados de exercícios anteriores.

RESTOS A PAGAR PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A unidade não possuía restos a pagar processados de exercícios anteriores.

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;



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



- 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.

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 31/12/2023.

RECEITA	
Receita Orçamentária (I)	123.267,55
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.736,56
Receita Patrimonial	75.591,57
Outras Receitas Correntes	9.939,42
Outras Transferências dos Estados e DF	
Transferências Financeiras Recebidas (II)	136.140,94
Transferência Recebida da prefeitura	136.140,94
Recebimentos Extraorçamentários (III)	66.517,60
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (consignações)	66.517,60
Saldo do Exercício Anterior (IV)	731.314,20
Total (V) = (I+II+III+IV)	1.057.240,29
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	304.865,98
Despesa Empenhada	304.865,98
Transf. Financeiras Concedidas (VII)	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	13.341,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados (consignações)	13.341,81
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	739.032,50
Caixa e Equivalentes de Caixa	739.032,50
Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)	1.057.240,29



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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, 6ª edição.

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.

O Fundo adquiriu no exercício de Bens Móveis o valor de R\$ 0,00, porém o mesmo fora transferido para Prefeitura, onde demonstra-se registrado seu inventário patrimonial tais bens.

Variações Patrimoniais Aumentativas	
RECEITAS	259.408,49
Taxas	37.736,56
Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Principal	37.736,56
VALORES MOBILIÁRIOS	75.591,57
Remuneração Depósitos Bancários Aplicações Financeiras	75.591,57
Transferência recebidas	136.140,94
Transferências Intragovernamentais	136.140,94
Outras Transferências dos Estados e DF	0,00
Repasse financeiro recebido da PM para o Meio Ambiente	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	9.939,42
Multas Administrativas Por Danos Ambientais - Principal	9.939,42
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	259.408,49
Variações Patrimoniais Diminutiva	
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	251.690,19
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	141.365,98
Serviços	141.365,98
3.3.90.14.00 - Diárias – Civil	5.144,04
3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS-PJ	136.221,94
Transferências e Delegações Concedidas	110.324,21
Transferências Intragovernamentais	110.324,21
Resultado Patrimonial do Período	7.718,30

A unidade gestora apresentou um Superávit Financeiro no exercício de R\$ 7.718,30 (setecentos mil setecentos e dezoito reais e trinta centavos).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTA 8 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é composto por:

▪ Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando 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.

PASSIVO

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



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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 (-) do Fundo Municipal de Turismo de Cassilândia em 31/12/2023, apresenta o valor de R\$ 739.032,50 (setecentos e trinta e nove mil trinta e dois reais e cinquenta centavos)

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

Ativo		Passivo	
ATIVO CIRCULANTE	739.032,50	PASSIVO CIRCULANTE	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	739.032,50	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00
		Resultados Acumulados	739.032,25
		Resultado do Exercício	7.718,30
		Resultado de Exercício Anteriores	731.314,20
TOTAL	739.032,50	TOTAL	739.032,25

NOTA 9 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Fundo registra o montante de restos a Pagar de R\$ 0,00 para o exercício seguinte, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Saldo Exc. Anterior	Inscrição	Baixa	Canc.	Saldo Seguinte	Exerc.
Restos a Pagar Processado	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Restos a Pagar não Processado	0,00	53.175,79	0,00	0,00		53.175,79
Consignação	0,00	13.341,81	13.141,81	0,00		0,00
Total	0,00	66.517,60	13.341,81	0,00		53.175,79



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTA 10 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Ingressos	272.750,30
Receita Patrimonial	75.591,57
Remuneração de Depósitos Bancários	75.591,57
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	37.736,56
Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Principal	37.736,56
Transferências Recebidas	0,00
Outras Transferências dos Estados e DF	0,00
Outros Ingressos operacionais	159.422,17
Transferências Financeiras recebida da Prefeitura	136.140,94
Receita Extra orçamentaria	13.341,81
Outras Receitas	9.939,42
Desembolsos	154.707,79
Pessoal, e demais despesas	141.365,98
Outros desembolsos operacionais	13.341,81
Pagamento Extraorçamentários	13.341,81
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	118.042,51
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
Ingressos	0,00
Desembolsos	110.324,21
Aquisição de ativos não circulante	110.324,21
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-110.324,31
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	7.718,30
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	731.314,20
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	739.032,50



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTA 11 – INSTITUIÇÃO FINANCEIRO

O Fundo Municipal de Meio Ambiente utiliza o Banco do Brasil como instituição bancária para movimentar seus recursos e obrigações.

NOTA 12 – SISTEMA OPERACIONAL

O software utilizado pela Fundo Municipal de Meio Ambiente é sistema da Assessor Público.

NOTA 13 – DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DE BENS

A unidade gestora não adquiriu bens patrimoniais no exercício.

NOTA 14 – DEMONSTRATIVO DO ALMOXARIFADO

A unidade Gestora movimentação de material de uso/consumo.

NOTA 15 – PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

Os demonstrativos contábeis referentes a prestação de contas do exercício de 2023 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?22V0znKa7g0t55E3PaQegBapscyMV5PW9nF mg44DiE=>

Olzimar Alves de Paula

CRC/MS nº007706/O



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 11

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 06 de 02/10/2018.

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (c)	3.060,00	3.066,00	23.027,32	22.027,32
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.060,00	3.066,00	10.322,25	7.461,25
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	3.060,00	3.066,00	10.322,25	7.461,25
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	2.200,00	2.200,00	17.725,23	15.525,23
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	2.200,00	2.200,00	7.894,03	6.794,03
13	Valores Mobiliários	1.100,00	1.100,00	9.971,20	8.871,20
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concurso, 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	Demaís Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Demaís Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências de Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Passivos Fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contribuições e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Resarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demaís Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIEZAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências de Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Incidentes de Créditos 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 de Responsáveis do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	3.060,00	3.060,00	29.007,50	23.017,52
65	OPERACIONES 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	Mobilização	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	MIXADA	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (IV) = (III) + (IV)	3.060,00	3.060,00	29.007,50	23.017,52
73	DÉFICIT (V)	0,00	-41.666,00	14.556,68	-27.043,03
74	TOTAL (VI) = (IV + V)	3.060,00	-46.666,00	-17.524,30	-4.025,30
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 Contas Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	GR - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo de Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	3.059,00	45.450,00	42.634,50	42.634,50	42.634,50	2.815,00
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	3.059,00	45.450,00	42.634,50	42.634,50	42.634,50	2.815,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	1.210,00	3.210,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00
84	Investimentos	1.210,00	3.210,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00
85	Imóveis, Finanças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VIII + IX + X)	3.059,00	48.660,00	42.634,50	42.634,50	42.634,50	4.025,00
89	ANULACÃO DA DOTAÇÃO / REFINANCIAMENTO (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XII) + (XIII)	3.059,00	48.660,00	42.634,50	42.634,50	42.634,50	4.025,00
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII) + (XIV)	3.059,00	48.660,00	42.634,50	42.634,50	42.634,50	4.025,00
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.	GR - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Imóveis, Finanças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nº.	G1 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 12

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MOCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 09, de 02/10/2018.

20/03/2024

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (R)	0	28.097,82	28.618,81	106	Despesas Orçamentárias (D)	0	42.634,90	0,00
2	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	28.097,82	28.618,81	106	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	42.634,90	0,00
3	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados de compensação de impostos	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDES - Impostos e Transferências de Recursos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDES - Impostos e Transferências de Recursos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDES - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDES - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDES - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDES - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDES - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDES - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos do Proad/MS do FUNDES	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos do Proad/MS do FUNDES	0	0,00	0,00
10	550 - Transferências de Salário-Função	0	0,00	0,00	114	550 - Transferências de Salário-Função	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Objetivo Direto na Escola (ODE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Objetivo Direto na Escola (ODE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
14	559 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	118	559 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Educação - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento de COVID-19 no âmbito do SUS	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Recursos do Governo do Estado destinados à complementação do pagamento dos profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00	132	605 - Recursos do Governo do Estado destinados à complementação do pagamento dos profissionais de enfermagem	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.350/2013	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	637 - Outras Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	2,00	0,00	142	640 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	641 - Transferências de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	642 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	645 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	659 - Outras Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros da União	0	0,00	0,00
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Estados	0	0,00	0,00	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Estados	0	0,00	0,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros aos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneros de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados referentes à Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferências da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferências da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2003	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - inciso I do art. 3º da Lei Complementar 173/2003	0	0,00	0,00
51	708 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	155	708 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
52	709 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartição de Receitas	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FISP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FISP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Assistência	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 139/2012 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tribunal ICMS - Art. 5º, inciso V, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tribunal ICMS - Art. 5º, inciso V, EC nº 12/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Polícia Nacional Alípio Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.229/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Polícia Nacional Alípio Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.229/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Atendimento Público - COSIP	0	0,00	0,00	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Atendimento Público - COSIP	0	0,00	0,00
66	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trabalho	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Imenentes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos da Operação de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Atribuição de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Empréstimos, Taxas e Custos	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Eradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Captação (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

81	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Decretos	0	0,00	0,00	165	860 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Decretos	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	166	861 - Recursos Extrabudgetários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	167	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00	168	869 - Outros Recursos Extrabudgetários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	169	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	890 - Recursos a Receber	0	0,00	0,00	170	890 - Recursos a Receber	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	171	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	20.583,60	11.028,23	172	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	47.766,51	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	20.583,60	11.028,23	173	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	47.766,51	0,00
90	Reposos Duodécimo (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00	174	Reposos Duodécimo (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	175	Outras Transferências Financeiras	0	47.766,51	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	176	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	177	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	178	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	179	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recuperação Extrabudgetária (III)	0	0,00	0,00	200	Pagamentos Extrabudgetários (VIII)	0	0,00	0,00
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
100	Outros Recuperações Extrabudgetárias	0	0,00	0,00	204	Outros Pagamentos Extrabudgetários	0	0,00	0,00
101	Saldo de Exercício Anterior (IV)	0	117.065,76	79.489,02	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	79.222,07	117.065,76
102	Caros e Descontos de Caixa	0	217.845,76	79.489,02	206	Caros e Descontos de Caixa	0	79.222,07	117.065,76
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	165.746,88	117.065,76	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	165.746,88	117.065,76

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	550 - Recursos não Vinculados de Impostos	28.097,52		28.097,52	26.458,51	0,00	26.458,51
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registrados líquidos 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 datar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 13

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 02/10/2019.

20/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	CI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022	Nr.	CG - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	75.331,87	117.065,74	30	PASSIVO CIRCULANTE	0	6,00	6,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	75.331,87	117.029,73	31	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	0	6,00	6,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	32	Passivo a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	33	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	6,00	6,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	34	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	6,00	6,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	35	Encargos Sociais a Pagar	0	6,00	6,00
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	36	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	6,00	6,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	37	Emprestimos e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	6,00	6,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	38	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	6,00	6,00
10	(-) ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	39	Transferências Receitas a Curto Prazo	0	6,00	6,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	40	Provisões a Curto Prazo	0	6,00	6,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	41	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	6,00	6,00
13	Estoque	0	0,00	0,00	42	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	6,00	6,00
14	Ativa não Circulante Matida para Venda	0	0,00	0,00	43	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	6,00	6,00
15	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	44	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	6,00	6,00
16	Vanções Patrimoniais Eliminadas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	45	Emprestimos e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	6,00	6,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	46	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	6,00	6,00
18	Ativa Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	47	Transferências Receitas a Longo Prazo	0	6,00	6,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	48	Provisões a Longo Prazo	0	6,00	6,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	49	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	6,00	6,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	50	Reservado Diferido	0	6,00	6,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	51	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	75.331,87	117.065,74
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	52	Patrimônio Social e Capital Social	0	6,00	6,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	53	Patrimônio Social	0	6,00	6,00
25	Créditos Previdenciários do PPP	0	0,00	0,00	54	Capital Social Realizado	0	6,00	6,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	55	Ajustamento para Futuro Aumento de Capital	0	6,00	6,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	56	Reservas de Capital	0	6,00	6,00
28	(-) ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	57	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	6,00	6,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	58	Reservas de Lucros	0	6,00	6,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	59	Demais Reservas	0	6,00	6,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	60	Reservas Acumuladas	0	75.331,87	117.065,74
32	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	61	Superávit ou Déficit Acumulado	0	75.331,87	117.065,74
33	Vanções Patrimoniais Eliminadas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	62	Superávit ou Déficit de Exercício	0	37.556,74	37.556,74
34	Investimentos	0	0,00	0,00	63	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	117.065,74	79.409,02
35	Imobilizado	0	0,00	0,00	64	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	6,00	6,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	65	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	6,00	6,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	66	Lucros e Prejuízos Acumulados*	0	6,00	6,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	67	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	6,00	6,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	68	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	6,00	6,00
40	(-) Redução no valor recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	6,00	6,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	70	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	6,00	6,00
42	Software	0	0,00	0,00	71	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	6,00	6,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	72	Resultados Aparentes por Extinção, Fusão e Cisão	0	6,00	6,00
44	Direito do tipo de Imóvel	0	0,00	0,00	73	(-) Ações/Quotas em Tesouraria	0	6,00	6,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	74	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	75.331,87	117.065,74
46	(-) amortização acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução no valor recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferença	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	75.331,87	117.065,74					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

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



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

				QUADRO DO SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO			
Fonte de Recursos (ê Dígitos)				NOTA*			
				2023		2022	
144	1.530.0000			0	75.351,87		117.045,76
115	1.999.0000			0	0,00		0,00
				0,00	75.351,87		117.045,76
				Nota Explicativa			
Nota Explicativa							

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balanço de Verificação de Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (NML 35).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML n.º: 14

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 80, de 02/10/2018.

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	48.681,12	27.836,74
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	30.302,29	16.756,00
3	Impostos	1	0,00	0,00
4	Taxas	1	30.302,29	16.756,00
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	1	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuições de Iluminação Pública	1	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesses das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Explicação e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	7.804,03	8.843,72
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	7.804,03	8.843,72
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	9.971,20	8.916,79
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	9.971,20	8.916,79
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	1	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	1	0,00	0,00
23	Transferências e Dotações Recebidas	1	20.503,10	11.026,23
24	Transferências Inter-governamentais	1	20.503,10	11.026,23
25	Transferências Inter-governamentais	1	0,00	0,00
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 Outros	1	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Dotações Recebidas	1	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Bens	1	0,00	0,00
34	Reavaliação de Ativos	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
38	Reversão de Anulação do Ativo Recupervel	1	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	0,00	0,00
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Retenções	1	0,00	0,00
42	Subvenções Especiais	1	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Dúvidas	1	0,00	0,00
44	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	0,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	48.681,12	27.836,74
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	90.355,00	6,00
47	Despesa com Encargos	1	0,00	0,00
48	Remuneração e Pessoal	1	0,00	0,00
49	Encargos Patronais	1	0,00	0,00
50	Benefícios e Pessoal	1	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistência	1	0,00	0,00
53	Aprovações e Reformas	1	0,00	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

34	Períodos	1		0,00	0,00
35	Benefícios de Prestação Continuada	1		0,00	0,00
36	Benefícios Eventuais	1		0,00	0,00
37	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1		0,00	0,00
38	Outros Benefícios Assistenciais	1		0,00	0,00
39	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1		42.634,58	0,00
40	Uso de Material de Consumo	1		0,00	0,00
41	Serviços	1		42.634,58	0,00
42	Depreciação, Amortização e Exaustão	1		0,00	0,00
43	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1		0,00	0,00
44	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1		0,00	0,00
45	Juros e Encargos de Moeda	1		0,00	0,00
46	Variações Monetárias e Cambiais	1		0,00	0,00
47	Descontos Financeiros Concedidos	1		0,00	0,00
48	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1		0,00	0,00
49	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1		0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas e Financeiras	1		0,00	0,00
51	Transferências a Divulgações Concedidas	1		47.746,51	0,00
52	Transferências Interadministrativas	1		0,00	0,00
53	Transferências Interorganizacionais	1		0,00	0,00
54	Transferências a Instituições Privadas	1		0,00	0,00
55	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1		0,00	0,00
56	Transferências a Consórcios Públicos	1		0,00	0,00
57	Transferências ao Exterior	1		0,00	0,00
58	Restrição Orçamentária Delegada de Fatos	1		0,00	0,00
59	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1		0,00	0,00
60	Desvalorização e Perdas de Abuso e Incorporação de Reservas	1		0,00	0,00
61	Redução a Valor Recuperável a Ajuste para Perdas	1		0,00	0,00
62	Perdas com Alienação	1		0,00	0,00
63	Perdas Involuntárias	1		0,00	0,00
64	Provisões de Reservas	1		0,00	0,00
65	Desaproveitamento de Ativos	1		0,00	0,00
66	Tributos	1		0,00	0,00
67	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1		0,00	0,00
68	Contribuições	1		0,00	0,00
69	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
70	Custo das Mercadorias Vendidas	1		0,00	0,00
71	Custo dos Produtos Vendidos	1		0,00	0,00
72	Custo dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
73	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
74	Reversões	1		0,00	0,00
75	Resultado Negativo de Participações	1		0,00	0,00
76	Operações da Autarquia Monetárias	1		0,00	0,00
77	Receitas	1		0,00	0,00
78	Subvenções Correntes	1		0,00	0,00
79	Participações e Contribuições	1		0,00	0,00
108	Contribuição de Pessoas	1		0,00	0,00
109	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
109	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1		90.395,05	0,00
109	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	1		- 41.716,89	87456,74

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

20/03/2024

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCAFP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 86, de 02/10/2019.

Nº.	GI - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviço da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviço da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviço da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviço da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviço da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviço da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS SUBSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	DEBITOS DE RESCISÓRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUATANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 17

CASSILÂNDIA
FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CASSILÂNDIA
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

Parteira STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.				20/03/2024	
Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022	
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		8,00	8,00	
2	Ingressos	1	46.661,12	37.656,74	
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	30.322,28	16.798,00	
4	Receita de Contribuições	1	0,00	0,00	
5	Receita Patrimonial	1	17.775,23	15.866,51	
6	Receita Agropecuária	1	0,00	0,00	
7	Receita Industrial	1	0,00	0,00	
8	Receita de Serviços	1	0,00	0,00	
9	Remuneração das Disponibilidades	1	0,00	0,00	
10	Outros Receitos Derivados e Originários	1	0,00	0,00	
11	Transferências Recebidas	1	0,00	0,00	
12	Outros Ingressos Operacionais	1	20.263,62	11.056,23	
13	Desembolsos	1	80.395,01	8,00	
14	Pessoal e demais despesas	1	42.024,00	0,00	
15	Taxas e encargos de dívida	1	0,00	0,00	
16	Transferências Concedidas	1	47.766,51	0,00	
17	Outros desembolsos operacionais	1	0,00	0,00	
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	-41.718,89	37.656,74	
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		0,00	0,00	
20	Ingressos	1	0,00	0,00	
21	Alienação de bens	1	0,00	0,00	
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	1	0,00	0,00	
23	Outros ingressos de investimento	1	0,00	0,00	
24	Desembolsos	1	0,00	0,00	
25	Aquisição de ativo não circulante	1	0,00	0,00	
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00	
27	Outros desembolsos de investimentos	1	0,00	0,00	
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	1	0,00	0,00	
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		0,00	0,00	
30	Ingressos	1	0,00	0,00	
31	Operações de crédito	1	0,00	0,00	
32	Integração do capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00	
33	Outros ingressos de financiamento	1	0,00	0,00	
34	Desembolsos	1	0,00	0,00	
35	Amortização / Refinanciamento da dívida	1	0,00	0,00	
36	Outros desembolsos de financiamentos	1	0,00	0,00	
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	1	0,00	0,00	
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	1	-41.718,89	37.656,74	
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	137.068,78	79.408,02	
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	75.351,87	117.064,76	

G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS				2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	
42	Intraorçamentárias		0,00	0,00	
43	de União		0,00	0,00	
44	de Estados e Distrito Federal		0,00	0,00	
45	de Municípios		0,00	0,00	
46	Interorçamentárias		10.385,60	11.056,23	
47	Outras transferências recebidas		0,00	0,00	
48	Total das Transferências Recebidas		10.385,60	11.056,23	
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00	
50	Intraorçamentárias		0,00	0,00	
51	de União		0,00	0,00	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intraorçamentários	+7.760,50	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativas	0,00	0,00
58	Judiciais	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administrativas	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Religião, Esportes	0,00	0,00
64	Ação Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Deportes e Lazer	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Meio Ambiente	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	43.634,50	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Deporto e Lazer	0,00	0,00
84	Outras Despesas	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	43.634,50	0,00

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

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO DE CASSILÂNDIA /MS.

Nota 1 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Trata-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2023 do Fundo Municipal de Turismo de Cassilândia – MS, criado através da Lei nº 1.119/99 de 02 de setembro de 1.999, localizado a Rua Domingos de Souza França, 720 Centro, Cassilândia – MS, Órgão Público do Poder Executivo Municipal.

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.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, estendido pelo Plano de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Previsão orçamentária de Arrecadação no valor de R\$ 5.060,00 arrecadado no período o montante de R\$ 28.097,52, apresentando superavit em relação a previsão orçamentaria.

Vale destacar que a unidade gestora recebeu além da receita orçamentaria uma transferência independente da execução orçamentaria da Prefeitura o valor de R\$ 20.583,60.

Conforme demonstrado no anexo somente as receita e despesa realiza pela unidade o mesmo apresenta um Déficit Orçamentário de R\$ 14.536,98, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária Realizada	28.097,52
Despesa Orçamentária Empenhada	42.634,50
Déficit	14.536,98

Suprimido com a transferência recebida da prefeitura no valor de R\$ 20.583,60.

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

Através dos Decretos relacionados a seguir, foi alterado o orçamento inicial do Fundo, passando de R\$ 5.060,00 para R\$ 46.660,00, sendo anulados no fundo o valor de R\$ 0,00 e suplementados o valor de R\$ 41.600,00, 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)
5.060,00	25.000,00	0,00	16.600,00	0,00	46.660,00

Decreto	Superávit	Excesso	Suplementação	Anulação	Total Suplementado
387623	25.000,00	-	-	-	25.000,00
388723			16.600,00		16.600,00
Soma	25.000,00	-	16.600,00	-	41.600,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Os restos a pagar não processados apresentaram um montante de 0,00, para o exercício de 2023.

RESTOS A PAGAR PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Os restos a pagar processados apresentaram um montante de 0,00, para o exercício de 2023.

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;



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



- 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.

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 31/12/2023.

RECEITA	
Receita Orçamentária (I)	28.097,52
Receita Patrimonial	28.097,52
Transferências Financeiras Recebidas (II)	20.583,60
Transferência Recebida da prefeitura	20.583,60
Recebimentos Extraorçamentários (III)	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	117.065,76
Total (V) = (I+II+III+IV)	165.746,88
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	42.634,50
Transf. Financeiras Concedidas (VII)	47.760,51
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	75.351,87
Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)	165.746,88

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.

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.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



O Fundo adquiriu no exercício de Bens Móveis o valor de R\$ 0,00, porém o mesmo fora transferido para Prefeitura, onde demonstra-se registrado seu inventário patrimonial tais bens.

Variações Patrimoniais Aumentativas	
Resultado da Execução Orçamentária	48.681,12
Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Principal	10.322,29
Aluguéis e Arrendamentos - Principal	7.804,03
Remuneração de Depósitos Bancários	9.971,20
Transferência recebidas	20.583,60
Transferência recebida da Prefeitura	20.583,60
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	48.681,12
Variações Patrimoniais Diminutiva	
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	90.395,01
Uso de Bens, Serviços de Consumo de Capital Fixo	42.634,50
3.3.90.39.99 – Outros Serviços Terceiros – PJ	42.634,50
Transferências e Delegações Concedidas	47.760,51
Transferências para Prefeitura	47.760,51
Resultado Patrimonial do Período	-41.713,89

A unidade gestora apresentou um déficit Financeiro no exercício de R\$ -41.713,89, (quarenta e um mil, setecentos e treze reais e oitenta e nove centavos).

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).



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



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.

PASSIVO

O passivo corresponde ao saldo das obrigações devidas, o passivo é a coluna da direita num Balanço 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 (-) do Fundo Municipal de Turismo de Cassilândia em 31/12/2023, apresenta o valor de R\$ 75.351,87 (setenta e cinco mil, trezentos e cinquenta e um real e oitenta e sete centavos)

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



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Ativo		Passivo	
ATIVO CIRCULANTE	75.351,87	PASSIVO CIRCULANTE	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	75.351,87	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00
		Resultados Acumulados	75.351,87
		Resultado do Exercício	-41.713,89
		Resultado de Exercício Anteriores	117.065,76
TOTAL	75.351,87	TOTAL	75.351,87

NOTA 9 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Fundo não contém obrigações a pagar nem de saldos anteriores e nem do exercício.

NOTA 10 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Ingressos	48.681,12
Remuneração das Disponibilidades	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	10.322,29
Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Principal	10.322,29
RECEITA PATRIMONIAL	17.775,23
Aluguéis e Arrendamentos - Principal	17.775,23
Outros Ingressos operacionais	20.583,60
Transferências Financeiras recebida da Prefeitura	20.583,60
Desembolsos	90.395,01
Pessoal, e demais despesas	42.634,50
Transferências concedidas	47.760,51
Transferências para Prefeitura	47.760,51
Outros desembolsos operacionais	0,00
Outras Transferências Financeiras	0,00
Pagamento Extraorçamentários	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(1)	-41.713,89
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00
Ingressos	0,00
Desembolsos	0,00
Aquisição de ativos não circulante	0,00



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



Estado do Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	-41.713,89
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	117.065,76
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	75.351,87

NOTA 11 – INSTITUIÇÃO FINANCEIRO

O Fundo Municipal de Turismo utiliza o Banco do Brasil como instituição bancária para movimentar seus recursos e obrigações.

NOTA 12 – SISTEMA OPERACIONAL

O software utilizado pela Fundo Municipal de Turismo é sistema da Assessor Público.

NOTA 13 – DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DE BENS

O Fundo de Turismo não adquiriu bens patrimoniais no exercício.

NOTA 14 – DEMONSTRATIVO DO ALMOXARIFADO

A unidade Gestora movimentação de material de uso/consumo.

NOTA 15 – PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

Os demonstrativos contábeis referentes a prestação de contas do exercício de 2023 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?2ZV0znKa7g0t55E3PaQegBapsyMV5PW9nF_mg44DiE=

Olzimar Alves de Paula

CRC/MS nº 07706/O



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



LIVRO Nº 285

Fls. Nº

36



Estado de Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia

Portaria N. 358/24 de 20 de março de 2024


Valdecy Pereira da Costa, Prefeito Municipal de Cassilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais...

RESOLVE:

Art. 1º - Conceder 20% (vinte por cento) de gratificação de representação, pelo exercício do cargo em Comissão de Diretor Coordenador, na Secretaria Municipal de Saúde, ao Sr. **Mirair Martins Coimbra**, matrícula 116/3, em conformidade com o Artigo 47 inciso I da Lei Complementar nº 206/2018 de 05 de abril de 2018 e Decreto nº 3.824 de 27/02/2023, a partir de março de 2024.

Art. 2 - A presente portaria entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Paço Municipal “Joaquim Tenório Sobrinho”, aos vinte (20) dias do mês de março de 2024.


VALDECY PEREIRA DA COSTA
Prefeito Municipal

* Registrada em livro próprio e publicada por afixação, no local de costume, na mesma data.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



LIVRO Nº 285

Fls. Nº



Estado de Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia

Portaria N. 359/24 de 20 de março de 2024

Valdecy Pereira da Costa, Prefeito Municipal de Cassilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais...

RESOLVE:

Art. 1º - Conceder 20% (vinte por cento) de gratificação de representação, pelo exercício do cargo em Comissão de Diretor Coordenador, na Secretaria Municipal de Saúde, a Sra. **Gislene Erica Ferreira Leal**, matrícula 327/3, em conformidade com o Artigo 47 inciso I da Lei Complementar nº 206/2018 de 05 de abril de 2018 e Decreto nº 3.824 de 27/02/2023, a partir de março de 2024.

Art. 2 - A presente portaria entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Paço Municipal “Joaquim Tenório Sobrinho”, aos vinte (20) dias do mês de março de 2024.


VALDECY PEREIRA DA COSTA
Prefeito Municipal

* Registrada em livro próprio e publicada por afixação, no local de costume, na mesma data.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



LIVRO Nº 285

Fls. 38



Estado de Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia

Portaria N. 360/24 de 21 de março de 2024

Valdecy Pereira da Costa, Prefeito Municipal de Cassilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais...

RESOLVE:

Art. 1º - Exonerar a pedido, a Sra. **Janaina Maria Coelho Dallazen**, matrícula 2932/1, do cargo efetivo de Profissional de Saúde Pública - Odontologia, em 31/03/2024.

Art. 2º - A presente portaria entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Paço Municipal “Joaquim Tenório Sobrinho”, aos vinte e um (21) dias do mês de março de 2024.

VALDECY PEREIRA DA COSTA
Prefeito Municipal

* Registrada em livro próprio e publicada por afixação, no local de costume, na mesma data.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



LIVRO Nº 285

Fls. Nº 39



Estado de Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia

Portaria N. 361, DE 21 DE MARÇO DE 2024.

Altera o inciso V, do Art. 1º da Portaria nº 193, de 19 de fevereiro de 2024 e, dá outras providências.

VALDECY PEREIRA DA COSTA, Prefeito Municipal de Cassilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas competências, que lhe confere o art. 71, inciso VI, da Lei Orgânica do Município e;

RESOLVE:

Art.1º. Altera-se o inciso V, do Art. 1º da Portaria nº 193, de 19 de fevereiro de 2024, passando a vigorar com a redação a seguir:

“Art. 1º.

V – Secretaria Municipal de Finanças:

- a. Maria de Fátima Silva Boni – Matrícula 2955;
- b. Mayara Cristina Paimel Januário – Matrícula 1646;
- c. Heriton Rener Gonçalves – Matrícula 2779;
- d. Fabiana Silva Toledo – Matrícula 1399;
- e. Idenira Sonia Barbosa Alvarenga – Matrícula 2180.”

Art. 2º. Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação, ficando mantidos os demais atos constantes na Portaria nº 193, de 19 de fevereiro de 2024.

Paço Municipal “Joaquim Tenório Sobrinho”, aos vinte e um (21) dias do mês de março de 2024.

VALDECY PEREIRA DA COSTA
Prefeito Municipal

* Registrada em livro próprio e publicada por
afixação no local de costume, na mesma data.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



LIVRO Nº 285

Fls. Nº

40



Estado de Mato Grosso do Sul
Prefeitura Municipal de Cassilândia

Portaria N. 362/24 de 21 de março de 2024.

Valdecy Pereira da Costa, Prefeito Municipal de Cassilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais...

RESOLVE:

Art. 1º - Lotar em virtude de aprovação em concurso público, a Sra. **Tais Martins Alves Ferreira**, matrícula 3139/1, Agente de Serviços de Saúde e Endemias, na Secretaria Municipal de Saúde para exercício da sua função no Controle de Vetores.

Art. 2º - A presente portaria entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Paço Municipal "Joaquim Tenório Sobrinho", aos vinte e um (21) dias do mês de março de 2024.


VALDECY PEREIRA DA COSTA
Prefeito Municipal

* Registrada em livro próprio e publicada por afixação, no local de costume, na mesma data.



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

Cassilândia-MS, 21 de Março de 2024.

ATO DE HOMOLOGAÇÃO

Com base nas informações constantes do PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 092/2023, referente à licitação realizada na modalidade de PREGÃO ELETRÔNICO Nº. 011/2023, e, considerando que foram cumpridos os prazos recursais nos termos do inciso VI do artigo 43º, da Lei Federal nº Lei nº 14.133/21 e suas alterações posteriores, com base no inciso VII do Art. 17, DECIDE: HOMOLOGAR a empresa SOREM ULYSSES DO AMARAL-ME, no valor global estimado em R\$ 176.732,00 (cento setenta seis mil, setecentos trinta e dois reais) para o período até 15/06/2024.

Em consequência, fica convocada a licitante acima mencionada, para a assinatura do Termo Contratual e retirada da Nota de Empenho, nos termos do Caput do art. 64º, do citado diploma legal, sob as penalidades da lei.

VALDECY PEREIRA DA COSTA

PREFEITO

RESULTADO DE JULGAMENTO

PREGÃO ELETRÔNICO Nº. 15/2024

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 41/2024.

prefeitura municipal de Cassilândia – MS, através do pregoeiro, torna público contratação de empresa no ramo pertinente, REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO FUTURA DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MÃO DE OBRA {CONTRAPISO, MEIO FIO/ GUIA CONCRETO, PASSAGEM DE CONCRETO, PEQUENOS REPAROS, POÇOS DE VISITA, ETC}, INCLUINDO O TRANSPORTE E O DESCARTE DOS RESÍDUOS EM ATENDIMENTO A SOLICITAÇÃO DOS ÓRGÃOS DESTA ADMINISTRAÇÃO, sendo vencedor as empresa **CONSTRUTORA CH LTDA**, no valor global R\$ 1.830.000,00 (um milhão oitocentos e trinta mil reais), e **RAFAEL QUEIROZ DE ASSIS**, com valor global R\$.**199.760,00 (cento e noventa e nove mil setecentos e sessenta reais) .**

CASSILÂNDIA-MS, 11 DE MARÇO DE 2024

JAIME CANDIDO LOPES DO PRADO

AGENTE DE CONTRATAÇÃO



Diário Oficial

Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2367

Sexta-feira, 22 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

EXPEDIENTE DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

DIÁRIO OFICIAL DE CASSILÂNDIA

PREFEITO: Valdecy Pereira da Costa

PROCURADORIA GERAL: Donizetti Ferreira Gonçalves
SEC. DE FINANÇAS: Maria de Fátima Silva Boni
SEC. DE PLANEJAMENTO: Glaucia Paula Nolasco
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO: Wellington Beguelini de Assis
SEC. DE EDUCAÇÃO: Márcia Martins dos Reis
SEC. DE SAÚDE: Mara Nilza da Silva Adriano
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:
SEC. DE TURISMO, CULTURA, ESPORTE, LAZER E MEIO AMBIENTE:

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)