



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 11

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

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

26/03/2024

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (c)	20.929.860,00	16.969.866,00	13.201.221,20	- 3.468.644,80
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	20.000,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	20.000,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00
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	335.200,00	235.200,00	216.429,07	- 118.770,93
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	335.200,00	235.200,00	216.429,07	- 118.770,93
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	36.604.400,00	16.804.600,00	13.284.024,18	- 3.320.625,82
28	Transferências da União e de suas Entidades	12.639.000,00	12.639.000,00	7.391.702,31	- 4.703.337,69
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	3.909.400,00	3.909.400,00	1.292.321,88	- 2.617.078,12
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	10.000,00	10.000,00	826,24	- 9.173,76
37	Multas Administrativas, Contribuições e Juciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	826,24	- 9.173,76
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 DO CAPITAL (II)	317.400,00	217.400,00	0,00	- 217.400,00
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	317.400,00	217.400,00	0,00	- 217.400,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	237.300,00	237.300,00	0,00	- 237.300,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	80.100,00	80.100,00	0,00	- 80.100,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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 Restos a Pagar	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 Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	17.287.269,00	17.287.269,00	13.291.231,50	- 3.785.944,50
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	MONETÁRIAS	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)	17.287.269,00	17.287.269,00	13.291.231,50	- 3.785.944,50
73	DÉFICIT (V)	15.558.326,00	23.546.735,73	20.839.468,15	- 1.707.075,88
74	TOTAL (VI) = (IV + V)	32.845.495,00	39.833.995,73	34.340.700,65	- 5.212.873,08
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.	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)	32.999.264,00	38.669.946,98	33.306.840,64	32.886.469,79	31.994.160,00	5.783.486,22
80	Pessoal e Encargos Sociais	15.543.550,00	18.475.077,76	17.341.542,49	15.246.376,49	15.246.376,49	3.233.515,27
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	16.249.794,00	20.194.869,22	16.002.298,15	16.716.093,30	16.733.783,51	2.129.276,99
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	800.292,00	1.186.059,87	1.024.123,01	1.015.432,01	1.015.432,01	149.322,86
84	Investimentos	800.292,00	1.186.059,87	1.024.123,01	1.015.432,01	1.015.432,01	149.322,86
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)	32.899.466,00	39.855.996,73	34.340.963,65	33.891.891,80	32.994.592,01	5.212.873,08
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)	32.899.466,00	39.855.996,73	34.340.963,65	33.891.891,80	32.994.592,01	5.212.873,08
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII) + (XIV)	32.899.466,00	39.855.996,73	34.340.963,65	33.891.891,80	32.994.592,01	5.212.873,08
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)	RAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EN 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	10.608,89	1.947.833,67	1.286.034,70	1.286.036,70	369.639,56	2.476,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	5.643,24	45.903,50	31.331,04	31.331,04	0,00	6,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	4.965,65	1.901.930,17	1.254.703,66	1.254.705,66	369.639,56	2.470,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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	10.000,00	1.511.403,67	1.350.924,70	1.200.926,70	269.435,56	2.476,00

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	2.319,50	28.982,06	23.286,75	0,00	8.014,81
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	1.319,50	28.982,06	23.286,75	0,00	8.014,81
113	DESPESAS DE CAPITAL	12.803,72	0,00	0,00	0,00	12.803,72
114	Investimentos	12.803,72	0,00	0,00	0,00	12.803,72
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	15.123,22	28.982,06	23.286,75	0,00	12.803,72

Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 12

CASSILÂNDIA  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE 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.

26/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	CL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Recursos Orçamentários (1)	0	11.401.193,80	12.392.902,71	108	Despesas Orçamentárias (VI)	0	34.248.940,43	32.347.424,93
2	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	215.746,31	221.924,69	109	500 - Recursos não vinculados de impostos	0	21.012.666,75	16.263.419,84
3	501 - Outros Recursos não vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não vinculados	0	6,00	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 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 - VAAR	0	0,00	0,00	113	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 FNDE referentes ao Programa Oribim Direto na Escola (ODDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Oribim Direto na Escola (ODDE)	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	560 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	118	560 - 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	393.048,75	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	7.461.702,31	8.359.705,23	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	8.014.836,46	11.213.429,93
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	119.120,00	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	510,00	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 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	4.249.673,08	4.321.223,79	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	3.613.120,74	3.291.026,24
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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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 a Compensações Financeiras para Estados de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União referentes a Compensações Financeiras para Estados de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados referentes a Compensações Financeiras para Estados de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados referentes a Compensações Financeiras para Estados de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferências Especiais da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferências Especiais da União	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	329.239,73	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 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 24.259/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Polícia Nacional Alípio Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 24.259/2022	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 Imenuntáveis de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Imenuntáveis 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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

81	860 - Recursos Extrajornamentais Vinculados a Decretos	0	0,00	0,00	165	860 - Recursos Extrajornamentais Vinculados a Decretos	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extrajornamentais Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	166	861 - Recursos Extrajornamentais 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 Extrajornamentais	0	0,00	0,00	168	869 - Outros Recursos Extrajornamentais	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 e Captações	0	0,00	0,00	190	890 - Recursos e Captações	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	942.640,00	0,00	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	942.640,00	976.529,94
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	21.220.624,46	17.127.663,65	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	21.220.624,46	17.127.663,65	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Repasse Duodécimo (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00	194	Repasse Duodécimo (Câmara Municipal)	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	21.220.624,46	17.127.663,65	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extrajornamentais (III)	0	5.809.149,18	5.241.856,11	200	Recebimentos Extrajornamentais (VIII)	0	5.809.149,18	5.842.024,88
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	1.307.070,83	1.552.423,42	201	Pagamentos Extrajornamentais (VIII)	0	1.296.926,79	2.483.567,99
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	14.109,79	28.983,65	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	22.286,79	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.427.022,15	2.392.022,20	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.359.926,46	2.392.720,11
100	Outros Recebimentos Extrajornamentais	0	49.885,39	66.127,69	204	Outros Pagamentos Extrajornamentais	0	28.185,39	128.627,68
101	Saldo de Exercício Anterior (IV)	0	1.224.079,23	2.481.129,02	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IV)	0	2.281.451,13	1.281.879,02
102	Caras e Signatários de Cheque	0	1.894.075,03	9.441.033,00	206	Caras e Signatários de Cheque	0	2.281.451,13	1.281.879,02
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	43.565.937,12	39.714.234,50	208	TOTAL (X) = (VIII+IX+X+XI+XII)	0	43.565.937,12	39.714.234,56

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	559 - Recursos não Vinculados de Impostos	214.746,51	0,00	214.746,51	281.924,88	0,00	281.924,88
210	659 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Sistema Único de Saúde - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	7.991.702,81	0,00	7.991.702,81	8.339.705,33	0,00	8.339.705,33
211	899 - Outros Recursos Vinculados	942.840,00	0,00	942.840,00	940.048,75	0,00	940.048,75
212	662 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Sistema Único de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no âmbito do SUS (I)	516,89	0,00	516,89	0,00	0,00	516,89
213	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Sistema Único de Saúde	4.049.673,88	0,00	4.049.673,88	0,00	0,00	4.049.673,88

**Nota Explicativa**

Instruções de Preenchimento:

- 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.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 13

CASSILÂNDIA  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE 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 02/10/2018.

26/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	CI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022	Nr.	CG - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	2.706.492,39	2.313.235,98	30	PASSIVO CIRCULANTE	0	44.932,09	32.407,47
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	2.281.161,13	1.924.675,03	31	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar e Curto Prazo	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	34	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Tribuições 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	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	37	Empréstimos e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	22.336,80	44.305,78
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	Demas Créditos e Valores a Curto Prazo	0	13.939,63	10.590,95	40	Previdência a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	41	Demas Obrigações a Curto Prazo	0	22.336,80	180.302,18
13	Estoque	0	23.079,63	39.760,95	42	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativa não Circulante Matida para Venda	0	0,00	0,00	43	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	44	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Vanções Patrimoniais Eliminadas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	45	Empréstimos 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	Empréstimos e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	49	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	50	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	51	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	52	Demas Reservas	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	53	Reservas Acumuladas	0	2.463.939,30	2.088.628,51
25	Créditos Previdenciários do PPP	0	0,00	0,00	54	Reserva de Contingência	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	55	Reserva de Contingência - Provisão	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	56	Reserva de Contingência - Reserva de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	57	Reserva de Capital	0	0,00	0,00
29	Demas Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	58	Reserva de Capital	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	59	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	60	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
32	Ativa Biológica	0	0,00	0,00	61	Demas Reservas	0	0,00	0,00
33	Vanções Patrimoniais Eliminadas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	62	Reservas Acumuladas	0	2.463.939,30	2.088.628,51
34	Investimentos	0	0,00	0,00	63	Superávit ou Déficit Acumulado	0	2.463.939,30	2.088.628,51
35	Imobilizado	0	0,00	0,00	64	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	65	Superávit ou Déficit resultantes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	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 Amortizáveis 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 do Exercício	0	0,00	0,00
42	Software	0	0,00	0,00	71	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	72	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
44	Direito do tipo de Imóvel	0	0,00	0,00	73	Resultados Aparentes por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	74	(-) Ações/Quotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
46	(-) amortização acumulada	0	0,00	0,00	75	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	2.706.492,39	2.313.235,98
47	(-) Redução no valor recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferença	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	2.706.492,39	2.313.235,98					

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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

Ativo	Valor	Ativo	Valor	Passivo	Valor	Passivo	Valor
95 ATIVO (I)	0	2.708.492,39	2.313.235,98	102 ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	6,00	0,00
96 Ativo Financeiro	0	2.708.492,39	1.934.875,63	103 Garantias e Contrapartidas Recebidas	0	6,00	0,00
97 Ativo Permanente	0	0,00	379.360,35	104 Direitos Concedidos e Outros Instrumentos Condições	0	6,00	0,00
98 PASSIVO (II)	0	1.354.693,94	1.787.439,73	105 Direitos Contratuais	0	6,00	0,00
99 Passivo Financeiro	0	1.354.693,94	1.787.439,73	106 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	1.354.998,45	523.796,25	108 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
114	1.500.0000	0	0,00	349.324,97
115	1.500.2002	0	-84.717,90	-99.728,99
116	1.600.0000	0	815.764,34	626.313,63
117	1.600.0000	0	0,00	1.550,00
118	1.621.0000	0	233.211,04	-244.216,33
119	1.899.0000	0	184.026,80	-544,30
		0,00	1.234.294,45	729.776,23

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 Déficit 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 detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balanete de Verificação do Razoão Analítico com Saldo Acumulados no Exercício (NML 35).





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 14

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

26/03/2024

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.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	24.824.716,62	21.026.846,27
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	Contribuição Social	1	6,00	6,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	6,00	6,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	6,00	6,00
10	Contribuições de Intermédios 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	216.428,07	281.912,36
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	206.428,07	281.912,36
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	36.404.658,55	30.728.442,72
24	Transferências Inter-governamentais	1	24.220.231,45	17.187.642,65
25	Transferências Inter-governamentais	1	23.284.036,15	13.487.078,00
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	12.802,72	6,00
34	Reavaliação 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	12.802,72	6,00
38	Reversão de Anulação no Ativo Recuperação	1	6,00	6,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	626,24	2.212,20
40	Resultado Positivo de Reconstituição	1	6,00	6,00
41	Subvenções Especiais	1	6,00	6,00
42	Subvenções Especiais	1	6,00	6,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Dúvidas	1	6,00	6,00
44	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	626,24	2.212,20
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	24.824.716,62	21.026.846,27
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	34.295.665,83	30.747.175,29
47	Despesa com Encargos	1	13.293.827,82	13.882.492,11
48	Remuneração e Pessoal	1	13.865.236,72	13.964.155,46
49	Encargos Patrimoniais	1	1.426.290,00	1.848.336,65
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	59.053,93	171.248,21
53	Aproprações e Reserva	1	6,00	6,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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 Substituídas de Transferência de Renda	1	0,00	0,00
38	Outros Benefícios Assistenciais	1	28.073,73	171.226,21
39	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	2	37.458.561,94	36.476.944,49
40	Uso de Material de Consumo	1	2.803.705,72	3.841.970,34
41	Serviços	1	34.636.796,13	13.026.946,15
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	1.000.405,14	2.052.524,48
52	Transferências Interadministrativas	1	1.000.520,01	1.617.444,48
53	Transferências Interadministrativas	1	0,00	0,00
54	Transferências a Instituições Privadas	1	330.085,11	1.034.824,00
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	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 Intenciones 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	102.717,23	0,00
74	Reservas	1	0,00	0,00
75	Resultado líquido 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 Correntes	1	0,00	0,00
79	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
100	Contribuição de Pessoas	1	0,00	0,00
101	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	102.717,23	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	2	34.059.605,83	82.747.175,29
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	1	873.116,79	- 3.724.446,92

Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16

CASSILÂNDIA  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE CASSILÂNDIA  
Balanco Geral  
Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2023

26/03/2024

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)	44.209,20	24.809,73	21.286,73	12.803,72	22.224,60
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	14.839,78	0,00	0,00	14.839,78
3	Restos a Pagar em 2022	20.202,06	0,00	21.286,73	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	2.319,50	0,00	0,00	0,00	2.319,50
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	15.003,72	0,00	0,00	12.803,72	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.861.032,26	1.397.079,85	1.395.926,20	249.619,34	1.369.546,85
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	1.207.079,85	0,00	0,00	2.207.079,85
10	Restos a Pagar em 2022	1.552.423,67	0,00	1.282.788,81	249.635,56	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	20.600,99	0,00	61.200,00	0,00	2.479,00
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)	1.905.241,46	1.321.889,58	1.317.212,93	252.423,06	1.321.889,43
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	350.302,14	4.427.903,10	4.395.979,06	0,00	22.224,43
24	DEBITOS DE RESCISÓRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	1.787.423,72	3.729.290,68	3.510.190,21	252.423,06	1.324.023,86

Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 17

CASSILÂNDIA  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE 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		0,00	0,00
2	Ingressos	1	30.309.701,45	34.314.153,75
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	256.429,97	381.853,36
6	Recursos Agoracômicos	1	0,00	0,00
7	Recursos Industriais	1	0,00	0,00
8	Recursos de Serviços	1	0,00	0,00
9	Remuneração dos Disponibilidades	1	0,00	0,00
10	Outros Recursos Derivados e Originários	1	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	1	13.284.034,19	13.242.347,06
12	Outros Ingressos Operacionais	1	20.029.238,19	20.791.024,33
13	Desembolsos	1	37.402.776,31	35.192.356,32
14	Pessoal e demais despesas	2	31.093.126,03	29.218.850,09
15	Taxas e encargos de dívida	1	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	1	1.410.346,86	2.563.732,04
17	Outros desembolsos operacionais	1	4.429.301,87	3.516.357,19
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	1	1.276.326,13	- 877.875,97
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		0,00	0,00
20	Ingressos	1	0,00	169.532,00
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	169.532,00
24	Desembolsos	1	1.030.326,01	1.017.664,48
25	Adição de ativo não circulante	1	1.030.326,01	1.017.664,48
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	- 1.030.326,01	- 848.132,48
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	DEBILIDADE LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I)-(II)-(III)	1	346.606,13	- 3.529.218,05
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	1.734.078,03	3.464.255,08
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	2.080.684,16	1.935.037,03

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intra-governamentais	0,00	0,00
43	da União	0,00	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Inter-governamentais	31.320.621,40	17.127.663,66
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	31.320.621,40	17.127.663,66
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	3.149.732,04
50	Intra-governamentais	0,00	0,00
51	da União	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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	Inter governamentais	1.092.260,73	1.094.824,00
55	Outras transferências concedidas	198.089,13	2.762.732,04
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Ação Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	31.893.136,59	29.118.185,09
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	31.893.136,59	29.118.185,09

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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

[www.cassilandia.ms.gov.br](http://www.cassilandia.ms.gov.br)



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



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

#### Nota 1 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Trata-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2023 do Fundo Municipal de Saúde de Cassilândia – MS, criado através da Lei nº 828/1991 de 18 de novembro de 1991, localizado a Rua João Cristino da Silva, nº 429 Centro, Cassilândia – MS, Órgão Público do Poder Executivo Municipal.

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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

[www.cassilandia.ms.gov.br](http://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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



Conforme poderá ser verificado no exercício em pauta, houve um Déficit Orçamentário de R\$ 20.839.669,15, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária Arrecadada	13.501.291,50
Despesa Orçamentária Empenhada	34.340.960,65
<b>Déficit</b>	<b>20.839.669,15</b>

**Vale destacar que o déficit orçamentário foi suprido com transferência recebida da prefeitura no valor R\$ 21.320.621,40 e com superávit Financeiro do exercício anterior**

Através dos Decretos relacionados a seguir, foi alterado o orçamento inicial do Fundo, passando de R\$ 32.896.466,00 para R\$ 39.853.999,73, sendo anulados no fundo o valor de R\$ 7.275.759,68 e suplementados o valor de R\$ 9.047.258,37 (sendo R\$ 7.345.759,68 e por suplementação e R\$ 1.701.498,69 por superávit) e R\$ 5.186.035,04 por Excesso de arrecadação, alterações que se encontram devidamente demonstradas nos anexos do Balanço.

Resumo Suplementação				
Dotação inicial	Excesso	Suplementado	Anulado	Dotação Atualizada
32.896.466,00	5.186.035,04	9.047.258,37	7.275.759,68	39.853.999,73

Decreto	Superávit	Excesso	Suplementação	Anulação
380123			35.757,00	35.757,00
382023			536.700,00	536.700,00
382523			470.800,00	470.800,00
384323			5.000,00	5.000,00
384423	1.000.000,00			
385323			1.188.867,86	1.188.867,86
386323			586.450,00	586.450,00
387023	393.766,00			
387323			233.986,00	233.986,00
387523			584.600,00	584.600,00
388723			328.500,00	328.500,00
389723			627.346,09	627.346,09
390723	307.732,69			
390823		21.507,04		
390923			70.000,00	70.000,00
391023			644.545,00	644.545,00
391123			70.000,00	
391423		400.000,00		
391623		1.500.000,00		
392323			884.752,00	884.752,00





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



393023		1.631.528,00		
394323			689.016,00	689.016,00
394523		1.633.000,00		
395323			389.439,73	389.439,73
<b>Soma</b>	<b>1.701.498,69</b>	<b>5.186.035,04</b>	<b>7.345.759,68</b>	<b>7.275.759,68</b>

#### 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)
10.608,59	1.552.423,67	1.290.926,70	1.290.926,70	269.635,56	2.470,00

Os restos a pagar não processados no montante de 1.552.423,67 foi liquidado/pago o valor de 1.290.926,70 e cancelado o valor de 269.635,56 restando para ser realizado em exercício futuro o valor de R\$ 2.470,00. O cancelamento dos restos se deu pela não prestação do serviço e/ou entrega da mercadoria.

#### 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)
15.123,22	28.982,06	23.286,75	12.803,72	8.014,81

Os restos a pagar processados no montante de R\$ (15.123,22 + 28.982,06 - 23.286,75 - 12.803,72) 8.014,81 não foi pago nada no exercício passando o mesmo valor para ser realizado nos exercícios futuros. Cancelamento de restos a Pagar Processado no Valor de R\$ 12.803,72 justificado no Demonstrativo da Dívida Flutuante.

#### 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):



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



▪ 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)	13.501.291,50
Transferências recebida da União	7.991.702,31
Transferências receb. Do Estados e Distrito Fed.	5.292.331,88
Receitas de Capital	0,00
Receita Patrimonial	216.429,07
Outras Restituições – Principal	828,24
Transferências Financeiras Recebidas (II)	21.320.621,40
Transferência Recebida da Prefeitura	21.320.621,40
Recebimentos Extraorçamentários (III)	5.809.169,19
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	1.307.070,85
Inscrição de Restos a Pagar Processados	14.309,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.437.903,16
Outros Recebimentos Extraorçamentários	49.885,39
Saldo do Exercício Anterior (IV)	1.934.875,03
<b>Total (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>42.565.957,12</b>
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	34.340.960,65
Transf. Financeiras Concedidas (VII)	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	5.943.515,32
Restos a Pagar não Processados Pagos	1.290.926,70



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



Restos a Pagar Processados Pagos	23.286,75
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.599.916,48
Outros Pagamentos Extra Orçamentários	29.385,39
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	2.281.481,15
<b>Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>42.565.957,12</b>

### 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.

O Fundo adquiriu no exercício de Bens Móveis e Imóveis o valor de R\$ 1.030.320,01 considerando a aquisição do exercício e a liquidação de restos a pagar não processado, porém o mesmo fora transferido para Prefeitura, onde demonstra-se registrado seu inventário patrimonial tais bens.

Variações Patrimoniais Aumentativas	
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	216.429,07
Remuneração de Depósitos Bancários	216.429,07
Transferência Intragovernamentais	34.604.655,59
Transferências Intragovernamentais	21.320.621,40
Transferência Recebida da Prefeitura	21.320.621,40
Transferências Intergovernamentais	13.284.034,19
Intergovernamentais	13.284.034,19
Transferências recebida da União	7.991.702,31
Transferências recebida do Estados e Distrito Federal	5.292.331,88
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	12.803,72
Cancelamento de Restos a Pagar Processado	12.803,72
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	828,24
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	828,24
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>34.834.716,62</b>
Variações Patrimoniais Diminutiva	
Pessoal e Encargos	15.291.927,53
Remuneração a Pessoal	13.865.236,73
3.1.90.11.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	13.813.685,69
Restos 3.1.90.11.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas -	51.551,04
Encargos Patronais	1.426.690,80



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



3.1.90.13.00 - Obrigações Patronais	374.429,07	
3.1.91.13.00 - Contribuições Patronais	1.052.261,73	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		59.053,93
3.3.90.08.00 - Outros Benefícios Assistenciais do Servidor	59.053,93	
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>		<b>17.418.501,94</b>
Uso de Material de Consumo		2.801.705,72
3.3.90.30.00 - Material de Consumo	1.361.621,92	
RP 3.3.90.30.00 - Material de Consumo	327.238,08	
3.3.90.32.00 - Material, B. ou Serv. para Distribuição G.	1.092.621,50	
RP Liquidado 3.3.90.32.00 - Material, BEM ou Serviço para Distr. G.	20.227,22	
Serviços		14.616.796,22
3.3.90.33.00 - Passagens e Despesas Com Locomoção	4.131,73	
3.3.90.36.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	160.057,72	
R.P. 3.3.90.36.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Fís	5.996,54	
3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	12.549.718,17	
3.3.90.14.00 - Diárias - Civil	700.865,89	
Restos a Pagar 3.3.90.14.00 - Diárias - Civil	2.493,05	
3.3.90.40.00 - Serviços de Tecnologia da Inform e Com. - PJ	221.784,77	
R.P. 3.3.90.40.00 - Serviços de Tec. da Informação e Com. PJ	1.254,05	
3.3.90.92.00 - Despesa de Exercício Anterior	93.224,78	
Restos a Pagar 3.3.90.39.00 - Outros Serviç. de Terceiros - PJ	877.269,72	
Transferências e Delegações Concedidas		1.388.405,14
Transferências Intragovernamentais		1.030.320,01
Transferência de Bens para a prefeitura	1.030.320,01	
Transferências a Instituições Privada		358.085,13
3.3.50.43.00 - Subvenções Sociais	358.085,13	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		101.717,29
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		101.717,29
339092 Despesa do exercício anterior	15.572,51	
339091 Sentença Judicial	86.144,78	
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		<b>34.259.605,83</b>
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>		<b>575.110,79</b>

A unidade gestora apresentou um Superavit Financeiro no exercício de R\$ 575.110,79 (quinhentos e setenta e cinco mil, cento e dez reais e setenta 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.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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 Saúde de Cassilândia em 31/12/2023, apresenta o valor de R\$ 2.663.939,30 (dois milhões seiscentos e sessenta e três mil novecentos e trinta e nove reais e trinta 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	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.708.492,39</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>44.553,09</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.281.481,15	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	22.324,60
Demais Créd. e Valores a Curto Prazo	13.939,62	Demais Obrigações a Curto Prazo	22.228,49
Estoques	413.071,62	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>2.663.939,30</b>
		Resultado do Exercício	575.110,79
		Resultado de Exercício Anteriores	2.088.828,51
<b>TOTAL</b>	<b>2.708.492,39</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.708.492,39</b>

### NOTA 9 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Fundo registra o montante de restos a Pagar de R\$ **1.354.093,94** (um milhão trezentos e cinquenta e quatro mil noventa e três reais e noventa e quatro centavos) conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Saldo Anterior	Exc.	Inscrição	Baixa	Canc.	Saldo Seguinte	Exerc.
Restos a Pagar Processado	44.105,28		14.309,79	23.286,75	12.803,72	22.324,60	
Restos a Pagar não Processado	1.563.032,26		1.307.070,85	1.290.926,70	269.635,56	1.309.540,85	
Consignação	180.302,19		4.437.903,16	4.595.976,86	0,00	22.228,49	
Total	<b>1.787.439,73</b>		<b>5.759.283,80</b>	<b>5.910.190,31</b>	<b>282.439,28</b>	<b>1.354.093,94</b>	

**Cancelamento de restos a pagar processado no valor de 12.803,72 referente a contrato Nº 084/2014 para execução da construção de piscina e vestiários na academia polo da saúde, não executado sendo sim o mesmo foi cancelado no exercício por prescrição, pois, o mesmo é do exercício de 2015 perfazendo assim 8 anos e o prazo legal de prescrição é de 05 cinco anos. Destacamos a seguir o print Screen do referido cancelamento:**



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*

FMS - Fundo Municipal de Saúde

RES  
Apirado entr

Data	Espécie	Fundação	Valor Escrito		Valor Liquidado		Valor Pago		Valor Cancelado	
			Processado	Não Processado	No Período	Não Período	No Período	Não Período	Processado	Não Processado
Processo			Total Inscrito	Até o Período	Até o Período	Até o Período	Até o Período	Até o Período	Até o Período	Até o Período
<b>001.006 - FMS - Fundo Municipal de Saúde - FUNDO M SAUDE</b>										
<b>18/07/2018 01819</b>										
		ALMOÇO E REFEIÇÃO SERVIÇOS LÍQUID.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,72	0	0
		Outros Recebimentos	12.000,72	12.000,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
<b>Total do Exercício:</b>			<b>12.000,72</b>	<b>12.000,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### NOTA 10 – Demonstrativo das contas do realizável

O Fundo não tem valor a receber, pois o valor recebido a título de Outros Recebimentos Extra Orçamentário foi o mesmo Valor de Outros pagamentos Extra Orçamentário conforme Balanço Financeiro, a unidade não tinha valores registrado do exercício anterior conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Saldo Exc. Anterior	Inscrição	Baixa	Canc.	Saldo Exerc. Seguinte
SUPRIMENTOS DE FUNDOS	20.500,00	27.526,99	48.026,99	0,00	0,00
SÁLARIO MATERNIDADE	0,00	1.858,40	1.858,40	0,00	0,00
Pagamento Ind. Fornecedores	10.000,00	0,00			10.000,00
Multa de Trânsito		3.939,62			3.939,62
<b>Total</b>	<b>30.500,00</b>	<b>33.325,01</b>	<b>49.885,39</b>	<b>0,00</b>	<b>13.939,62</b>

### NOTA 11 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa

<b>Ingressos</b>	<b>39.309.701,45</b>
Remuneração das Disponibilidades	216.429,07
Remuneração das Disponibilidades	216.429,07
<b>Transferências Recebidas</b>	<b>13.284.034,19</b>
Intergovernamentais	13.284.034,19
da União	7.991.702,31
de Estados e Distrito Federal	5.292.331,88
<b>Outros ingressos operacionais</b>	<b>25.809.238,19</b>
Recebimentos Extra Orçamentários	4.437.903,16
Transferência recebida da Prefeitura	21.320.621,40



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



Outros Recebimentos Extra Orçamentário	49.885,39
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	828,24
<b>Desembolsos</b>	<b>37.932.775,32</b>
Pessoal, e demais despesas	31.893.126,59
Transferências concedidas	1.410.346,86
3.3.50.43.00 - Subvenções Sociais	358.085,13
31.91.13 Obrigações Patronais	1.052.261,73
<b>Outros desembolsos operacionais</b>	<b>4.629.301,87</b>
Pagamentos Extra Orçamentários	4.599.916,48
Outros Pagamentos Extra Orçamentário	29.385,39
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)</b>	<b>1.376.926,13</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>- 1.030.320,01</b>
<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>
Receitas de Capital	0,00
<b>Desembolsos</b>	<b>1.030.320,01</b>
Aquisição de Bens	1.030.320,01
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>	<b>- 1.030.320,01</b>
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(I+II+III)</b>	<b>346.606,12</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1.934.875,03
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	2.281.481,15

#### NOTA 11 – INSTITUIÇÃO FINANCEIRO

O Fundo Municipal de Saúde utiliza o Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal como instituição bancária para movimentar seus recursos e obrigações.

#### NOTA 12 – SISTEMA OPERACIONAL

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





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



### NOTA 13 – DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DE BENS

O Fundo adquiriu no exercício de Bens Móveis o valor de R\$ 1.030.320,01 no exercício, porém o mesmo fora transferido para Prefeitura, onde demonstra-se registrado seu inventário patrimonial tais bens, conforme demonstrado a seguir:

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO 2022			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE R\$	
		INSCRIÇÃO	INCORP.	Depreciação	BAIXA	SEGUINTE
BENS MÓVEIS	0,00	1.023.920,32	0,00	0,00	1.023.920,32	0,00
BENS IMÓVEIS	0,00	6.399,69	0,00	0,00	6.399,69	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.030.320,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.030.320,01</b>	<b>0,00</b>

### NOTA 14 – DEMONSTRATIVO DO ALMOXARIFADO

A unidade Gestora não possui almoxarifado, todo seu material de consumo adquirido no ano foi consumido conforme demonstrativo a seguir:

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO 2022		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
ALMOXARIFADO (MATERIAL DE USO E CONSUMO)	0,00	1.754.067,67	1.754.067,67	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.754.067,67</b>	<b>1.754.067,67</b>	<b>0,00</b>

### Estoque da farmácia

O Estoque da Farmácia Básica do município de Cassilândia registra o seguinte saldo R\$ 413.071,62 conforme demonstrativo a seguir:

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO 2022		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
ESTOQUE FARMÁCIA	347.860,95	1.112.848,72	1.047.638,05	413.071,62
<b>TOTAL</b>	<b>347.860,95</b>	<b>1.112.848,72</b>	<b>1.047.638,05</b>	<b>413.071,62</b>

Conforme inventários.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

[www.cassilandia.ms.gov.br](http://www.cassilandia.ms.gov.br)



*Estado do Mato Grosso do Sul*  
*Prefeitura Municipal de Cassilândia*



### Índice de aplicação saúde

O município de Cassilândia aplicou no exercício de 2023 o montante de R\$ 20.019.680,76 perfazendo 20,68%, vale destacar que o índice obrigatório de Aplicação é de 15,0%.

### Despesa com pessoal

O índice de pessoal na unidade gestora é consolidado juntamente com o executivo municipal

### 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=](http://s2.asp.srv.br/etransparencia.pm.cassilandia.ms/servlet/wprelatorioconsulta?2ZV0znKa7g0t55E3PaQegBapsyMV5PW9nF_mg44DiE=)

**Olzimar Alves de Paula**  
CRC/MS nº 007706/07



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 11

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 12 - Balanço Orçamentário  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V da MCAF) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2016.

1/04/2019

Nr.	01 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Recostas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (1)	85.046.818,00	85.046.818,00	77.515.934,41	- 7.524.093,59
2	RECEITA TRIBUTÁRIA	10.346.239,00	10.346.239,00	7.713.809,31	- 2.192.589,69
3	Impostos	8.418.239,00	8.418.239,00	6.901.166,70	- 1.517.799,22
4	Taxas	2.429.920,00	2.429.920,00	793.593,92	- 1.636.326,08
5	Contribuição de Melhoria	57.210,00	57.210,00	18.646,61	- 38.553,39
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	8.577.920,00	8.577.920,00	7.547.920,00	- 1.030.000,00
7	Contribuições Sociais	8.227.920,00	8.227.920,00	5.568.209,23	- 669.710,77
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	3.346.000,00	3.346.000,00	1.977.623,66	- 1.368.376,34
11	RECEITA PATRIMONIAL	4.627.480,00	4.627.480,00	4.189.944,00	- 536.536,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	60.320,00	60.320,00	11.989,99	- 48.330,01
13	Valores Mobiliários	4.567.160,00	4.567.160,00	4.089.354,02	- 477.795,98
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Dívidas Licenças Patrimoniais	2.880,00	2.880,00	0,00	- 2.880,00
19	RECEITA AGRICOLA/PESQUEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	3.844.458,00	3.844.458,00	4.459.541,21	606.693,21
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	50.266.706,00	50.266.706,00	53.435.659,71	- 2.930.046,29
28	Transferências de União e de suas Entidades	27.437.624,00	27.437.624,00	24.764.371,80	- 2.553.252,20
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	18.984.992,00	18.984.992,00	18.654.657,23	- 330.334,77
30	Transferências aos 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	9.951.610,00	9.951.610,00	10.017.530,68	66.920,68
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	17.400,00	17.400,00	0,00	- 17.400,00
35	Transferências Provenientes de Cooperativas não Intermunicipais	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	717.076,00	717.076,00	256.137,29	- 460.938,71
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	36.400,00	36.400,00	32.214,52	- 4.185,48
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	347.965,00	347.965,00	90.884,43	- 257.050,58
39	Regra, Direitos e Valores Incorporados no Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	332.671,00	332.671,00	143.858,35	- 188.812,65
41	RECEITAS DE CAPITAL (2)	7.616.980,00	7.616.980,00	2.184.776,52	- 5.432.203,48
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	56.500,00	56.500,00	32.328,00	- 24.172,00
46	Alienação de Bens Móveis	54.500,00	54.500,00	32.328,00	- 22.172,00
47	Alienação de Bens Imóveis	2.000,00	2.000,00	0,00	- 2.000,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	7.520.200,00	7.520.200,00	2.016.802,80	- 5.493.599,12
51	Transferências de União e de suas Entidades	8.870.122,00	8.870.122,00	1.646.602,80	- 5.203.519,12
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	692.080,00	692.080,00	380.900,00	- 299.680,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 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 do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Invenientes de Despesas Não Identificadas	0,00	0,00	0,00	0,00
59	<b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>43.208,00</b>	<b>43.208,00</b>	<b>41.841,64</b>	<b>1.641,64</b>
60	Integração do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	43.208,00	43.208,00	41.841,64	1.641,64
64	<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>92.657.009,00</b>	<b>92.657.009,00</b>	<b>79.620.696,93</b>	<b>13.036.302,07</b>
65	<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
66	Operações de Crédito Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobilizta	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Convencional	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobilizta	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Convencional	0,00	0,00	0,00	0,00
72	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>92.657.009,00</b>	<b>92.657.009,00</b>	<b>79.620.696,93</b>	<b>13.036.302,07</b>
73	<b>DÉFICIT (VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.476.296,73</b>	<b>- 1.476.296,73</b>
74	<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>92.657.009,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>81.096.993,66</b>	<b>19.069.303,07</b>
75	<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
76	Recursos Antecipados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Anulada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	76.847.976,00	82.293.835,55	74.034.588,93	73.694.734,94	71.776.083,48	8.599.100,62
80	Pessoal e Encargos Sociais	37.879.044,00	40.161.607,68	37.287.305,89	37.784.282,15	35.018.936,82	2.374.365,53
81	Juros e Encargos de Dívidas	421.040,00	118.150,00	110.935,74	110.935,74	110.935,74	7.214,26
82	Outras Despesas Correntes	38.547.892,00	42.014.083,87	36.636.347,30	35.799.517,05	35.644.210,92	6.274.566,85
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	11.749.594,00	14.298.557,18	8.291.546,45	8.152.245,29	8.081.342,20	6.117.311,73
84	Investimentos	10.796.884,00	14.137.957,18	8.538.656,10	7.910.899,04	7.738.936,04	5.259.361,08
85	Invenientes Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização de Dívidas	944.000,00	266.300,00	252.890,35	241.346,25	241.346,25	7.913,65
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	4.868.210,00	3.444.205,89	0,00	0,00	0,00	3.444.205,89
88	<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	<b>88.597.570,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>82.326.135,38</b>	<b>81.846.979,23</b>	<b>79.757.425,67</b>	<b>17.310.646,33</b>
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>88.597.570,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>82.326.135,38</b>	<b>81.846.979,23</b>	<b>79.757.425,67</b>	<b>17.310.646,33</b>
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>88.597.570,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>82.326.135,38</b>	<b>81.846.979,23</b>	<b>79.757.425,67</b>	<b>17.310.646,33</b>
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 POKT. Nº 840/2016

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	4.761,00	342.327,81	313.168,71	313.168,71	54,28	33.795,32
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	16.463,32	0,00	0,00	0,00	16.463,32
102	Juros e Encargos de Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	4.761,00	325.864,49	313.168,71	313.168,71	54,28	27.332,00
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	Invenientes Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	4.791,00	147.297,91	313.168,71	313.168,71	64,58	33.765,52

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT. Nº 840/2016

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	3.054,50	148.804,48	191.243,03	0,00	2.435,95
110	Pessoal e Encargos Sociais	4.024,25	39.526,77	64.108,64	0,00	2,42
111	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	450,00	109.317,69	107.134,39	0,00	2.433,45
113	DESPESAS DE CAPITAL	58.457,29	44.599,00	76.761,31	0,00	26.126,04
114	Investimentos	58.457,29	44.599,00	76.761,31	0,00	26.126,04
115	Imóveis, Móveis e Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	83.541,87	193.324,48	228.004,31	0,00	28.862,01

Nota Explicativa

Aucirano Aparecido Alves  
Secretário Municipal de Finanças  
Rafael de Souza

JAIR BONI COGO  
Prefeito Municipal

Vanice Alves Dias  
CAC-MS 008/95/00  
CONTADORA



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 12

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 13 - Balanco Financeiro  
Ano de 2018

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.

1/04/2019

INGRESSOS					DESAÍDOS				
Nº	Q1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017	Nº	Q2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017
1	Baixa Orçamentária (0)	0	79.420.496,93	82.198.148,84	72	Despesa Orçamentária (01)	0	82.828.631,39	72.967.322,89
2	50 Recursos Ordinários	0	22.505.406,30	20.279.030,21	73	00 Recursos Ordinários	0	20.232.056,01	20.299.522,01
3	03 Recolha de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	3.905.489,44	5.989.783,65	74	01 Recolha de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	7.465.181,80	6.955.454,33
4	02 Recolha de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	6.720.206,12	7.497.741,10	75	02 Recolha de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	9.763.236,42	10.099.220,76
5	03 Contribuição para o Regime Próprio da Previdência Social - RPPS (Patronal, servidores e do regime de financiamento)	0	9.425.786,42	30.224.795,09	76	03 Contribuição para o Regime Próprio da Previdência Social - RPPS (Patronal, servidores e do regime de financiamento)	0	5.864.075,27	4.883.117,78
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	77	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	78	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	10 Recursos diretos entre arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	79	10 Recursos diretos entre arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
9	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	80	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	81	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
11	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNICAP	0	6.660.730,21	4.231.761,49	82	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNICAP	0	9.007.459,31	7.202.101,86
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento de Educação - FNDE	0	367.722,37	331.223,36	83	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento de Educação - FNDE	0	1.199.437,42	897.047,01
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	84	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.470.423,64	1.832.632,81	85	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.402.677,17	1.241.524,19
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais da Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 40%)	0	6.815.104,48	5.279.825,02	86	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais da Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 40%)	0	8.201.706,00	6.826.657,58
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	0	4.807.032,29	3.319.333,33	87	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	0	1.771.346,69	2.813.929,64
17	20 Transferências de Convênios - União/Estados	0	222.026,78	7.248,63	88	20 Transferências de Convênios - União/Estados	0	419.826,33	0,00
18	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00	89	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00
19	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00	90	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	773.439,90	3.176.609,23	91	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	3.737.197,67	3.139.679,27
21	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	201.830,80	209.234,63	92	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	208.106,42	206.319,84
22	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00	93	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00
23	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00	94	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	103.789,13	0,00	95	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	66.645,08	0,00
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	96	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	364.933,78	370.016,82	97	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	326.330,81	363.473,38
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHIS	0	0,00	0,00	98	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHIS	0	0,00	0,00
28	31 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/STASUD - (Decreto nº 10.500, 28/09/2003 e Decreto nº 11.950, 31/08/2010)	0	2.876.866,07	2.294.725,17	99	31 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/STASUD - (Decreto nº 10.500, 28/09/2003 e Decreto nº 11.950, 31/08/2010)	0	1.423.847,02	724.773,54
29	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00	100	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00	101	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00	102	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00
32	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	103	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
33	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	104	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
34	43 Recursos de Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00	105	43 Recursos de Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00
35	44 Recursos do Supravit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	106	44 Recursos do Supravit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	107	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
37	48 Transferências do FUNDEB - Complementação do União-40%	0	0,00	0,00	108	48 Transferências do FUNDEB - Complementação do União-40%	0	0,00	0,00
38	50 FNDECA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	121,78	305,21	109	50 FNDECA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
39	51 FNMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	110	51 FNMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
40	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00	111	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00
41	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00	112	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00
42	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	113	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
43	71 Multas de Trânsito	0	25.489,74	19.267,23	114	71 Multas de Trânsito	0	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

43	71 Multas de Trânsito	0	25.489,74	19.267,22	154	71 Multas de Trânsito	0	6,00	0,00
44	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II e IV - Art. 9º, I e II da Lei Estadual nº 2.140/2009	0	1.453.156,66	1.371.282,60	155	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II e IV - Art. 9º, I e II da Lei Estadual nº 2.140/2009	0	1.446.347,58	1.320.936,03
42	81 Transferências do Estado - FID - Art. 2º da Lei nº 2.109/2009 (alterado pela Lei nº 4.170/2011)	0	1.892.928,00	1.179.010,43	156	81 Transferências do Estado - FID - Art. 2º da Lei nº 2.109/2009 (alterado pela Lei nº 4.170/2011)	0	1.296.446,20	1.078.977,38
46	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 24/01/2013	0	92.722,25	106.107,05	157	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 24/01/2013	0	127.549,90	78.168,10
47	83 Recursos Desempenhamentos	0	0,00	0,00	158	83 Recursos Desempenhamentos	0	0,00	0,00
48	85 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	159	85 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
49	89 Outras Receitas Primárias	0	0,00	0,00	160	89 Outras Receitas Primárias	0	0,00	0,00
50	90 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	161	90 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
51	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	162	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
52	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	163	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
53	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	164	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
54	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	165	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
55	Transferências Financeiras Recebíveis (I)	0	14.778.442,93	17.092.676,72	166	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	14.778.442,96	17.092.684,03
56	Transferências Financeiras Recebíveis para a Execução Orçamentária	0	10.770.389,13	12.989.744,22	167	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	14.778.442,96	17.092.684,03
57	Transferências Financeiras Recebíveis Independente da Execução Orçamentária	0	4.008.053,80	4.072.932,50	168	Repositos Descontados Câmara Municipal	0	4.066.000,00	17.052.684,03
58	Reposições Descontados Câmara Municipal	0	4.008.053,80	4.072.932,50	169	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
59	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	312,78	170	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	10.771.998,04	0,00
60	Transferências Financeiras Recebíveis para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	171	Outras Transferências em Projeção	0	10.772.896,28	0,00
61	Transferências Financeiras Recebíveis para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	172	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
62	Recebimentos Extrabudgetários (II)	0	13.076.760,82	6.051.955,28	173	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
63	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	357.811,03	342.207,81	174	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	11.460.376,25	9.743.136,11
64	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	3.070.102,46	193.324,47	175	Restos a Pagar Processados Pagos	0	126.044,31	169.007,69
65	Depósitos Realizados a Valores Vinculados	0	0,00	0,00	176	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	312.188,71	39.931,76
66	Depósitos Realizados a Valores Vinculados	0	10.400.708,71	9.009.634,91	177	Depósitos Realizados a Valores Vinculados	0	0,00	0,00
67	Depósitos de Divisão Originária	0	119.851,10	115.758,30	178	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0	10.400.708,71	9.994.145,48
68	Saldo de Exercício Anterior (III)	0	49.791.931,44	46.554.916,56	179	Exercícios de Exercício Originário	0	406.838,36	119.500,98
69	Calça e Equivalentes de Calça	0	49.791.931,44	46.554.916,56	180	Saldo para o Exercício Suplementar (IX)	0	48.687.134,10	49.791.931,44
70	Depósitos Realizados a Valores Vinculados	0	0,00	0,00	181	Calça e Equivalentes de Calça	0	48.687.134,10	49.791.931,44
71	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	157.705.919,93	151.094.604,47	182	Depósitos Realizados a Valores Vinculados	0	0,00	0,00
					183	TOTAL (X) = (VII+VIII+VIII+IX)	0	157.705.919,93	151.094.604,47

**ESPECIFICAÇÃO**

Nr.	Fonte de Recursos	2018			2017		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
144	00 - Recursos Ordinários	49.094.325,20	4.341.910,03	44.752.415,17	35.379.506,21	0,00	35.379.506,21
145	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	22.130.576,40	7.091.882,74	15.038.693,66	12.080.213,29	4.771.925,64	7.308.287,65
146	146 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	3.066.484,17	0,00	3.066.484,17	7.497.041,26	0,00	7.497.041,26
147	03 - Contribuição para o Regime Integrado de Previdência Social - RPPS (Contribuição, contribuições, compensação de benefícios)	1.845.975,07	0,00	1.845.975,07	10.444.565,16	0,00	10.444.565,16
148	14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIAO	1.978.423,64	0,00	1.978.423,64	4.937.961,48	0,00	4.937.961,48
149	15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FUNDEB	222.992,88	0,00	222.992,88	933.025,56	0,00	933.025,56
150	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	773.839,30	0,00	773.839,30	1.832.632,91	0,00	1.832.632,91
151	18 - Transferências do FUNDEB - aplicação na remuneração e pagamento dos professores de Magistério em efetivo exercício da Educação Básica - 40%	261.936,00	0,00	261.936,00	5.078.825,61	0,00	5.078.825,61
152	19 - Transferências do FUNDEB - aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%	100.789,13	0,00	100.789,13	2.510.132,25	0,00	2.510.132,25
153	19 - Transferências do Convênio - União/Educação	25.489,74	0,00	25.489,74	9.248,81	0,00	9.248,81

Nota Suplicante: Recesso de Desdobramento no Legislativo R\$ 3.591.615,18; Devolução de Desdobramento no Executivo R\$ 502.448,32; total ficando R\$ 4.094.063,50



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nº: 13

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 14 - Balanço Patrimonial  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCAOP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 80, de 02/10/2018.

1/04/2019

ATIVO				PASSIVO					
Nº	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017	Nº	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017
1	Ativo Circulante	0	48.599.148,31	49.910.854,28	43	Passivo Circulante	0	2.154.771,48	350.399,32
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	48.597.834,10	49.731.351,44	44	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	1.763.377,00	44.111,33
3	Créditos a Curto Prazo	0	301.314,11	1.78.502,84	45	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
4	Clientes	0	0,00	0,00	46	Fornecedores a Contas a Pagar a Curto Prazo	0	314.235,62	309.447,63
5	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
6	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	48	Obrigações de Reparações e Outros Entes	0	0,00	0,00
7	Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0	0,00	0,00	49	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Empréstimos e Financiamentos Consolidados	0	0,00	0,00	50	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	73.674,21	94.849,32
9	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	51	Total do Passivo Circulante	0	2.154.771,48	350.399,32
10	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	301.314,11	1.78.502,84	52	Passivo Não Circulante	0	37.124.978,03	32.389.721,81
11	Empréstimos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	1.347.886,84	1.315.367,40
12	Estornos	0	0,00	0,00	54	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	186.576,03	150.243,32
13	IPC Pagar Antecipadamente	0	0,00	0,00	55	Fornecedores a Contas a Pagar a Longo Prazo	0	15.833,63	13.850,60
14	Total do Ativo Circulante	0	48.599.148,31	49.910.854,28	56	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Não Circulante	0	31.849.956,89	35.389.512,40	57	Provisões a Longo Prazo	0	35.954.761,79	30.831.058,05
16	Realizável a Longo Prazo	0	8.312.233,64	4.573.231,39	58	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Créditos a Longo Prazo	0	8.312.233,64	4.573.231,39	59	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
18	Clientes	0	0,00	0,00	60	Total do Passivo Não Circulante	0	37.124.978,03	32.389.721,81
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	61	Aplicativos Líquidos	0	41.269.325,39	42.471.243,33
20	Dívida Ativa Tributária	0	8.303.837,88	4.564.131,88	62	Participação Social e Capital Social	0	0,00	0,00
21	Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0	0,00	0,00	63	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Consolidados	0	0,00	0,00	64	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
23	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	65	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
24	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	8.183,76	9.187,29	66	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
25	Empréstimos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Resultado Realizado	0	0,00	0,00
26	Estornos	0	0,00	0,00	68	Resultados Acumulados	0	41.269.325,39	42.471.243,33
27	IPC Pagar Antecipadamente	0	0,00	0,00	69	Resultado do Exercício Anterior	0	-901.326,14	11.890.544,40
28	Empréstimos e Financiamentos Consolidados	0	0,00	0,00	70	Resultado de Exercícios Anteriores	0	42.471.243,55	31.899.301,15
29	Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0	0,00	0,00	71	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
30	Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0	0,00	0,00	72	(-) Dúvidas / Contas em Teorização	0	0,00	0,00
31	Previdências para Encargamento	0	0,00	0,00	73	Total do Patrimônio Líquido	0	41.269.325,39	42.471.243,33
32	Demais Investimentos Permanentes	0	0,00	0,00	74	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	60.849.979,10	75.311.244,48
33	Imobilizado	0	23.197.685,34	36.797.181,13					
34	Imobilizado	0	23.197.685,34	36.797.181,13					
35	Bens Móveis	0	12.160.496,47	11.481.199,73					
36	Bens Imóveis	0	11.276.865,78	2.244.021,29					
37	Intangível	0	0,00	0,00					
38	Softwares	0	0,00	0,00					
39	Demais Direitos e Valores Intangíveis	0	0,00	0,00					
40	Dívida de DDO de Imóveis	0	0,00	0,00					
41	Total do Ativo Não Circulante	0	31.849.956,89	35.389.512,40					
42	TOTAL DO ATIVO	0	80.449.105,10	75.211.266,68					

  

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64				QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64					
Nº	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017	Nº	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017
75	ATIVO III	0	80.447.458,22	75.211.266,68	81	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
76	Ativo Financeiro	0	48.599.148,31	49.910.854,28	85	Quotas e Contrapartidas Recebidas	0	0,00	0,00
77	Ativo Permanente	0	31.849.956,89	35.389.512,40	86	Direitos Conquistados e Outros Instrumentos Contingentes	0	0,00	0,00
78	Total do Ativo	0	80.447.458,22	75.211.266,68	87	Direitos Contratados	0	0,00	0,00
79	PASSIVO III	0	40.203.126,29	22.117.989,40	88	Dúvidas Atas Potenciais Ativas	0	0,00	0,00
80	Passivo Circulante	0	2.154.771,48	350.399,32	89	Total dos Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
81	Passivo Permanente	0	37.124.978,03	32.389.721,81	90	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

82	Total da Passiva	0	40.591.126,28	39.087.329,63	95	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	6,00	0,00
88	SALDO PATRIMONIAL (LII)	0	40.966.323,94	41.124.256,74	96	Obrigações Contratadas e Outros Instrumentos Captações	0	6,00	0,00
					97	Obrigações Contratadas	0	6,00	0,00
					98	Outras Ativas Potenciais Passivas	0	6,00	0,00
					99	Total das Ativas Potenciais Passivas	0	6,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO									
Nº	Fonte de Recursos	NOTA	2016	2017					
94	00 - Recursos Ordinários	0		8.348.870,87					
97	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	2.271.208,97	7.226,22					
98	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	-351.643,23	1.748.720,22					
99	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, paritárias e compensação financeira)	0	3.765.545,95	38.911.346,95					
100	04 - Contribuição ao Programa Escola Fundamental	0	0,00	0,00					
101	05 - Contribuição de Meios	0	0,00	0,00					
102	10 - Recursos de outras entidades arrecadadas - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00					
103	12 - Serviços de Saúde	0	0,00	0,00					
104	13 - Serviços Educacionais	0	0,00	0,00					
105	14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - União	0	-68.697,91	-70.045,79					
106	15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDCE	0	184.548,26	0,00					
107	16 - Contribuição de Saneamento do Distrito Econômico - CDS	0	0,00	0,00					
108	17 - Contribuição para a Custeio dos Serviços de Limpeza Pública - COSIP	0	0,00	-32.897,23					
109	18 - Transferências de FUNDEC - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em nível superior na Educação Básica - 60%)	0	56.254,22	153,25					
110	19 - Transferências de FUNDEC - (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	0	-2.916,84	0,00					
111	20 - Transferências de Convênios - UNIOEDUCAÇÃO	0	-5.413,12	0,00					
112	21 - Transferências de Convênios - UNIOCSAÚDE	0	0,00	0,00					
113	22 - Transferências de Convênios - UNIOASSISTÊNCIA SOCIAL	0	0,00	0,00					
114	23 - Transferências de Convênios - UNIOOUTROS (não relacionadas à educação/saúde/assistência social)	0	-113.723,27	0,00					
115	24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	0,00	0,00					
116	25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00					
117	26 - Transferências de Convênios - Estado/Seguridade Social	0	0,00	0,00					
118	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionadas à educação/saúde/assistência social)	0	36.208,93	0,00					
119	28 - Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00					
120	29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	-1.526,19	-774,95					
121	30 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00					
122	31 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/ESPADO - Decreto nº 13.508, 28/09/2001 e Decreto nº 12.450, 01/03/01	0	-4.224,74	0,00					
123	32 - Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00					
124	33 - Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00					
125	34 - Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00					
126	41 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00					
127	42 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00					
128	43 - Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00					
129	44 - Recursos do Superávit de Taxa de Administração	0	0,00	0,00					
130	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00					
131	51 - FUMA - Fundo Municipal de Meio Ambiente	0	0,00	0,00					
132	60 - Recursos próprios dos Consórcios - Lei nº Portaria STN nº 72/2012	0	0,00	0,00					
133	61 - Transferências de Consórcio - Consórcio de Roraima - (Lei nº Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00					
134	70 - Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00					
135	71 - Multas de Trânsito	0	0,00	0,00					
136	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL - Lei Estadual nº 1.942/1999 e Art. 26, I, II, III e Art. 40 § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00					
137	81 - Transferências do Estado - FES - Art. 2º da Lei nº 2.105/2006 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	-56.411,22	-34.463,12					
138	82 - Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 1.8.111, 26/03/2011.	0	-11.852,34	-5.643,96					
139	85 - Recursos de Transferências do Estado não classificados nos itens anteriores	0	0,00	0,00					
140	89 - Outras Receitas patrimoniais	0	0,00	0,00					
141	90 - Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00					
142	91 - Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00					
143	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00					
144	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00					
145	94 - Outras Receitas Não-Fiscais	0	0,00	0,00					

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 14

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanço Geral  
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

1/04/2019

Nº	DESCRIÇÃO	NOTA	2018	2017
<b>EL - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b>				
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	109.026.240,20	109.013.133,23
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	11.489.346,76	15.075.519,53
3	Impostos	1	(0.515.888,63)	(3.519.681,44)
4	Taxas	1	954.811,54	1.555.918,11
5	Contribuições de Melhoria	1	18.646,61	0,00
6	Contribuições	1	7.298.506,83	8.480.934,11
7	Contribuições Sociais	1	5.018.042,37	4.488.331,20
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	1.079.633,66	1.892.632,91
10	Contribuições de Interesses das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	4.300.913,57	3.387.237,43
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	4.300.913,57	3.387.237,43
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	4.819.684,19	4.961.984,71
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Moeda	1	739.339,17	19.942,35
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Dívidoras Financeiras Ocorridas	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	4.089.354,02	4.880.047,33
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	1	0,00	61.015,08
22	Transferências e Delegações Recebidas	1	79.203.269,01	77.163.135,54
23	Transferências Intergovernamentais	1	15.728.122,56	15.299.957,33
24	Transferências Intergovernamentais	1	52.527.915,67	50.887.739,47
25	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	10.017.433,66	8.775.833,33
27	Transferências da Condição Pública	1	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	5,37
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	29.828,81	419.832,60
33	Revalorização de Ativos	1	29.828,81	0,00
34	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	100,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	1	0,00	419.832,60
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	313.582,10	444.588,20
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
40	Resultados Positivos de Participações	1	0,00	0,00
41	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
42	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	313.582,10	444.588,20
43	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1	109.026.240,20	109.013.133,23
44	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	106.929.248,45	90.432.188,67
45	Pessoal e Encargos	1	32.514.337,75	31.065.019,63
46	Remuneração a Pessoal	1	26.090.316,94	26.375.394,72
47	Encargos Patronais	1	4.413.166,28	4.470.807,23
48	Benefícios a Pessoal	1	0,00	19.826,92
49	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	10.854,53	0,00
50	Benefícios Invenientes e Assistência	1	3.421.024,81	4.484.325,68
51	Aprovisionamentos e Reservas	1	4.275.816,67	3.483.634,81
52	Previdência	1	678.596,67	694.687,58
53	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Benefícios Eventuais	1	6,00	0,00
55	Pólizas Públicas de Transferência de Renda	1	6,00	6,00
56	Outros Benefícios Previdenciários e Assistência	1	326.321,67	326.011,40
57	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	24.156.695,30	27.914.309,00
58	Uso de Material de Consumo	1	9.032.813,32	8.144.899,74
59	Serviços	1	23.647.116,84	19.689.769,74
60	Despesa com Assistência e Saúde	1	1.476.981,14	79.639,52
61	Variações Patrimoniais Constituídas Passivas	1	131.175,04	150.844,26
62	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	6,00	6,00
63	Juros e Encargos de Mora	1	6,00	6,00
64	Variações Monetárias e Cambiais	1	131.075,04	111.729,31
65	Despesas Financeiras Concedidas	1	6,00	6,00
66	Outras Variações Patrimoniais Constituídas – Passivas	1	6,00	26.915,23
67	Transferências e Delegações Constituídas	1	26.434.643,03	26.538.443,21
68	Transferências Intergovernamentais	1	17.595.746,93	19.059.517,24
69	Transferências Intergovernamentais	1	7.081.883,76	6.771.529,64
70	Transferências a Instituições Privadas	1	847.016,34	787.795,33
71	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	6,00	6,00
72	Transferências a Consórcios Públicos	1	6,00	6,00
73	Transferências ao Exterior	1	6,00	6,00
74	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	6,00	6,00
75	Outras Transferências e Delegações Constituídas	1	6,00	6,00
76	Desenvolvimento e Pendas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	4.634.927,54	5.614.322,26
77	Resolução e Valor Recuperável e Ajuda para Perdas	1	206.862,01	1.458.846,44
78	Perdas com alienação	1	6,00	6,00
79	Perdas Evoluídas	1	302.749,70	6,00
80	Incorporação de Passivos	1	6,00	1.075.087,02
81	Desincorporação de Ativos	1	4.137.574,75	3.082.394,25
82	Tributárias	1	788.264,04	627.262,60
83	Impostos, Taxas e Contribuições de Natureza	1	6,00	6,00
84	Contribuições	1	788.264,04	627.262,60
85	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	6,00	6,00
86	Custos das Mercadorias Vendidas	1	6,00	6,00
87	Custos dos Produtos Vendidos	1	6,00	6,00
88	Custos dos Serviços Prestados	1	6,00	6,00
89	Outras Variações Patrimoniais Constituídas	1	5.841.472,04	226.472,14
90	Resenhas	1	1.063,00	6,00
91	Resultado Negativo de Participações	1	6,00	6,00
92	Incentivos	1	749.752,00	226.037,76
93	Subvenções Econômicas	1	6,00	6,00
94	Participações e Contribuições	1	6,00	6,00
95	Contribuição de Provedores	1	6,00	6,00
96	Diversas Variações Patrimoniais Constituídas	1	5.091.657,04	434,38
97	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	108.928.160,55	19.432.188,87
98	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	- 901.929,16	11.380.944,40

### Nota Explicativa

Nota Explicativa

JAIR BONI COGO  
Prefeito Municipal

Vanice Alves Dias  
CRC-MS 1088.95/0  
CONTADORA

Aurilene Aparecida Assis  
Secretária Municipal de Finanças  
Port. nº 11.603/17



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 15

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balança Geral  
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas  
Ano de 2018

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

1/04/2019

### DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C)-D-E
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	VALOR		CONTRATAÇÃO/ ENCARGOS (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	0 01.01.1900	0	PREVISÃO PER. JOR. SERV. P.B. L. MUN. CASSIL.	0,00	476.645,32	52.826,95	0,00	0,00	211.498,99	0,00	0,00	317.743,28
2	0 01.01.1900	0	INSS- INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL	0,00	239.425,30	9.783,88	0,00	0,00	16.492,34	0,00	0,00	272.516,94
3	0 01.01.1900	0	PROG. PROGR. FORN. PATR. S. EM. PÚBLICO	0,00	397.317,63	11.045,43	0,00	0,00	20.862,20	0,00	0,00	387.420,76
4	0 01.01.1900	0	PROG. PROGR. FORN. PATR. S. EM. PÚBLICO	0,00	422.009,19	28.137,13	0,00	0,00	29.946,64	0,00	0,00	410.199,68
5	0 01.01.1900	0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	150.845,92	30.704,31	0,03	0,00	71.154,21	0,00	0,00	144.396,03
6	0 01.01.1900	0	INDIC. BRAS. DO MEIO AMBIENTE IBAMA	0,00	21.450,00	1.427,81	0,03	0,00	0.066,20	0,00	0,00	15.939,63
				0,00	1.757.663,26	141.975,73	0,03	0,00	299.422,78	0,00	0,00	1.510.216,31

### DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C)-D-E
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR		VALOR	CONTRATAÇÃO/ ENCARGOS (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	
7	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa

*Vange Alves Dias*  
Vange Alves Dias  
CAC-MS 008595/0  
CONTADOR

*Jair Boni Cogo*  
JAIR BONI COGO  
Prefeito Municipal

*Aureano Aparecido Assis*  
Aureano Aparecido Assis  
Secretário de Fin. do Município  
Pou. 001.1.002/17



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, Inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 86, de 03/10/2018.

1/04/2019

Nr.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2017	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2018
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BADJA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	256.864,33	2.078.572,45	228.026,31	0,00	2.090.416,48
2	Restos a Pagar em 2018	0,00	3.078.572,45	0,00	0,00	3.078.572,45
3	Restos a Pagar em 2017	193.324,46	0,00	191.149,87	0,00	2.183,40
4	Restos a Pagar em 2016	37.313,14	0,00	35.853,34	0,00	450,68
5	Restos a Pagar em 2015	26.220,53	0,00	0,00	0,00	26.228,53
6	Restos a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2013 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	346.989,81	957.611,05	313.168,71	54,38	1.601.394,57
9	Restos a Pagar em 2018	0,00	957.611,05	0,00	0,00	957.611,05
10	Restos a Pagar em 2017	342.207,81	0,00	308.387,71	54,38	33.765,52
11	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2013 ou mais anos	4.781,20	0,00	4.781,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (R1) = (I + II)	603.854,14	3.038.203,51	541.173,02	54,38	3.100.631,05
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2013 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTRITOS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	93.532,09	10.428.736,11	10.458.864,00	0,00	65.117,20
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	697.386,03	13.458.941,82	11.006.137,02	54,38	3.156.148,25

Nota Explicativa

Nota Explicativa

*Vance Alves Dias*  
Vance Alves Dias  
CAC-MS URBANO  
CONTADORA

*Jair Boni Cogio*  
JAIR BONI COGIO  
Prefeito Municipal

*Aureoan Ayubstade Alsis*  
Aureoan Ayubstade Alsis  
Secretaria Tec. de Finanças  
P.O. Nº 13.653/17



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

XML Nr.: 17

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa  
Ano de 2018

Parteira STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2019

Nr.	01 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2018	2017
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1	0,00	0,00
2	Ingressos	1	104.102.052,32	107.093.576,17
3	Receitas derivadas e originárias	1	24.793.426,81	31.076.788,31
4	Transferências correntes recebidas	1	69.211.122,24	49.172.025,05
5	Outros ingressos operacionais	1	6.096.366,15	26.819.069,80
6	Desembolsos	1	26.204.003,05	35.022.012,91
7	Pessoal e demais despesas	1	67.491.231,11	63.974.697,37
8	Juros e encargos de dívida	1	110.935,74	265.846,93
9	Transferências operacionais	1	39.413.792,35	4.304.763,00
10	Outros desembolsos operacionais	1	9.188.044,57	26.745,711,059
11	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)	1	4.669.055,42	11.216.964,06
12	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	1	0,00	0,00
13	Ingressos	1	32.326,00	32.326,00
14	Alienação de bens	1	34.326,00	34.326,00
15	Amortização de empréstimos e financiamentos consolidados	1	0,00	0,00
16	Outros ingressos de investimentos	1	0,00	0,00
17	Desembolsos	1	7.605.717,23	4.462.824,43
18	Aquisição de ativos não circulante	1	7.605.717,23	4.462.824,43
19	Concessão de empréstimos e financiamentos	1	0,00	0,00
20	Outros desembolsos de investimentos	1	0,00	0,00
21	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento(II)	1	-7.605.391,23	-4.371.498,43
22	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	1	0,00	0,00
23	Ingressos	1	2.406.402,68	2.918.338,47
24	Operações de crédito	1	0,00	0,00
25	Integração de capital social de empresas dependentes	1	0,00	0,00
26	Transferências de capital recebidas	1	2.406.402,68	2.918.338,47
27	Outros Ingressos de Financiamento	1	0,00	0,00
28	Desembolsos	1	232.186,33	396.373,82
29	Amortização/renfiancamento de dívida	1	0,00	0,00
30	Outros desembolsos de financiamentos	1	232.186,33	396.373,82
31	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento(III)	1	1.774.216,35	2.107.964,65
32	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(IV)=(I)+(II)+(III)	1	-1.034.117,34	9.177.084,89
33	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1	49.731.951,44	49.731.951,44
34	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	1	48.697.834,10	49.731.951,44

Nr.	02 - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2018	2017
35	RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
36	Receita Tributária	7.718.899,23	7.163.526,27
37	Receita de Contribuição	7.547.632,09	7.409.447,37
38	Receita Patrimonial	4.773.216,33	62.124,05
39	Receita Apropriada	0,00	0,00
40	Receita Industrial	0,00	0,00
41	Receita de Serviços	4.459.541,21	3.766.148,43
42	Reconhecimento das Disponibilidades	0,00	3.247.145,09
43	Outras Receitas Derivadas e Originárias	246.137,25	9.124.375,06
44	Total das Receitas Derivadas e Originárias	24.793.426,81	31.076.788,31

Nr.	03 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2018	2017
45	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
46	Intermunicipais	43.419.235,03	47.469.382,00
47	do UNIO	33.744.371,80	25.997.146,60
48	de Estados e Distrito Federal	10.654.687,23	21.172.244,40



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

49	de Municípios	0,00	0,00
50	Subsídios e Aposentadorias	14.774.462,43	0,00
51	Outras Transferências Correntes Recebidas	10.817.630,60	8.775.838,70
52	Total das Transferências Correntes Recebidas	14.792.093,03	8.775.838,70
53	Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
54	Intergovernamentais	0,00	0,00
55	• União	0,00	0,00
56	• Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
57	• Municípios	0,00	0,00
58	Subsídios e Aposentadorias	18.567.155,43	3.974.668,26
59	Outras Transferências de Capital	846.536,74	706.661,00
60	Total das Transferências de Capital	19.413.692,17	4.681.329,26

Nº	Descrição	G4 - QUADRO DE DESPESAS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	
		2018	2017
41	Legislativa	3.747.858,54	3.354.114,33
42	Judiciária	493.760,90	1.002.028,98
43	Essencial à Justiça	0,00	0,00
64	Administração	11.972.629,13	10.364.458,70
69	Defesa Nacional	0,00	0,00
66	Segurança Pública	0,00	0,00
67	Polícia Militar	0,00	0,00
68	Polícia Civil	2.139.487,74	1.463.441,36
69	Providência Social	5.898.939,26	4.876.217,29
70	Saúde	17.890.539,53	17.483.134,68
71	Trabalho	789.264,64	827.282,00
72	Educação	17.050.819,32	16.404.562,29
73	Cultura	864.612,14	499.286,72
74	Deporto e Recreação	0,00	0,00
75	Habituação	4.494.726,10	4.187.934,03
76	Habituação	0,00	0,00
77	Planejamento	3.229.771,85	2.877.591,64
78	Qualidade Ambiental	0,00	0,00
79	Química e Tecnologia	0,00	0,00
80	Agricultura	410,00	3.214,82
81	Operações Agrárias	0,00	0,00
82	Indústria	0,00	0,00
83	Comércio e Serviços	47.727,70	73.7651,9
84	Comunicações	0,00	0,00
85	Energia	0,00	0,00
86	Transporte	1.938.480,52	1.446.878,51
87	Demais e Outras	228.331,71	291.838,02
88	Encargos da Dívida	0,00	0,00
89	Total das Despesas de Pessoal e Demais Despesas por Função	67.491.231,22	63.976.657,37

Nº	Descrição	G5 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	
		2018	2017
90	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	110.928,74	281.840,83
91	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
92	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
93	Total dos Juros e Encargos da Dívida	110.928,74	281.840,83

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA /MS.

#### NOTA 1 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

#### 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 5ª 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 adotado em 01/01/2013, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição, 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.

##### Receitas e Despesas

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





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

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 4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

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

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

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

O Balanço Orçamentário é composto por:

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

Conforme poderá ser verificado no exercício em pauta, houve um déficit orçamentário de R\$ 3.204.934,45, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária Realizada	79.620.696,93
Despesa Orçamentária Empenhada	82.825.631,38
<b>Déficit</b>	<b>3.204.934,45</b>

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

Através dos Decretos relacionados a seguir, foi alterado o orçamento inicial da Prefeitura, passando de R\$ 92.657.000,00 para R\$ 100.136.296,73, sendo suplementados o valor de R\$ 24.366.792,99 e suplementados o valor de R\$ 24.366.792,99, R\$



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | N° 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

3.773.017,60 de Superavit e R\$ 3.706.279,13 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)
92.657.000,00	3.773.017,60	3.706.279,13	24.366.792,99	24.366.792,99	100.136.296,73

### RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
346.988,81	967.611,05	0,00	313.168,71	54,58	1.001.376,57

Os restos a pagar não processados apresentaram um montante de 1.001.376,57, para o exercício de 2018.

### RESTOS A PAGAR PROCESSADO

EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
256.866,33	2.070.592,46	228.004,31	0,00	2.099.454,48

Os restos a pagar processados apresentaram um montante de 2.099.454,48, para o exercício de 2018.

### NOTA 5 – 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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

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

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

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 31/12/2018.

RECEITA	
Receita Orçamentária (I)	79.620.696,93
Transferências Financeiras Recebidas (II)	14.744.462,63
Transferências Câmara	4.004.063,50
Repasse Duodécimo Câmara Municipal	3.501.615,18
Devolução de Duodécimo pela Câmara	502.448,32
Transferências Finan. Rec. p/ Exec. Orçamentária	10.770.399,13
Recebimentos Extraorçamentários (III)	13.578.792,82
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	967.611,05
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.070.592,46
Outros Recebimentos Extraorçamentários	10.420.738,31
Depósitos de Diversas Origens	119.851,10
Saldo do Exercício Anterior (IV)	49.731.951,44
<b>Total (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>157.705.903,92</b>
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	82.825.631,38
Outras Transferências Federais	78.551.477,11
Transferências de Convênios Estaduais	4.274.154,27



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

Transf. Financeiras Concedidas (VII)	14.775.462,06
Transferências Câmara	4.004.063,50
Repasse Duodécimo Câmara Municipal	3.501.615,18
Devolução de Duodécimo pela Câmara	502.448,32
Transferências Finan. Conc. Independente da Exec. Orçamentária	10.771.398,56
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	11.406.976,28
Restos a Pagar Processados Pagos	228.004,31
Restos a Pagar não Processados Pagos	313.168,71
Outros Pagamentos Extra Orçamentários	10.458.954,00
Depósitos de Diversas Origens	406.849,36
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	48.697.834,10
<b>Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>157.705.903,92</b>

### NOTA 6 – 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.

### NOTA 7 – 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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

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,

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

O Ativo Real Líquido é a diferença entre os valores do ativo (+) e do passivo (-) da Prefeitura Municipal de Cassilândia em 31/12/2018, apresenta o valor de 41.569.325,39 (Quarenta e um milhões, quinhentos e sessenta e nove mil, trezentos e vinte cinco reais e trinta e nove centavos)

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

### Informações Complementares



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

Conforme se verifica a Câmara Municipal de Cassilândia devolveu aos cofres públicos o valor de R\$ 502.448,32 de duodécimo, no exercício de 2018, e que foram devidamente contabilizadas em outros Rendimentos de aplicação na Receita Orçamentária do Município.

Ativo		Passivo	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>48.999.168,21</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.154.771,68</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	48.697.834,10	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias	1.765.377,85
Créditos a Curto Prazo	301.334,11	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	316.319,62
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>31.849.906,89</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>37.124.978,03</b>
Realizável a Longo Prazo	8.512.221,64	Provisões a Longo Prazo	35.594.761,72
Dívida Ativa Tributaria	8.503.037,88	Outras Obrigações	1.530.216,31
Imobilizado	23.337.685,25	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>41.569.325,39</b>
Bens Moveis	12.160.696,47	Resultado do Exercício	-901.920,16
Bens Imóveis	11.176.988,78	Resultado de Exercício Anteriores	42.471.245,55
<b>TOTAL</b>	<b>80.849.075,10</b>	<b>TOTAL</b>	<b>80.849.075,10</b>

### NOTA 8 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Município registra o montante de Restos a Pagar de R\$ 3.100.831,05 (Três milhões cem mil oitocentos e trinta e um reais e cinco centavos) e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, de R\$ 55.317,20 (Cinquenta e cinco mil trezentos e dezessete reais e vinte centavos) conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Saldo Exc. Anterior	Inscrição	Baixa	Canç.	Saldo Exerc. Seguinte
Restos a Pagar Processado	256.866,33	2.070.592,46	228.004,31	0,00	2.099.454,48
Restos a Pagar não Processado	346.988,81	967.611,05	313.168,71	54,58	1.001.376,57
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	93.532,89	10.420.738,31	10.458.954,00	0,00	55.317,20
<b>Total</b>	<b>4.554,51</b>	<b>13.458.941,82</b>	<b>11.000.127,02</b>	<b>54,58</b>	<b>3.156.148,25</b>

### NOTA 9 – Demonstrativo do Fluxo de Caixa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

<b>Ingressos</b>	<b>101.199.059,30</b>
Receita Derivadas e Obrigatórias	24.751.636,81
Transferências Correntes Recebidas	68.211.122,34
Outros ingressos operacionais	8.236.300,15
<b>Desembolsos</b>	<b>96.204.003,88</b>
Pessoal e demais despesas	67.491.231,22
Juros e Encargos	110.935,74
Transferências concedidas	19.413.792,35
Transferências a Instituições	19.413.792,35
Outros desembolsos operacionais	9.188.044,57
Outras Transferências Financeiras	0,00
Pagamento Extraorçamentários	0,00
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)</b>	<b>4.995.055,42</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-7.803.389,29</b>
Ingressos	32.328,00
Desembolsos	7.835.717,29
Aquisição de ativos não circulante	0,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>	<b>-7.803.389,29</b>
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>	<b>1.774.216,53</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>- 1.034.117,34</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	49.731.951,44
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	48.697.834,10

#### NOTA 10 – SISTEMA OPERACIONAL

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

#### NOTA 11 – DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO DE BENS



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR RS	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO 2018				SALDO P/O EXERC SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	INSCRIÇÃO FUNDOSecM	BAIXA	DEPRECIÇÃO	
<b>PREFEITURA E FUNDOS</b>						
BENS MÓVEIS	9.009.433,72	836.321,05	984.462,98	0,00	962.670,34	9.867.547,41
<b>Total Bens Móveis</b>	<b>9.009.433,72</b>	<b>836.321,05</b>	<b>984.462,98</b>	<b>0,00</b>	<b>962.670,34</b>	<b>9.867.547,41</b>
BENS IMÓVEIS	7.247.766,03	5.081.239,78	979.196,95	3.812.264,58	284.876,76	9.211.061,42
<b>Total Bens Imóveis</b>	<b>7.247.766,03</b>	<b>5.081.239,78</b>	<b>979.196,95</b>	<b>3.812.264,58</b>	<b>284.876,76</b>	<b>9.211.061,42</b>
BENS DE NAT. INDUST.	2.234.810,34	0,00	0,00	0,00	221.025,12	2.013.785,22
<b>Total Bens Móveis Indust.</b>	<b>2.234.810,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221.025,12</b>	<b>2.013.785,22</b>
<b>SOMA</b>	<b>18.492.010,09</b>	<b>5.917.560,83</b>	<b>1.963.659,93</b>	<b>3.812.264,58</b>	<b>1.468.572,22</b>	<b>21.092.394,05</b>
<b>CÂMARA MUNICIPAL</b>						
BENS MÓVEIS	203.121,16	26.763,28	20.878,81	0,00	0,00	250.763,25
BENS MÓVEIS	33.794,51	2.915,00	0,00	8.108,92	0,00	28.600,59
BENS IMÓVEIS	1.998.255,36	0,00	0,00	0,00	32.328,00	1.965.927,36
<b>TOTAL BENS IMÓVEIS</b>	<b>9.246.349,39</b>	<b>865.999,33</b>	<b>1.005.341,79</b>	<b>8.108,92</b>	<b>962.670,34</b>	<b>10.146.911,25</b>
<b>TOTAL BENS IMÓVEIS</b>	<b>9.246.021,39</b>	<b>5.081.239,78</b>	<b>979.196,95</b>	<b>3.812.264,58</b>	<b>317.204,76</b>	<b>11.176.988,78</b>
<b>TOTAL BENS DE NATUREZA INDUSTRIAL</b>	<b>2.234.810,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>221.025,12</b>	<b>2.013.785,22</b>
<b>TOTAL</b>	<b>20.727.181,12</b>	<b>5.947.239,11</b>	<b>1.984.538,74</b>	<b>3.820.373,50</b>	<b>1.500.900,22</b>	<b>23.337.685,25</b>

Conforme Demonstrado acima foi feita a depreciação de bens, bem como foi deduzido os bens de uso comum no ano conforme tabela abaixo:

04.122.0038-1.003- AMPLIAÇÃO DO PARQUE INDUSTRIAL	4.457,18
15.451.0028-1.008- AMPLIAÇÃO E MANUTENÇÃO DE ILLUMINACAO PÚBLICA	122.080,81
15.451.0028-1.012- PAVIMENTAÇÃO, RECAPEAM., DREN. E OBRAS COMPLEMENTARES	2.204.081,05
1013-CONSTRUÇÃO, AMPL. E MAN. DO SIST. DE ÁGUA E ESG. SANITARIO	1.481.645,54
<b>Total de Bens de uso Comum</b>	<b>3.812.264,58</b>





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

www.cassilandia.ms.gov.br

### NOTA 12 – DIVIDA ATIVA

Do comportamento da Dívida Ativa.

HISTORICO	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	MOVIMENTO NO EXERCÍCIOS					SALDO P/ O EXERCICIO SEGUINTE
				CANCELAMENTO			
IPU	3.711.351,52	817.670,09	0,00	325.310,17	404.040,86	105.093,28	3.694.577,30
ISS e Outros	375.167,05	3.427.235,49	684.906,93	0,00	0,00	76.041,98	4.411.267,49
DUTROS CRÉDITOS	9.197,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.197,39
PREVISCA	477.615,32	0,00	126.167,15	1.000,00	205.603,01	0,00	397.179,46
Soma	4.573.331,28	4.244.905,58	811.074,08	326.310,17	609.643,87	181.135,26	8.512.221,64
TOTAL	4.573.331,28	4.244.905,58	811.074,08	326.310,17	609.643,87	181.135,26	8.512.221,64

### NOTA 13 – PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

Os demonstrativos contábeis referentes a prestação de contas do exercício de 2018 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/portal>

Vanice Alves Dias  
CRC/MS nº 008595/O



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 2369  
EXTRA

Terça-feira, 26 de Março de 2024

[www.cassilandia.ms.gov.br](http://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)**