



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

Fis.000185

XML nr.: 11

CASSILÂNDIA  
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA  
Balanco Geral  
Anexo 12 - Balanco Orçamentário  
Ano de 2019

25/03/2020

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

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	10.500.000,00	10.500.000,00	10.847.812,23	347.812,23
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	100.000,00	100.000,00	13.632,08	-86.367,92
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	100.000,00	100.000,00	13.632,08	-86.367,92
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	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 a 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	10.390.000,00	10.390.000,00	10.834.180,15	444.180,15
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	10.390.000,00	10.390.000,00	10.834.180,15	444.180,15
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Este documento é copia do original assinado digitalmente por VANICE ALVES DIAS - 25/03/20 14:55 / MARCIA MARTINS DOS REIS - 25/03/20 14:56 / JAIK BONI COGO - 25/03/20 15:03  
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 407E579B6ECA



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

Fis.000186

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	10.500.000,00	10.500.000,00	10.847.812,23	347.812,23
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	10.500.000,00	10.500.000,00	10.847.812,23	347.812,23
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	10.500.000,00	10.500.000,00	10.847.812,23	347.812,23
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados 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 Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	10.499.997,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.134.820,24	0,00
80	Pessoal e Encargos Sociais	10.499.988,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.134.820,24	0,00
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Investimentos	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.134.820,24	0,00
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.500.000,00	10.134.820,24	0,00
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	347.812,23	0,00	0,00	- 347.812,23
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	10.500.000,00	10.500.000,00	10.847.812,23	10.500.000,00	10.134.820,24	- 347.812,23
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 I DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 877/2018

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	2.916,54	2.916,54	2.916,54	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	2.916,54	2.916,54	2.916,54	0,00	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Este documento é cópia do original assinado digitalmente por VANICE ALVES DIAS - 25/03/20 14:55 / MARCIA MARTINS DOS REIS - 25/03/20 14:58 / JAIR BONI COGO - 25/03/20 15:03  
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.toc.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 407E579B6ECA



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

Fis.000187

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	2.916,54	2.916,54	2.916,54	0,00	0,00

### DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 877/2018

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	134.256,01	134.256,01	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	134.256,01	134.256,01	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outros Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	134.256,01	134.256,01	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: VANICE ALVES DIAS - 25/03/20 14:55 / MARCIA MARTINS DOS REIS - 25/03/20 14:58 / JAIR BONII COGO - 25/03/20 15:03  
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.toc.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 407E579B6ECA





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

Fis.000189

42	61 Transferência de Condôcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	117	61 Transferência de Condôcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
43	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	118	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
44	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	119	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
45	80 Transferências do Estado - FUNDERGUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.149/2005	0	0,00	0,00	120	80 Transferências do Estado - FUNDERGUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.149/2005	0	0,00	0,00
46	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00	121	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00
47	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	122	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
48	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	123	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
49	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	124	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
50	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	125	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
51	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	126	88 Transferências de recurso do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
52	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	127	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
53	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	128	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
54	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	129	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
55	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	130	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
56	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	131	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
57	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	132	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
58	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	0,00	133	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	1.221,20	0,00
59	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	134	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	1.221,20	0,00
60	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	135	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
61	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	136	Outras Transferências Financeiras	0	1.221,20	0,00
62	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	137	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
63	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	138	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
64	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPS	0	0,00	0,00	139	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPS	0	0,00	0,00
65	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPS	0	0,00	0,00	140	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPS	0	0,00	0,00
66	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	3.213.492,18	2.080.937,53	141	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	2.984.263,77	2.743.764,98
67	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	2.916,54	142	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	2.916,54	0,00
68	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	365.179,76	134.256,01	143	Restos a Pagar Processados Pagos	0	134.256,01	0,00
69	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	144	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
70	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	2.827.388,26	2.719.497,26	145	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0	2.827.388,26	2.719.497,26
71	Depósitos de Diversas Origens	0	10.733,86	24.267,72	146	Depósitos de Diversas Origens	0	19.502,66	24.267,72
72	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	190.610,23	153,56	147	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	766.439,67	190.610,23
73	Caixa e Equivalentes e Caixa	0	190.610,23	153,56	148	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	766.439,67	190.610,23
74	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	149	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
75	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	14.251.914,64	12.907.247,84	150	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	14.251.914,64	12.907.247,84

### QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2019			2018		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
151	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e assalariamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	6.701.997,28	0,00	6.701.997,28	6.019.104,48	0,00	6.019.104,48
152	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	4.145.814,95	0,00	4.145.814,95	4.007.052,29	0,00	4.007.052,29

### Nota Explicativa

Nota Explicativa



Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: VANICE ALVES DIAS - 25/03/20 14:55 / MARCIA MARTINS DOS REIS - 25/03/20 14:58 / JAIR BOII COGO - 25/03/20 15:03  
Para validar a assinatura acesse o site <https://www.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 410D2B838ECA



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

Fis.000192

XML nr.: 14

CASSILÂNDIA  
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA  
Balanço Geral  
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais  
Ano de 2019

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 25/03/2020

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2019	2018
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	10.847.812,23	10.026.156,77
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
3	Impostos	1	0,00	0,00
4	Taxas	1	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
6	Contribuições	1	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	1	0,00	0,00
8	Contribuições de Interação no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	13.632,08	8.526,09
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	13.632,08	8.526,09
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	1	0,00	0,00
22	Transferências e Delegações Recebidas	1	10.834.180,15	10.017.630,68
23	Transferências Intergovernamentais	1	0,00	0,00
24	Transferências Intergovernamentais	1	10.834.180,15	0,00
25	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multip governamentais	1	0,00	10.017.630,68
27	Transferências de Condições Públicas	1	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
29	Eexecução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
33	Reavaliação de Ativos	1	0,00	0,00
34	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	1	0,00	0,00
37	Reversão de Redução de Valor Recuperável	1	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	0,00	0,00
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	0,00	0,00
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	10.847.812,23	10.026.156,77
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	10.504.137,74	9.969.956,11
46	Personal e Encargos	1	10.502.916,54	9.969.956,11
47	Remuneração a Pessoal	1	9.164.356,32	8.893.197,77
48	Encargos Patronais	1	1.338.560,22	1.076.758,34
49	Benefícios a Pessoal	1	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	0,00
52	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00
53	Pensões	1	0,00	0,00



Este documento é cópia do original assinado digitalmente por VANICE ALVES DIAS - 25/03/20 14:55 / MARCIA MARTINS DOS REIS - 25/03/20 14:58 / JAIR BONIFACIO COGO - 25/03/20 15:03  
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 421305578CA



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

Fis.000193

54	Benefícios de Prestação Continuada	1		0,00	0,00
55	Benefícios Eventuais	1		0,00	0,00
56	Políticas Públicas de Transferência de Renda	1		0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1		0,00	0,00
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1		0,00	0,00
59	Uso de Material de Consumo	1		0,00	0,00
60	Serviços	1		0,00	0,00
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	1		0,00	0,00
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1		0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1		0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	1		0,00	0,00
65	Variações Monetárias e Cambiais	1		0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	1		0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	1		0,00	0,00
68	Transferências e Delegações Concedidas	1		1.221,20	0,00
69	Transferências Intragovernamentais	1		1.221,20	0,00
70	Transferências Intergovernamentais	1		0,00	0,00
71	Transferências a Instituições Privadas	1		0,00	0,00
72	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1		0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	1		0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	1		0,00	0,00
75	Eexecução Orçamentária Delegada de Entes	1		0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1		0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1		0,00	0,00
78	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1		0,00	0,00
79	Perdas com Alienação	1		0,00	0,00
80	Perdas Involuntárias	1		0,00	0,00
81	Incorporação de Passivos	1		0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	1		0,00	0,00
83	Tributárias	1		0,00	0,00
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1		0,00	0,00
85	Contribuições	1		0,00	0,00
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	1		0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	1		0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	1		0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
91	Premiações	1		0,00	0,00
92	Resultado Negativo de Participações	1		0,00	0,00
93	Incentivos	1		0,00	0,00
94	Subvenções Econômicas	1		0,00	0,00
95	Participações e Contribuições	1		0,00	0,00
96	Contribuição de Provedores	1		0,00	0,00
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1		0,00	0,00
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1		10.504.137,74	9.969.956,11
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1		343.674,49	56.200,66

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: VANICE ALVES DIAS - 25/03/20 14:55 / MARCIA MARTINS DOS REIS - 25/03/20 14:58 / JAIR BONII COGO - 25/03/20 15:03  
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 421305576ECA



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

Fis.000194

XML nr.: 16

CASSILÂNDIA  
FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE CASSILÂNDIA  
Balanco Geral  
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2019

25/03/2020

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

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2020
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	134.236,01	365.179,76	134.236,01	0,00	365.179,76
2	Restos a Pagar em 2019	0,00	365.179,76	0,00	0,00	365.179,76
3	Restos a Pagar em 2018	134.236,01	0,00	134.236,01	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	2.916,54	0,00	2.916,54	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2018	2.916,54	0,00	2.916,54	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	137.152,55	365.179,76	137.152,55	0,00	365.179,76
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2014 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	2.827.588,36	2.827.588,36	0,00	0,00
24	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	137.152,55	3.192.768,32	2.964.761,11	0,00	365.179,76

Nota Explicativa

Nota Explicativa



Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: VANICE ALVES DIAS - 25/03/20 14:55 / MARCIA MARTINS DOS REIS - 25/03/20 14:58 / JAIR BONII COGO - 25/03/20 15:03  
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 42AB5ED76ECA





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

**FUNDEB-Fundo Nac.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS**  
Balança Patrimonial

Exercício  
2019  
Período: Dezembro/2019

**a. Quadro Principal**

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>ATIVO</b>		
<b><u>Ativo Circulante</u></b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	766.429,67	190.610,23
Créditos a Curto Prazo	0,00	1.221,20
<i>Total do Ativo Circulante</i>	<u>766.429,67</u>	<u>191.831,43</u>
<b><u>Ativo Não Circulante</u></b>		
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>766.429,67</u></b>	<b><u>191.831,43</u></b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b><u>Passivo Circulante</u></b>		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	365.179,76	134.256,01
<i>Total do Passivo Circulante</i>	<u>365.179,76</u>	<u>134.256,01</u>
<b><u>Passivo Não Circulante</u></b>		
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b><u>Patrimônio Líquido</u></b>		
Resultados Acumulados	401.249,91	57.575,42
Superávits ou Déficits do Exercício	287.473,83	56.200,66
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	113.776,08	1.374,76
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<u>401.249,91</u>	<u>57.575,42</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b><u>766.429,67</u></b>	<b><u>191.831,43</u></b>



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

### FUNDEB-Fundo Nac.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS

Balço Patrimonial

Exercício  
2019

Período: Dezembro/2019

#### b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

##### QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
<b>ATIVO (I)</b>		
Ativo Financeiro	766.429,67	191.831,43
<i>Total do Ativo</i>	<u>766.429,67</u>	<u>191.831,43</u>
<b>PASSIVO (II)</b>		
Passivo Financeiro	365.179,76	137.172,55
<i>Total do Passivo</i>	<u>365.179,76</u>	<u>137.172,55</u>
<b>Saldo Patrimonial (I- II)</b>	<u><b>401.249,91</b></u>	<u><b>54.658,88</b></u>



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

**FUNDEB-Fundo Nac.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS**

Balço Patrimonial

Exercício  
2019

Período: Dezembro/2019

**c. Quadro das Contas de Compensação**

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>	0,00	0,00
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

### FUNDEB-Fundo Nac.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS

Balço Patrimonial

Exercício  
2019

Período: Dezembro/2019

#### d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
118000-FUNDEB - 60%	401.249,91	57.575,42
119000-FUNDEB - 40%	0,00	-2.916,54
Total das Fontes de Recursos	401.249,91	54.658,88

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

**FUNDEB - Fundo Nas.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS**  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício  
2019  
Período: Dezembro/2019

a. Quadro Principal

	NOTA	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>13.695.958,52</b>	<b>12.675.475,21</b>
Receitas derivadas e originárias	1FC	13.632,08	8.526,09
Transferências correntes recebidas	2FC	10.834.180,15	10.017.630,68
Outros ingressos operacionais		2.848.146,29	2.649.318,44
<b>Desembolsos</b>		<b>13.120.139,08</b>	<b>12.485.018,54</b>
Pessoal e demais despesas	3FC	8.932.629,43	8.759.744,88
Juros e encargos da dívida	4FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	2FC	1.339.363,36	1.075.955,22
Outros desembolsos operacionais		2.848.146,29	2.649.318,44
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>575.819,44</i>	<i>190.456,67</i>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>Ingressos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

**FUNDEB - Fundo Nas.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS**  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício  
2019  
Período: Dezembro/2019

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
<b>Desembolsos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>575.819,44</b>	<b>190.456,67</b>
Caixa e Equivalente de caixa inicial	190.610,23	153,56
Caixa e Equivalente de caixa final	766.429,67	190.610,23



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

**FUNDEB - Fundo Nas.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS**  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício  
2019  
Período: Dezembro/2019

**b. Quadros Anexos**

<b>QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>		
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	13.632,08	8.526,09
Outras Receitas Derivadas e Originárias	0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	<i>13.632,08</i>	<i>8.526,09</i>

<b>QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS</b>		
	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	10.834.180,15	10.017.630,68
<i>Total das Transferências Recebidas</i>	<i>10.834.180,15</i>	<i>10.017.630,68</i>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

### FUNDEB - Fundo Nas.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício

2019

Período: Dezembro/2019

Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	1.339.363,36	1.075.955,22
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
<i>Total das Transferências Concedidas</i>	<u>1.339.363,36</u>	<u>1.075.955,22</u>

#### QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	8.932.629,43	8.759.744,88
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

### FUNDEB - Fundo Nas.Valor.Ensino Básico-Cassilândia-MS

#### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício  
2019  
Período: Dezembro/2019

Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
<i>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</i>	<u>8.932.629,43</u>	<u>8.759.744,88</u>

#### QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<i>Total dos Juros e Encargos da Dívida</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br



LIVRO Nº 251

Fls. Nº

Estado de Mato Grosso do Sul  
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Portaria N.º

864/21 de 21 de setembro de 2021.

**Jair Boni Cogo**, Prefeito Municipal de Cassilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais...

RESOLVE:

Art. 1º - Conceder restante de férias pelo prazo discriminado abaixo, ao seguinte servidor, conforme Ofício nº 095/2021/SF de 21 de setembro de 2021:

Nome do (a) Servidor (a)	Matr	Período Aquisitivo		Período Concessivo	
		De	Até	De	Até
Lucas Rodrigues Maia	2146/5	03/02/2020	02/02/2021	28/06/2021	07/07/2021

Art. 2º - A presente portaria entrará em vigor na data de sua publicação, retroagindo seus efeitos a 28/06/2021, revogadas as disposições em contrário.

Paço Municipal “Joaquim Tenório Sobrinho”, aos vinte e um (21) dias do mês de setembro de 2021.

  
JAIR BONI COGO  
Prefeito Municipal

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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br



LIVRO Nº

251

Fls. Nº

Estado de Mato Grosso do Sul  
Prefeitura Municipal de Cassilândia



Portaria N.º

865/21 de 21 de setembro de 2021.

**Jair Boni Cogo**, Prefeito Municipal de Cassilândia, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso de suas atribuições legais...

RESOLVE:

Art. 1º - Conceder restante de férias pelo prazo discriminado abaixo, aos seguintes servidores:

Nome do (a) Servidor (a)	Matr	Período Aquisitivo		Período Concessivo	
		De	Até	De	Até
Eda Maria Maia de Assis	261/1	26/05/2020	25/05/2021	24/09/2021	08/10/2021
Rona Oliveira da Silva	1842/1	20/04/2017	19/04/2018	21/09/2021	05/10/2021

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

Paço Municipal “Joaquim Tenório Sobrinho”, aos vinte e um (21) dias do mês de setembro de 2021.

  
JAIR BONI COGO  
Prefeito Municipal

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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

### NOTA EXPLICATIVA REPUBLICAÇÃO

A republicação dos demonstrativos contábeis decorre de algumas inconsistências na sua elaboração por ocasião do encerramento do exercício, destacamos, porém, que os ajustes ocorridos nos anexos foram apenas de forma de apresentação, e, não alteram o saldo patrimonial do exercício (Balanço patrimonial) da unidade gestora.

---

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO NACIONAL DE VALORIZAÇÃO DO ENSINO BÁSICO DE CASSILÂNDIA /MS FUNDEB

#### Nota 1 - ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2019 do Fundo Nacional de Valorização do Ensino Básico de Cassilândia – MS, criado através da Lei nº 1.552/2007 de 04/04/2007 localizado a Rua Laudemiro de Freitas, Centro, Cassilândia – MS, Órgão Público do Poder Executivo Municipal.

#### NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 5ª edição, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

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.

#### **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, 5ª edição.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

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\$ 347.812,23, conforme sintetizado no quadro abaixo.

Receita Orçamentária	10.847.812,23
Despesa Orçamentária	10.500.000,00

<b>Déficit</b>	<b>347.812,23</b>
----------------	-------------------

Através dos Decretos nº. 3.382, 3.392, 3.399, 3.413, 3.443, não alterando o orçamento inicial do Fundo, pois o anulados no fundo o valor de R\$ 802.223,92 e suplementados o valor de R\$ 802.223,93, alterações que se encontram devidamente demonstradas nos anexos do Balanço.

### 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, 6ª edição.

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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

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 31/12/2019.

RECEITA	
Receita Orçamentária (I)	10.847.812,23
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3.213.492,18
Saldo do Exercício Anterior (IV)	19.0610,23
<b>Total (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>14.251.914,64</b>
DESPESAS	
Despesa Orçamentária (VI)	10.500.000,00
Transf. Financeiras Concedidas (VII)	1.221,20
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.984.263,77
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	76.6429,67
<b>Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>14.251.914,64</b>



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

### NOTA 7 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais foi elaborada utilizando-se as classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) do PCASP, a fim de demonstrar as variações quantitativas ocorridas no patrimônio da entidade ou do ente seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 6ª edição.

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

Variações patrimoniais aumentativas	
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	13.632,08
Transferências Intergovernamentais	10.834.180,15
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	<b>10.847.812,23</b>
Variações patrimoniais diminutivas	
Pessoal e Encargos	10.502.916,54
Remuneração a Pessoal	9.164.356,32
3.1.90.04 - Contratação por Tempo Determinado - Pessoal Civil	65.621,83

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	9.095.817,95
Restos a Pagar não processado 3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	2.916,54
<b>Encargos Patronais</b>	<b>1.338.560,22</b>
3.1.91.13 - Obrigações Patronais - RPPS	1.338.560,22
Transferências e Delegações Concedidas	1.221,20
Transferências Intragovernamentais	1.221,20
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)</b>	<b>10.504.137,74</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>	<b>343.674,49</b>

### NOTA 8 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é composto por:

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

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

- Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores)





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

O **Balço 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 Balço 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 **Balço Patrimonial**. Um exemplo de passivo seria uma conta a pagar.

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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

www.cassilandia.ms.gov.br

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

### Patrimônio

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

O Ativo Real Líquido é a diferença entre os valores do ativo (+) e do passivo (-) do Fundo Nacional de Valorização do Ensino Básico de Cassilândia em 31/12/2019, apresenta o valor de R\$ 401.249,91 (quatrocentos e um mil duzentos e quarenta e nove reais e noventa e um centavos)

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

### NOTA 9 – Demonstrativo da Dívida Flutuante

O Fundo tinha de Restos a Pagar do exercício Anterior o montante de R\$ 137.172,55 sendo:

R\$ 134.256,01 Processado e R\$ 2.916,54 de Restos a Pagar Não Processado pago na sua totalidade no exercício

Fora inscrito no Exercício o Valor de R\$ 365.179,76 referente a Restos a Pagar Processado.

### NOTA 10 – PERCENTUAIS MÍNIMOS DE APLICAÇÃO

No exercício fora aplicado do a título do FUNDEB 60 → 71,92% e do FUNDEB-40 → 24,87%, o saldo em contas do fundo diminuindo as obrigações a pagar correspondem a 3,70% do valor recebido no corrente exercício.

**Vanice Alves dias**

**CRC/MS nº 008595/O-0**

#### AVISO DE LICITAÇÃO

O MUNICÍPIO DE CASSILÂNDIA, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL, ATRAVÉS DA SUA COORDENADORIA DE LICITAÇÕES, POR MEIO DO DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO, TORNA PÚBLICO, A REALIZAÇÃO DA LICITAÇÃO ABAIXO:

OBJETO: REGISTRO DE PREÇOS PARA A CONTRATAÇÃO FUTURA DE PRESTAÇÃO SERVIÇOS ESPECIALIZADOS PARA FORNECIMENTO DE MATERIAL DE CONSUMO – {GÊNEROS ALIMENTÍCIOS, PRODUTOS DE HIGIENE, LIMPEZA E UTENSÍLIOS}, SOB DEMANDA SOLICITADA PELOS ÓRGÃOS DESTA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA, CONFORME ESPECIFICAÇÕES CONSTANTES NESTE EDITAL E SEUS ANEXOS.

PREGÃO PRESENCIAL Nº 105/2021.

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 378/2021.

ABERTURA DA SESSÃO: ÀS 07H15 DO DIA 05/10/2021, (HORÁRIO MS).



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

ENDEREÇO DA ABERTURA DA SESSÃO: GERÊNCIA DE COORDENAÇÃO ADMINISTRATIVA DE LICITAÇÕES, SITA À RUA DOMINGOS DE SOUZA FRANÇA, Nº 720, CENTRO, CASSILÂNDIA-MS.

NA SESSÃO PÚBLICA, SERÃO ADOTADAS TODAS AS MEDIDAS DE PREVENÇÃO, TAIS COMO, A DISPONIBILIZAÇÃO DE ÁLCOOL EM GEL NO ACESSO À SALA DE REUNIÃO. É OBRIGATÓRIO O USO DE MÁSCARAS PARA A PARTICIPAÇÃO DA SESSÃO PÚBLICA. CADA PARTICIPANTE DEVERÁ TRAZER SUA PRÓPRIA MÁSCARA. O PREGOEIRO SOLICITA AOS FORNECEDORES QUE ENCAMINHEM APENAS UM REPRESENTANTE PARA AS REUNIÕES, DE FORMA A EVITAR AGLOMERAÇÕES. CASO O REPRESENTANTE APRESENTE CORIZA, FEBRE, GRIPE, TOSSE, DIFICULDADE PARA RESPIRAR, DOR MUSCULAR, FADIGA OU OUTROS SINTOMAS DEVERÁ SER SUBSTITUÍDO POR OUTRO REPRESENTANTE. SERÁ ACEITO ENVELOPE VIA POSTAL. O PREGOEIRO ORIENTA PARA QUE OS PARTICIPANTES REALIZEM A HIGIENIZAÇÃO CONSTANTE DAS MÃOS E SIGAM TODAS AS MEDIDAS DE PREVENÇÃO RECOMENDADAS PELA SECRETARIA ESTADUAL DE SAÚDE.

O EDITAL E SEUS ANEXOS, ENCONTRAM-SE DISPONÍVEIS AOS INTERESSADOS GRATUITAMENTE NO SITE [WWW.CASSILÂNDIA.MS.GOV.BR](http://WWW.CASSILÂNDIA.MS.GOV.BR).

CASSILÂNDIA-MS, 22 DE SETEMBRO DE 2021.  
COORDENAÇÃO ADMINISTRATIVA DE LICITAÇÕES.

### EXTRATO CONVENIO 006/2021

CONCEDENTE: SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE PUBLICA

CONVENENTE: IRMANDADE SANTA CASA DE MISERICORDIA DE CASSILANDIA

OBJETO: Objeto deste CONVÊNIO e o repasse de 100.000,00 ( CEM MIL REAIS ) do FMS (FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE ) PARA a IRMANDADE SANTA CASA DE CASSILÂNDIA, entidade sem fins lucrativos, que participa de forma complementar do Sistema Único de Saúde (SUS), conforme Plano de Trabalho, parte integrante e indissociável deste instrumento.

VALOR: R\$ 100.000,00 (cem mil reais)

DOTAÇÃO:  
50 SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE PUBLICA  
50.102 FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE.  
10.302.0006-2.039 MANUTENÇÃO BLOCO MEDIA ALTA COMPLEXIDADE(AMB.HO SPITALAR)  
3.3.50.43-114010 SUBVENÇÕES SOCIAIS

COM VIGENCIA : 09/09/2021 ATE 31/12/2021  
ASSINAM: JOSÉ LOURENÇO BRAGA LIRIA MARIN,  
ADENILSON PEREIRA CAMARGO  
DATA: CASSILÂNDIA-MS, 17 DE SETEMBRO DE 2021



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



RATIFICAÇÃO da publicação no Diário Oficial do dia 22 de Setembro de 2021 pagina 20 livro nº 1780.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1781

Quinta-feira, 23 de Setembro de 2021

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

### EXPEDIENTE DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO DIOCASSI

#### DIÁRIO OFICIAL DE CASSILÂNDIA

**PREFEITO : Jair Boni Cogo**

**PROCURADORIA GERAL:** Ademir Antonio Cruvinel

**SEC. DE FINANÇAS :** Aucirene Aparecida de Assis

**SEC. DE EDUCAÇÃO:** Elza Assis Cordoni

**SEC. DE SAÚDE:** José Lourenço Braga Liria Marin

**SEC. DE OBRAS:** Renato Cesar de Freitas

**SEC. DE TURISMO CULTURA ESPORTE LAZER E MEIO AMBIENTE:** Ana Carolina Vendramel

**SEC. DE ADMINISTRAÇÃO:** David Ferreira de Freitas

**SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:** Carmem Montelo

#### PODER LEGISLATIVO

**PRESIDENTE:** Zé Divino (PSDB)

**1º VICE-PRESIDENTE:** Peter Saimon Alves Borges (PDT)

**2º VICE-PRESIDENTE:** Nelson Gomes (PSD)

**1º SECRETARIO:** Sumara Ferreira Leal (PDT)

**2º SECRETARIO:** Fernanda Messias de Souza (PATRIOTA)

#### VEREADORES

Arthur Barbosa de Sousa Filho (PSL)

Fião (PSDB)

José Martiniano de Moura (PDT)

Leandro Rosa de Souza (PSDB)

Luiz Fernando de Souza (PSL)

Oba Oba (PSDB)