



Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

DECRETO Nº 81, DE 29 DE MARÇO DE 2023.

DISPÕE SOBRE A ALTERAÇÃO DO DECRETO 284/2021 e 089/2022, QUE REGULAMENTA A DESAPROPRIAÇÃO DE IMÓVEIS DO INTERESSE DO MUNICÍPIO.

O Prefeito de Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul, LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA, no pleno exercício de seu cargo, usando das atribuições que lhe são conferidas por pela Lei Orgânica Municipal,

DECRETA:

Retifica-se o Decreto 284/2021 e 089/2022, que regulamenta a desapropriação de imóveis do interesse do município, para implementação de obras de implantação do projeto de anel viário e abertura e regularização de vias e melhoramentos, e acrescentando uma nova desapropriação, passando:

Art. 1º. O art. 1º, do Decreto n.º 284/2021 de 03 de março de 2021, passa a vigorar com a seguinte redação:

IMÓVEL : QUADRA 129, LOTE 01b
BAIRRO : CENTRO
MUNICÍPIO : SANTA RITA DO PARDO
MATRÍCULA(S) : 17.886
ÁREA TOTAL : 1.100,00 m²
ÁREA DESAPROPRIADA : 1.100,00 m²
OBJETIVO : DESAPROPRIAÇÃO DE LOTE URBANO

UM IMÓVEL URBANO, registrado perante o CRI de Bataguassu – MS, Matrícula n.º 17.886, correspondente ao Lote 01B (um B), da Quadra 129, com área de 1.100,00 m², (um mil e cem metros quadrados) formato irregular, localizado no lado par da Rua Nicanor Gregório Rodrigues, com as seguintes medidas e confrontações de quem do lote olha para Rua: Frente: mede 11,00 metros, confrontando com a Rua Nicanor Gregório Rodrigues; Lado esquerdo: mede 100 metros confrontando com o lote 01A; Lado direito: mede 100 metros confrontando com o lote 01C; Fundo: mede 11,00 metros confrontando com a Rua Barão do Melgaço. O lote está localizado a 44,50 metros da esquina formada pela Rua Nicanor Gregório Rodrigues com a Rua João Gregório Rodrigues. Mapa e Memorial Descritivo assinado pelo responsável técnico Frederico Campos Cardoso – Engenheiro Civil – CREA-MS, em 03/08/2021, pelo diretor da engenharia Kelson Luis Ascêncio – CREA/MS 24249.

Art. 2º. O art. 1º, A), do Decreto 089 de 19 de abril de 2022, passa a vigorar com a seguinte redação:

A)
IMÓVEL : QUADRA 04, LOTE 01-A2
BAIRRO : CENTRO
MUNICÍPIO : SANTA RITA DO PARDO
MATRÍCULA(S) : 19.933
ÁREA TOTAL : 9.000 m²
ÁREA DESAPROPRIADA : 2.506,87 m²
OBJETIVO : DESAPROPRIAÇÃO DE LOTE URBANO

DESCRIÇÃO DO PERÍMETRO

LOTE 01-A2B – (a desapropriar)

UM IMÓVEL URBANO, em Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul, no bairro denominado Centro, correspondente ao Lote 01-A2B, da quadra 04, com área de 2.506, 87m², formando triângulo, localizado no lado ímpar da Rua Nicanor Gregório Rodrigues. Inicia-se o roteiro no marco 02A cravado na divisa com lote 01-A2A a 4,50 metros da esquina da Rua Nicanor Gregório Rodrigues com a Rua José Faustino e segue por 95,50 metros, confrontando com a Rua Nicanor Gregório Rodrigues, até encontrar o marco 03; onde deflete a direita confrontando com a Rua Sem Denominação e segue medindo 52,50 metros até encontrar o marco 03A; onde deflete a direita, e segue em diagonal confrontando com o lote 01-A2A medindo 108,98 metros até encontrar o marco de origem deste roteiro.

Art. 3º. O poder executivo desapropriará e efetuará o pagamento da respectiva indenização uma parte do imóvel que menciona, declarado a utilidade pública por meio desse Decreto Municipal:

A – UM IMÓVEL URBANO, em Santa Rita do Pardo e Comarca de Bataguassu, Estado de Mato Grosso do Sul, no bairro denominado Centro, correspondente ao Lote 1B destacado da Chácara de n.º 21, com área de 300,00m², formando retângulo, localizado no lado ímpar da Rua Nicanor Gregório Rodrigues, com as seguintes medidas e confrontações de quem da Rua olha para o lote: Frente: 15,00m confrontando com a Rua Tenente Swami de Gusmão Castelo Branco; Lado Esquerdo: 20,00m confrontando com o Lote 01A; Lado Direito: 20,00m confrontando com a Área Remanescente da Chácara n.º 21; Fundo: 15,00m confrontando Área Remanescente da Chácara n.º 21. O lote está localizado a

35,00 metros da Rua Nicanor Gregório Rodrigues.

Art. 4º. Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação, retroagindo seus efeitos a partir de 01 de Janeiro de 2.023, e revogam-se todas as disposições em contrário.

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO

EXTRATO DO TERMO DE FOMENTO Nº 001/2023

Processo Nº 001/2023

Administração Pública: Município de Santa Rita do Pardo-MS.

Organização Parceira: Associação Pestalozzi de Santa Rita do Pardo - MS.

Objeto Proposto: Repasse financeiro de recursos para custear despesas com ações de manutenção e desenvolvimento da educação especial- Prestação de serviços de terceiros (Pessoas Jurídica e Física), conforme detalhado no plano de trabalho.

Vigência: a partir da data de assinatura até 31 de dezembro de 2023.

Valor do Repasse: R\$ 280.606,40 (duzentos e oitenta mil seiscientos e seis reais e quarenta centavos)

Dotação Orçamentária - Exercício 2023:

Órgão Orçamentário: 02 – Poder Executivo

Unidade Orçamentária: 02.10 - Secretaria de Educação, Cultura, Esporte e Lazer - SECEL

Funcional: 12.367.0021 – Educação Inclusiva

Projeto/atividade: 12.367- Educação Especial

Cat. Econômica: 3.3.50.43.00 – Subvenções Sociais

Assinaturas: Pelo MUNICÍPIO DE SANTA RITA DO PARDO - MS e pela ASSOCIAÇÃO PESTALOZZI DE SANTA RITA DO PARDO – MS, em 29/03/2023.

RETIFICAÇÃO DE PUBLICAÇÃO – ERRATA

PORTARIA Nº. 144/2023 DE 20 DE MARÇO DE 2023.

Retificação da publicação havida no jornal da Cidade, da cidade de Santa Rita do Pardo/MS no período de 22 de Março de 2.023, Edição n.º 2199, página 3, alusiva a no que se refere ao extrato da Portaria n.º 144/2023, conforme adiante segue:

Onde se lê:

Gabinete do Prefeito, em 27 de Fevereiro de 2023.

Leia-se:

Gabinete do Prefeito, em 20 de Março de 2023.

RETIFICAÇÃO DE PUBLICAÇÃO – ERRATA

PORTARIA Nº. 145/2023 DE 20 DE MARÇO DE 2023.

Retificação da publicação havida no jornal da Cidade, da cidade de Santa Rita do Pardo/MS no período de 22 de Março de 2.023, Edição n.º 2199, página 3, alusiva a no que se refere ao extrato da Portaria n.º 145/2023, conforme adiante segue:

Onde se lê:

Gabinete do Prefeito, em 27 de Fevereiro de 2023.

Leia-se:

Gabinete do Prefeito, em 20 de Março de 2023.

RETIFICAÇÃO DE PUBLICAÇÃO – ERRATA

PORTARIA Nº. 134/2023 DE 20 DE MARÇO DE 2023.

Retificação da publicação havida no jornal da Cidade, da cidade de Santa Rita do Pardo/MS no período de 22 de Março de 2.023, Edição n.º 2199, página 2, alusiva a no que se refere ao extrato da Portaria n.º 134/2023, conforme adiante segue:

Onde se lê:

Gabinete do Prefeito, em 27 de Fevereiro de 2023.

Leia-se:

Gabinete do Prefeito, em 20 de Março de 2023.

RETIFICAÇÃO DE PUBLICAÇÃO – ERRATA

PORTARIA Nº. 142/2023 DE 20 DE MARÇO DE 2023.

Retificação da publicação havida no jornal da Cidade, da cidade de Santa Rita do Pardo/MS no período de 22 de Março de 2.023, Edição n.º 2199, página 2 e 3, alusiva a no que se refere ao extrato da Portaria n.º 142/2023, conforme adiante segue:

Onde se lê:

Gabinete do Prefeito, em 27 de Fevereiro de 2023.

Leia-se: Gabinete do Prefeito, em 20 de Março de 2023.

RETIFICAÇÃO DE PUBLICAÇÃO – ERRATA

PORTARIA Nº. 143/2023 DE 20 DE MARÇO DE 2023.

Retificação da publicação havida no jornal da Cidade, da cidade de Santa Rita do Pardo/MS no período de 22 de Março de 2.023, Edição n.º 2199, página 3, alusiva a no que se refere ao extrato da Portaria n.º 143/2023, conforme adiante segue:

Onde se lê:

Gabinete do Prefeito, em 27 de Fevereiro de 2023.

Leia-se:

Gabinete do Prefeito, em 20 de Março de 2023.

AVISO DE LICITAÇÃO

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 042/2023

CRENCIAMENTO Nº02/2023

INEXIGIBILIDADE 06/2023

O Município de Santa Rita do Pardo - MS, através Secretaria de Administração e Governo e Comissão de Licitação, torna público para conhecimento dos interessados que fará realizar o Processo de Inexigibilidade cujo objeto é a Contratação de Empresas especializadas por credenciamento sem qualquer exclusividade para o fornecimento de órteses, Próteses e materiais especiais relacionados ao ato cirúrgico em Ortopedia com equipamento por meio de comodato padronizado pela SIGTAP (TABELA SUS), para realização de procedimentos cirúrgicos eletivos, de urgência e emergência na especialidade de Ortopedia na Unidade Mista de Saúde Nossa Senhora do Perpétuo Socorro, a fim de atender as necessidades da Secretaria Municipal de Saúde, pelo período de 12 (doze) meses.

Período de Credenciamento: Fica aberto o credenciamento da data de 30/03/2023 a 30/03/2024, em dias úteis, das 08h00 às 14h00 (Horário Oficial de Brasília) na sala de licitações do Centro Político administrativo Geraldo Martins, sito a rua Geraldo da Silva Souza, s/n.

O Edital e seus Anexos poderão ser retirados no Portal da Transparência do município www.santaritadopardo.ms.gov.br no Centro Político Administrativo de Santa Rita do Pardo – MS, na sala de Licitações, situada na Rua Geraldo da Silva Souza S/ Nº, Centro. Solicitar informações pelo telefone (67) 3591-2511 ou através do e-mail: licitacaosrp@santaritadopardo.ms.gov.br Santa Rita do Pardo - MS, 29 de Março de 2023.

Juliano Paixão Ferrer

Secretário de Administração e Governo

RATIFICAÇÃO

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 042/2023

INEXIGIBILIDADE Nº 06/2023

CRENCIAMENTO Nº 02/2023

O MUNICÍPIO DE SANTA RITA DO PARDO -MS, pessoa jurídica de direito público interno, inscrito no CNPJ sob o nº 01.561.372/0001-50, neste ato representado pelo Srº LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA, Prefeito Municipal, brasileiro, casado, portador do CPF nº 316.411.898-86 e RG nº RG nº 41.429.292-3, SSP/SP, residente e domiciliado à Dom Pedro II, 544, Centro, Santa Rita do Pardo - MS, SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA – SESP, neste ato representada pelo Srº TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA, torna público que em 29 de Março de 2.023, procede a RATIFICAÇÃO da autorização de inexigibilidade para a contratação do objeto abaixo mencionado, conforme segue: OBJETO: Contratação de Empresas especializadas por credenciamento sem qualquer exclusividade para o fornecimento de órteses, Próteses e materiais especiais relacionados ao ato cirúrgico em Ortopedia com equipamento por meio de comodato padronizado pela SIGTAP (TABELA SUS), para realização de procedimentos cirúrgicos eletivos, de urgência e emergência na especialidade de Ortopedia na Unidade Mista de Saúde Nossa Senhora do Perpétuo Socorro, a fim de atender as necessidades da Secretaria Municipal de Saúde, pelo período de 12 (doze) meses.

Desta forma, RATIFICO a autorização de inexigibilidade para contratação nos termos do caput do art. 25 da Lei Federal nº 8.666/93.

Santa Rita do Pardo/MS, 29 de Março de 2023.

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA

PREFEITO MUNICIPAL

TIEGO ESTEFANI FLORES DE LIMA

SECRETÁRIO DE SAÚDE PÚBLICA - SESP

AVISOS DE LICITAÇÃO

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 038/2023

CHAMADA PÚBLICA Nº 02/2023

DISPENSA Nº 09/2023

O Município de Santa Rita do Pardo-MS, por intermédio da Presidente da CPLJ do Município e membros da comissão, torna público para conhecimento dos interessados que fará realizar licitação na Modalidade DISPENSA DE LICITAÇÃO nº 009/2023, cujo objeto é a Chamada Pública para Aquisição de Gêneros Alimentícios da Agricultura Familiar e do Empreendedor Familiar

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de MS

Rural destinado ao atendimento do Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE, conforme solicitação da Secretaria de Educação, Cultura, Esporte e Lazer.

Data de Abertura: 19/04/2023 as 09h e 00min (Horário Oficial de Brasília).

O Edital e seus Anexos poderão ser retirados no Portal da Transparência do município www.santaritadopardo.ms.gov.br ou no Centro Político Administrativo de Santa Rita do Pardo – MS, na sala de Licitações, situada na Rua Geraldo da Silva Souza S/Nº, Centro. Solicitar informações pelo telefone (67) 3591-2511 ou através do e-mail: licitacaosrp@santaritadopardo.ms.gov.br.

Santa Rita do Pardo-MS, 29 de Março de 2023.

JULIANO PAIXÃO FERRER

SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E GOVERNO

AVISO DE LICITAÇÃO

PREGÃO PRESENCIAL/RP Nº 16/2023

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 039/2023

O MUNICÍPIO DE Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul, através da Secretaria de Administração e Governo e Comissão de Licitação, torna público que está aberta à licitação na Modalidade PREGÃO PRESENCIAL/REGISTRO DE PREÇOS, do tipo “Menor Preço Unitário”, nos termos da Lei Federal nº 8.666/93 e suas alterações e Lei Complementar nº 123/06.

OBJETO: SELEÇÃO DE PROPOSTA MAIS VANTAJOSA ATRAVÉS DO SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS, PARA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA O FORNECIMENTO DE LEITE PASTEURIZADO, TIPO C, PARA ATENDER AS DEMANDAS DE DIVERSOS SETORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE SANTA RITA DO PARDO/MS PELO PERÍODO DE 12 MESES, EM CONFORMIDADE COM EDITAL, TERMO DE REFERÊNCIA E DEMAIS ANEXOS.

TIPO: Menor Preço Unitário

DATA: 17/04/2023

HORÁRIO DA ABERTURA: 09:00h (Horário Oficial de Brasília)

EDITAL A ÍNTEGRA: Os interessados poderão adquirir o edital na íntegra, pelo site www.santaritadopardo.ms.gov.br e maiores informações referente ao certame, poderão ser obtidas junto à Prefeitura Municipal nos seguintes horários 08:00 às 14:00 horas (Horário Oficial Brasília), no Setor de Licitações, na Rua Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS ou através do telefone (67) 3591-2512 ou licitacaosrp@santaritadopardo.ms.gov.br.

DATA, HORÁRIO E LOCAL DA ENTREGA DOS ENVELOPES: O Credenciamento, Documentação de Habilitação e Proposta de Preço deverão ser entregues até o dia 17/04/2023 às 09:00 horas (Horário Oficial de Brasília), na Sala de Licitações do Município de Santa Rita do Pardo-MS, Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS.

Santa Rita do Pardo/MS, 29 de março de 2023.

JULIANO PAIXÃO FERRER

Secretário de Administração e Governo

AVISO DE LICITAÇÃO

PREGÃO PRESENCIAL Nº 19/2023

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 043/2023

O MUNICÍPIO DE Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul, através da Secretaria de Administração e Governo e Comissão de Licitação, torna público que está aberta à licitação na Modalidade PREGÃO PRESENCIAL, do tipo “Menor Preço Unitário”, nos termos da Lei Federal nº 8.666/93 e suas alterações e Lei Complementar nº 123/06.

OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA AQUISIÇÃO DE ROUPAS DE CAMA, MESA E BANHO PARA ATENDER AS DEMANDAS DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E SUAS ESTRUTURAS, EM CONFORMIDADE COM EDITAL, TERMO DE REFERÊNCIA E DEMAIS ANEXOS.

TIPO: Menor Preço Unitário

DATA: 20/04/2023

HORÁRIO DA ABERTURA: 09:00h (Horário Oficial de Brasília)

EDITAL A ÍNTEGRA: Os interessados poderão adquirir o edital na íntegra, pelo site www.santaritadopardo.ms.gov.br e maiores informações referente ao certame, poderão ser obtidas junto à Prefeitura Municipal nos seguintes horários 08:00 às 14:00 horas (Horário Oficial Brasília), no Setor de Licitações, na Rua Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS ou através do telefone (67) 3591-2512 ou licitacaosrp@santaritadopardo.ms.gov.br.

DATA, HORÁRIO E LOCAL DA ENTREGA DOS ENVELOPES: O Credenciamento, Documentação de Habilitação e Proposta de Preço deverão ser entregues até o dia 18/04/2023 às 11:00 horas (Horário Oficial de Brasília), na Sala de Licitações do

VELOPES: O Credenciamento, Documentação de Habilitação e Proposta de Preço deverão ser entregues até o dia 20/04/2023 às 09:00 horas (Horário Oficial de Brasília), na Sala de Licitações do Município de Santa Rita do Pardo-MS, Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS.

Santa Rita do Pardo/MS, 29 de março de 2023.

JULIANO PAIXÃO FERRER

Secretário de Administração e Governo

AVISO DE LICITAÇÃO

PREGÃO PRESENCIAL Nº 17/2023

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 040/2023

O MUNICÍPIO DE Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul, através da Secretaria de Administração e Governo e Comissão de Licitação, torna público que está aberta à licitação na Modalidade PREGÃO PRESENCIAL, do tipo “Menor Preço Unitário”, nos termos da Lei Federal nº 8.666/93 e suas alterações e Lei Complementar nº 123/06.

OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS DE USO VETERINÁRIO PARA ATENDER AS DEMANDAS DO SETOR DE ZONÓSES ATRAVÉS DA VIGILÂNCIA EM SAÚDE, EM ATENDIMENTO A SOLICITAÇÃO DA SECRETARIA DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE SANTA RITA DO PARDO/MS, EM CONFORMIDADE COM EDITAL, TERMO DE REFERÊNCIA E DEMAIS ANEXOS.

TIPO: Menor Preço Unitário

DATA: 18/04/2023

HORÁRIO DA ABERTURA: 09:00h (Horário Oficial de Brasília)

EDITAL A ÍNTEGRA: Os interessados poderão adquirir o edital na íntegra, pelo site www.santaritadopardo.ms.gov.br e maiores informações referente ao certame, poderão ser obtidas junto à Prefeitura Municipal nos seguintes horários 08:00 às 14:00 horas (Horário Oficial Brasília), no Setor de Licitações, na Rua Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS ou através do telefone (67) 3591-2512 ou licitacaosrp@santaritadopardo.ms.gov.br.

DATA, HORÁRIO E LOCAL DA ENTREGA DOS ENVELOPES: O Credenciamento, Documentação de Habilitação e Proposta de Preço deverão ser entregues até o dia 18/04/2023 às 09:00 horas (Horário Oficial de Brasília), na Sala de Licitações do Município de Santa Rita do Pardo-MS, Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS.

Santa Rita do Pardo/MS, 29 de março de 2023.

JULIANO PAIXÃO FERRER

Secretário de Administração e Governo

AVISO DE LICITAÇÃO

PREGÃO PRESENCIAL Nº 18/2023

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 041/2023

O MUNICÍPIO DE Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul, através da Secretaria de Administração e Governo e Comissão de Licitação, torna público que está aberta à licitação na Modalidade PREGÃO PRESENCIAL, do tipo “Menor Preço Unitário”, nos termos da Lei Federal nº 8.666/93 e suas alterações e Lei Complementar nº 123/06.

OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE MEDICAMENTOS EM ATENDIMENTO A DEMANDA DE PROCESSOS JUDICIAIS, ATRAVÉS DE SOLICITAÇÃO DA SECRETARIA DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE SANTA RITA DO PARDO/MS, EM CONFORMIDADE COM EDITAL, TERMO DE REFERÊNCIA E DEMAIS ANEXOS.

TIPO: Menor Preço Unitário

DATA: 18/04/2023

HORÁRIO DA ABERTURA: 11:00h (Horário Oficial de Brasília)

EDITAL A ÍNTEGRA: Os interessados poderão adquirir o edital na íntegra, pelo site www.santaritadopardo.ms.gov.br e maiores informações referente ao certame, poderão ser obtidas junto à Prefeitura Municipal nos seguintes horários 08:00 às 14:00 horas (Horário Oficial Brasília), no Setor de Licitações, na Rua Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS ou através do telefone (67) 3591-2512 ou licitacaosrp@santaritadopardo.ms.gov.br.

DATA, HORÁRIO E LOCAL DA ENTREGA DOS ENVELOPES: O Credenciamento, Documentação de Habilitação e Proposta de Preço deverão ser entregues até o dia 18/04/2023 às 11:00 horas (Horário Oficial de Brasília), na Sala de Licitações do

Município de Santa Rita do Pardo-MS, Geraldo da Silva Souza, s/nº, Santa Rita do Pardo – MS.

Santa Rita do Pardo/MS, 29 de março de 2023.

JULIANO PAIXÃO FERRER

Secretário de Administração e Governo

02 PODER EXECUTIVO
020313 SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA SESP
3.3.90.32.02 MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR
Empenho: **01145 OR 30/12/1899 2023**
Int.: CENTERMEDI COM.PROD.HOSPITALARES LTDA
Valor: R\$ 8.400,00
Proveniente de:ATA Nº 001/2022 PROCESSO N.º 026/2022, REFERENTE A AQUISIÇÃO COMPARTILHADA DE MEDICAMENTOS PACTUADOS E NÃO PACTUADOS POR MEIO DO CONSORCIO PÚBLICO DE

02 PODER EXECUTIVO
020313 SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA SESP
3.3.90.32.02 MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR
Empenho: **01146 OR 30/12/1899 2023**
Int.: AGIL MEDICAMENTOS LTDA
Valor: R\$ 4.195,00
Proveniente de:ATA Nº 001/2022 PROCESSO N.º 026/2022, REFERENTE A AQUISIÇÃO COMPARTILHADA DE MEDICAMENTOS PACTUADOS E NÃO PACTUADOS POR MEIO DO CONSORCIO PÚBLICO DE

02 PODER EXECUTIVO
020313 SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA SESP
3.3.90.32.02 MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR
Empenho: **01147 OR 30/12/1899 2023**
Int.: DESTRA DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
Valor: R\$ 1.938,00
Proveniente de:ATA Nº 001/2022 PROCESSO N.º 026/2022, REFERENTE A AQUISIÇÃO COMPARTILHADA DE MEDICAMENTOS PACTUADOS E NÃO PACTUADOS POR MEIO DO CONSORCIO PÚBLICO DE

02 PODER EXECUTIVO
020313 SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA SESP
3.3.90.32.02 MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR
Empenho: **01148 OR 30/12/1899 2023**
Int.: ALTERMED MATERIAL MEDICO HOSPITALAR LTDA
Valor: R\$ 450,00
Proveniente de:ATA Nº 001/2022 PROCESSO N.º 026/2022, REFERENTE A AQUISIÇÃO COMPARTILHADA DE MEDICAMENTOS PACTUADOS E NÃO PACTUADOS POR MEIO DO CONSORCIO PÚBLICO DE

02 PODER EXECUTIVO
020313 SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA SESP
3.3.90.32.02 MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR
Empenho: **01149 OR 30/12/1899 2023**
Int.: INOVAMED HOSPITALAR LTDA
Valor: R\$ 3.397,00
Proveniente de:ATA Nº 001/2022 PROCESSO N.º 026/2022, REFERENTE A AQUISIÇÃO COMPARTILHADA DE MEDICAMENTOS PACTUADOS E NÃO PACTUADOS POR MEIO DO CONSORCIO PÚBLICO DE

02 PODER EXECUTIVO
020313 SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA SESP
3.3.90.32.02 MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR
Empenho: **01150 OR 30/12/1899 2023**
Int.: A.D. DAMINELLI - EIRELI
Valor: R\$ 2.474,85
Proveniente de:ATA Nº 001/2022 PROCESSO N.º 026/2022, REFERENTE A AQUISIÇÃO COMPARTILHADA DE MEDICAMENTOS PACTUADOS E NÃO PACTUADOS POR MEIO DO CONSORCIO PÚBLICO DE

020313 SECRETARIA DE SAÚDE PÚBLICA SESP
3.3.90.30.07 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO
Empenho: **01157 OR 30/12/1899 2023**
Int.: TSS TRANSPORTES COM. IMPORT. E EXPORTA
Valor: R\$ 1.664,32
Proveniente de:ATA N.º 030/2022 REFERENTE AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA ATENDER AS DEMANDAS DA SEC. SAÚDE / UNIDADE MISTA DE SAÚDE - HOSPITAL.

02 PODER EXECUTIVO
020611 SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL TRABAL
3.3.90.32.99 OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATU
Empenho: **00008 OR 30/12/1899 2023**
Int.: TSS TRANSPORTES COM. IMPORT. E EXPORTA
Valor: R\$ 42.117,60
Proveniente de:ATA N.º 025/2022 REFERENTE FORNECIMENTO DE CESTAS BÁSICAS PARA ATENDER AFAMÍLIAS QUE SE ENCONTRAM EM ESTADO DE VULNERABILIDADE SOCIAL DO

EXPEDIENTE

Editor Geral: Osmar da Silva Mello - DRT/MS 091 - Diagramação Noemi Silva

Jornalista Responsável: Osmar da Silva Mello - DRT/MS 091

Endereço: Rua João Ferreira da Silva, 1265 - Centro - CEP 79.690-000

Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

Periodicidade: Bisemanal -

Tiragem: 1500 exemplares

E-mail: jornaldacidade.bra@uol.com.br - contatojornaldacidade@gmail.com

Os artigos assinados são de inteira responsabilidade de seus idealizadores.

Contatos:

(67) 98143-9894

(67) 99682-4675

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pag.: 1 de 2

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-Orçamentárias

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS	SALDO
	INICIAL	ATUALIZADA	REALIZADAS	
	(a)	(b)	(c)	d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	50.425.000,00	50.425.000,00	70.961.515,34	20.536.515,34
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	7.027.000,00	7.027.000,00	11.247.816,71	4.220.816,71
Impostos	6.647.000,00	6.647.000,00	10.730.027,17	4.083.027,17
Taxas	380.000,00	380.000,00	517.789,54	137.789,54
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	250.000,00	250.000,00	223.756,23	-26.243,77
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	250.000,00	250.000,00	223.756,23	-26.243,77
RECEITA PATRIMONIAL	170.000,00	170.000,00	4.105.863,94	3.935.863,94
Valores Mobiliários	170.000,00	170.000,00	4.105.863,94	3.935.863,94
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	83.482,00	83.482,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	83.482,00	83.482,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	42.738.000,00	42.738.000,00	55.184.403,37	12.446.403,37
Transferências da União e de suas Entidades	18.017.000,00	18.017.000,00	22.318.536,02	4.301.536,02
Transferências do Estado e de suas Entidades	18.771.000,00	18.771.000,00	25.582.378,26	6.811.378,26
Transferências de Outras Instituições Públicas	5.950.000,00	5.950.000,00	7.269.365,87	1.319.365,87
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	14.123,22	14.123,22
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	240.000,00	240.000,00	116.193,09	-123.806,91
Multas administrativas, contratuais e judiciais	65.000,00	65.000,00	83.528,66	18.528,66
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	125.000,00	125.000,00	27.618,50	-97.381,50
Demais Receitas Correntes	50.000,00	50.000,00	5.045,93	-44.954,07
RECEITAS DE CAPITAL (II)	63.000,00	63.000,00	3.120.294,29	3.057.294,29
ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	1.000,00	169.900,00	168.900,00
Alienação de Bens Móveis	1.000,00	1.000,00	68.400,00	67.400,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	101.500,00	101.500,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	62.000,00	62.000,00	2.950.394,29	2.889.394,29
Transferências da União e suas Entidades	58.000,00	58.000,00	47.171,22	-10.828,78
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	4.000,00	4.000,00	2.903.223,07	2.899.223,07
SUBTOTAL DAS RECEITAS (II)+(I+II)	50.488.000,00	50.488.000,00	74.081.809,63	23.593.809,63
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	50.488.000,00	50.488.000,00	74.081.809,63	23.593.809,63
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	50.488.000,00	50.488.000,00	74.081.809,63	23.593.809,63
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	15.303.102,99	0,00	15.303.102,99
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	15.303.102,99	0,00	15.303.102,99
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA

CRC TC/MS 007899/00 - 1

PREFEITO MUNICIPAL

810.205.891-91

316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pag.: 2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS	DESPESAS	DESPESAS	SALDO
	INICIAL	ATUALIZADA	EMENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS	
	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	49.752.000,00	65.752.148,84	58.613.571,60	56.028.122,68	55.623.651,00	7.138.577,24
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	24.825.500,00	30.367.102,99	29.125.373,53	29.125.373,53	29.125.197,19	1.241.729,46
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	20.000,00	20.000,00	16.521,13	16.521,13	16.521,13	3.478,87
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	24.906.500,00	35.365.045,85	29.471.676,94	26.886.228,02	26.481.932,68	5.893.368,91
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	386.000,00	15.930.382,26	12.723.294,91	7.282.968,46	6.985.195,96	3.207.807,35
INVESTIMENTOS	86.000,00	15.576.132,26	12.369.086,38	6.928.759,93	6.630.987,43	3.207.045,88
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	300.000,00	354.250,00	354.208,53	354.208,53	354.208,53	41,47
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	50.488.000,00	82.032.531,10	71.336.866,51	63.311.091,14	62.608.846,96	10.695.664,59
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	50.488.000,00	82.032.531,10	71.336.866,51	63.311.091,14	62.608.846,96	10.695.664,59
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	2.744.943,12	0,00	0,00	2.744.943,12
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	50.488.000,00	82.032.531,10	74.081.809,63	63.311.091,14	62.608.846,96	10.695.664,59
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	2.610.511,68	2.585.448,92	1.804.561,79	1.780.762,21	771.528,90	2.643.669,49
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.610.511,68	2.585.448,92	1.804.561,79	1.780.762,21	771.528,90	2.643.669,49
DESPESAS DE CAPITAL	4.204.844,80	5.440.326,45	3.170.662,08	3.170.662,08	885.101,65	5.589.407,52
INVESTIMENTOS	4.204.844,80	5.440.326,45	3.170.662,08	3.170.662,08	885.101,65	5.589.407,52
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.815.356,48	8.025.775,37	4.975.223,87	4.951.424,29	1.656.630,55	8.233.077,01

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	456.212,15	404.471,68	431.483,64	0,00	429.200,19
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	105.829,14	176,34	88.359,35	0,00	17.646,13
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	350.383,01	404.295,34	343.124,29	0,00	411.554,06
DESPESAS DE CAPITAL	315.877,60	297.772,50	315.877,60	0,00	297.772,50
INVESTIMENTOS	315.877,60	297.772,50	315.877,60	0,00	297.772,50
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	772.089,75	702.244,18	747.361,24	0,00	726.972,69

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA

CRC TC/MS 007899/00 - 1

PREFEITO MUNICIPAL

810.205.891-91

316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pag.: 1

ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		74.081.809,63	53.723.644,75	DESPA ORÇAMENTÁRIA	71.336.866,51	58.616.778,07
ORDINÁRIO		28.263.805,10	27.663.157,20	ORDINÁRIO	20.263.400,00	20.446.664,84
RECIBOS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCACAO		9.989.718,85	9.989.718,85	RECIBOS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCACAO	0,00	4.546.427,87
RECIBOS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAUDE		13.227.178,76	0,00	RECIBOS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAUDE	0,00	4.546.427,87
RECIBOS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - OUTROS		2.417.104,03	0,00	RECIBOS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - OUTROS	10.565.462,16	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE FUNDOS E DE RECURSOS DO SUS		332.013,81	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE FUNDOS E DE RECURSOS DO SUS	2.193.308,87	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE FUNDOS E DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE		19.769,20	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE FUNDOS E DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE	845.199,97	222.570,84
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		227.113,91	0,00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	140.081,00	176.688,95
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - (APLICACAO NA RESTRUTURACAO E APERFEIÇOAMENTO DOS PROFESSORES DO MAGISTERIO EM EFETIVO EXERCICIO NA EDUCACAO BASICA - 40%)		5.296.036,92	6.620.036,92	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - (APLICACAO NA RESTRUTURACAO E APERFEIÇOAMENTO DOS PROFESSORES DO MAGISTERIO EM EFETIVO EXERCICIO NA EDUCACAO BASICA - 40%)	1.103.711,11	4.744.703,93
DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - ESTADO		2.014.379,32	17.220,52	DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - ESTADO	428.146,53	1.936.519,21
DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - UNIO		400.000,00	0,00	DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - UNIO	0,00	174.578,49
DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - OUTROS		2.195.519,47	0,00	DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - OUTROS	305.909,29	69.213,58
DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - OUTROS		1.119.170,62	88.290,45	DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - OUTROS	4.624.928,11	0,00
DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - OUTROS		219.170,62	0,00	DESPESAS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - OUTROS	196.314,48	0,00
ACERTAR MANUALEMENTE...		367.829,00	0,00	ACERTAR MANUALEMENTE...	2.165.332,49	0,00
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS DE RECURSOS NATURAIS		170.633,04	0,00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS DE RECURSOS NATURAIS	340.274,42	0,00
RECURSOS DE CONVÊNIO COM CONTRATOS DE RFP/ASS - VINCULADOS À EDUCAÇÃO - ESTADO		1.385.647,14	0,00	RECURSOS DE CONVÊNIO COM		

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 2

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
505 Acertar manualmente...		1.060,09	0,00
117 CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		79.217,55	14.412,87
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		79.217,55	0,00
110 GERAL		0,00	14.412,87
118 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - (APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO A		-3.186.636,82	-102.011,05
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		758.972,13	0,00
037 Remuneração de Depósito Banc - FUNDEB 30%		-3.945.608,95	0,00
110 GERAL		0,00	-102.011,05
119 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - (APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA - 40%)		-1.721.277,08	-613.927,03
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-1.543.006,34	0,00
110 GERAL		-178.270,74	-613.927,03
120 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO - UNIO		-90.310,73	-102.698,79
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-90.310,73	0,00
110 GERAL		0,00	-102.698,79
121 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À SAÚDE - UNIO		-21.119,48	22.669,72
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-21.119,48	0,00
110 GERAL		0,00	22.669,72
123 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - UNIO/OUTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO/SAÚDE/ASSISTÊNCIA SOCI		-405.385,69	-472.586,31
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-405.385,69	0,00
110 GERAL		0,00	-472.586,31
124 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO - ESTADO		-40.416,55	83.834,22
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-26.275,45	0,00
110 GERAL		-14.135,10	83.834,22
125 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À SAÚDE - ESTADO		978.089,97	363.391,95
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		978.089,97	0,00
110 GERAL		0,00	363.391,95
126 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - ASSISTÊNCIA SOCIAL - ESTADO		56.970,77	16.970,77
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		56.970,77	0,00
110 GERAL		0,00	16.970,77
127 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - ESTADO/OUTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO/SAÚDE/ASSISTÊNCIA SO		-2.113.782,18	65.267,37
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-2.113.782,18	0,00
110 GERAL		0,00	65.267,37
128 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - OUTROS		267.546,32	267.546,32

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/O* - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 3

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		267.546,32	0,00
110 GERAL		0,00	267.546,32
129 TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS		443.409,98	132.106,31
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		443.409,98	0,00
110 GERAL		0,00	132.106,31
131 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL		6.547.310,19	934.558,37
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		6.621.013,31	0,00
008 Acertar manualmente...		645.692,95	0,00
009 Acertar manualmente...		69.588,12	0,00
010 Acertar manualmente...		-772.517,39	0,00
014 Acertar manualmente...		-87.236,29	0,00
020 Acertar manualmente...		70.829,49	0,00
110 GERAL		0,00	934.558,37
170 COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS DE RECURSOS NATURAIS		1.523.578,31	7.778.481,68
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-107.032,89	0,00
071 Recursos Hídricos		977.480,76	0,00
074 Fundo Especial de Petróleo - FEP		653.130,44	0,00
110 GERAL		0,00	7.778.481,68
180 TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FUNDERSUL		56.951,15	925.827,93
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		176.179,94	36.870,34
110 GERAL		-149.232,90	888.957,59
501 Recursos provenientes do FUNDERSUL		30.004,11	0,00
181 TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS		2.564.559,40	26.174,33
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		2.487.313,32	26.174,33
503 Acertar manualmente...		17.245,58	0,00
182 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FEAS		311.032,03	-26.606,68
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		311.032,03	0,00
110 GERAL		0,00	-26.606,68
188 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSO DO ESTADO NÃO CLASSIFICÁVEIS NOS ITENS ANTERIORES		0,00	-4.569,60
110 GERAL		0,00	-4.569,60
192 ALIENAÇÃO DE BENS - MÓVEIS		219.340,35	32.245,77
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		219.340,35	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/O* - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 4

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
110 GERAL		0,00	32.245,77
200 RECURSOS ORDINARIOS		-682.359,76	0,00
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-203.207,95	0,00
110 GERAL		-479.151,81	0,00
TOTAL		33.933.582,49	32.301.126,12

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/O* - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 1

Exercício de 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		12.844.816,26	7.647.158,63
IMPOSTOS		12.343.136,95	7.313.281,83
TAXAS		501.679,31	333.876,80
CONTRIBUIÇÕES		223.756,23	171.121,79
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		223.756,23	171.121,79
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		86.952,96	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		86.952,96	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		4.215.588,11	1.269.373,56
JUROS E ENCARGOS DE MORA		109.724,17	15.264,59
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		4.105.863,94	1.254.108,97
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		83.748.942,51	99.774.927,53
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		16.853.652,10	13.489.817,88
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		66.868.533,88	46.279.109,65
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		14.123,22	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		12.653,31	6.000,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		125.026,79	34.927,51
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		125.026,79	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	34.927,51
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		101.284,31	204.707,25
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		101.284,31	204.707,25
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		101.346.287,17	69.102.216,27
TOTAL		101.346.287,17	69.102.216,27
PESSOAL E ENCARGOS		29.013.595,45	22.665.701,41
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		24.024.709,77	18.662.881,20
ENCARGOS PATRONAIS		4.634.810,82	3.790.290,19
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		353.984,86	212.530,02
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		146.455,08	116.880,56
APOSENTADORIAS E REFORMAS		37.375,37	42.900,00
PENSÕES		74.492,71	73.180,56
BENEFÍCIOS EVENTUAIS		34.587,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		28.464.667,34	23.645.283,46
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		9.770.849,04	5.621.226,63
SERVIÇOS		17.009.723,00	9.950.211,68
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		1.684.095,30	8.073.845,15
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		21.287,68	80.378,48
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	71.885,27
ÓBITOS		21.287,68	8.399,21
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		27.587.733,53	14.188.582,84
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		18.216.993,35	13.489.783,57
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		8.747.859,44	72.339,50
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		592.880,74	249.344,72
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		0,00	368.025,22
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA		0,00	9.089,83
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PAS		7.515.627,94	1.440.164,51
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		7.515.627,94	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	1.440.164,51
TRIBUTARIAS		895.558,42	446,73
CONTRIBUIÇÕES		895.558,42	544.655,73

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/O* - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 2

Exercício de 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		545.212,57	279.117,71
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES		450.954,95	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		94.257,62	279.117,71
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		94.168.040,01	62.959.864,70
RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		7.186.247,16	6.142.351,57
TOTAL		101.346.287,17	69.102.216,27

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/O* - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 3

Exercício de 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		10.099.422,01	9.578.546,80
INVESTIMENTOS		10.099.422,01	9.523.191,29
INVERSOES FINANCEIRAS		0,00	55.355,51
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		354.288,53	280.052,33
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		354.288,53	280.052,33
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO		169.900,00	8,00
ALIENAÇÃO DE BENS/AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS/RECEITAS)		169.900,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/O* - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada

Dezembro(31/12/2022)

CONSOLIDADO

Pág.: 1

Exercício de 2022

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO
---------	------------------------------

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022 Dezembro(31/12/2022) CONSOLIDADO Pág.: 1

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		96.100.062,77	66.363.244,17
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		15.777.111,97	7.233.827,85
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		11.247.816,71	5.808.597,09
Receita de Contribuições		223.756,23	171.121,79
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		83.482,00	0,00
Outras Receitas Originárias		116.193,09	0,00
Remuneração das Disponibilidades		4.105.863,94	1.254.108,97
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	58.134.797,66	46.325.948,57
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		22.188.153,14	12.803.467,75
Ingressos Extraorçamentários		5.428.104,37	4.704,05
Transferências Financeiras Recebidas		16.760.048,77	12.798.763,70
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		79.351.956,14	52.403.805,56
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	56.789.226,96	35.991.859,74
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	16.521,13	15.271,46
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	1.030.148,76	249.344,72
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		21.516.059,29	16.147.329,64
Desembolsos Extra-Orçamentários		4.756.010,52	2.268.025,09
Transferências Financeiras Concedidas		16.760.048,77	13.879.304,55
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		16.748.106,63	13.959.438,61

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		169.900,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		169.900,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		10.117.527,11	9.342.831,39
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		10.117.527,11	9.342.831,39
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-9.947.627,11	-9.342.831,39

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		354.208,53	280.052,33
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	280.052,33
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		354.208,53	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-354.208,53	-280.052,33

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/00 - 1
810.205.891-91LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

Layout conforme IPC 08 - STN

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022 Dezembro(31/12/2022) CONSOLIDADO Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		37.662.626,81	33.326.071,92
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		6.446.270,99	4.336.554,89
(-)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		44.108.897,80	37.662.626,81

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		58.134.797,66	46.325.948,57
Intergovernamentais		50.851.308,57	39.673.219,88
da União		22.365.707,24	18.424.778,47
de Estados e Distrito Federal		28.485.601,33	21.248.441,41
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	6.605.889,77
Outras Transferências Recebidas		7.283.489,09	46.838,92
Total das Transferências Recebidas		58.134.797,66	46.325.948,57
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		1.030.148,76	249.344,72
Intergovernamentais		437.268,02	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		437.268,02	0,00
Intragovernamentais		0,00	249.344,72
Outras transferências concedidas		592.880,74	0,00
Total das Transferências Concedidas		1.030.148,76	249.344,72

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		12.462.339,72	8.543.822,79
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.394.558,71	2.410.995,40
COMÉRCIO E SERVIÇOS		419.661,45	97.676,42
CULTURA		907.312,10	198.486,22
EDUCAÇÃO		16.675.467,14	7.737.163,94
JUDICIÁRIA		240.801,54	576.890,40
LEGISLATIVA		2.384.020,84	2.473.670,88
SAÚDE		13.938.498,55	10.525.714,92
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	3.342,67
URBANISMO		6.366.566,91	3.424.096,10
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		56.789.226,96	35.991.859,74

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/00 - 1
810.205.891-91LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

Layout conforme IPC 08 - STN

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2022 Dezembro(31/12/2022) CONSOLIDADO Pág.: 3

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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		16.521,13	15.271,46
Total dos Juros e Encargos da Dívida		16.521,13	15.271,46

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/00 - 1
810.205.891-91LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO
RUA GERALDO DA SILVA SOUZA, S/N
01561372/0001-50

Exercício: 2022

CONSOLIDADO

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Page 1

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais	0,00	0,00	0,00	86.172,72	0,00	0,00	61.464.560,16	0,00	61.550.732,88
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Re emissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.186.247,16	0,00	7.186.247,16
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$ - por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais	0,00	0,00	0,00	86.172,72	0,00	0,00	68.650.807,32	0,00	68.736.980,04

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/00 - 1
810.205.891-91LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 1 de 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	41.372.000,00	41.372.000,00	57.711.256,71	16.339.256,71
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	7.027.000,00	7.027.000,00	11.247.816,71	4.220.816,71
Impostos	6.647.000,00	6.647.000,00	10.730.027,17	4.083.027,17
Taxas	380.000,00	380.000,00	517.789,54	137.789,54
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	250.000,00	250.000,00	223.756,23	-26.243,77
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	250.000,00	250.000,00	223.756,23	-26.243,77
RECEITA PATRIMONIAL	92.000,00	92.000,00	3.723.812,83	3.631.812,83
Valores Mobiliários	92.000,00	92.000,00	3.723.812,83	3.631.812,83
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	83.482,00	83.482,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	83.482,00	83.482,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	33.763.000,00	33.763.000,00	42.321.216,18	8.558.216,18
Transferências da União e de suas Entidades	16.512.000,00	16.512.000,00	19.981.932,82	3.469.932,82
Transferências do Estado e de suas Entidades	17.251.000,00	17.251.000,00	22.339.283,36	5.088.283,36
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	240.000,00	240.000,00	111.172,76	-128.827,24
Multas administrativas, contratuais e judiciais	65.000,00	65.000,00	83.528,66	18.528,66
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	125.000,00	125.000,00	22.598,17	-102.401,83
Demais Receitas Correntes	50.000,00	50.000,00	5.045,93	-44.954,07
RECEITAS DE CAPITAL (II)	11.000,00	11.000,00	2.364.662,11	2.353.662,11
ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	1.000,00	169.900,00	168.900,00
Alienação de Bens Móveis	1.000,00	1.000,00	68.400,00	67.400,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	101.500,00	101.500,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	10.000,00	10.000,00	2.194.762,11	2.184.762,11
Transferências da União e suas Entidades	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	2.194.762,11	2.194.762,11
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	41.383.000,00	41.383.000,00	60.075.918,82	18.692.918,82
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	41.383.000,00	41.383.000,00	60.075.918,82	18.692.918,82
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V-VI)	41.383.000,00	41.383.000,00	60.075.918,82	18.692.918,82
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	13.853.000,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	13.853.000,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	26.020.200,00	35.126.785,85	30.639.094,67	28.890.497,76	28.612.466,73	4.487.691,18
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.781.500,00	12.172.700,00	12.017.352,69	12.017.352,69	12.017.352,69	155.347,31
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	20.000,00	20.000,00	16.521,13	16.521,13	16.521,13	3.478,87
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.218.700,00	22.934.085,85	18.605.220,85	16.856.623,94	16.578.592,91	4.328.865,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	346.000,00	14.299.342,26	11.735.283,10	6.309.076,64	6.210.804,14	2.564.059,16
INVESTIMENTOS	46.000,00					

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		60.875.918,82	63.185.784,42	DESEPSA ORÇAMENTÁRIA		42.374.377,77	26.832.036,40
RECURSOS ORDINÁRIOS		28.270.006,41	37.588.488,01	RECURSOS ORDINÁRIOS		24.859.016,75	23.433.785,38
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO		9.989.718,85	5.597.376,41	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS		8.045.042,52	0,00
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE		13.288.620,48	0,00	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDCE		845.199,67	222.570,84
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDCE		332.013,81	0,00	CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE		0,00	5.827,50
CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE		19.769,20	0,00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		140.081,01	176.688,95
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DOS SERVIÇOS DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP		127.111,91	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO - UNIBO		0,00	174.578,40
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS À EDUCAÇÃO - UNIBO		164.090,51	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - UNIVOLTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO SAÚDE/ASSISTÊNCIA SOCIAL)		586,11	69.213,58
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - UNIVOLTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO SAÚDE/ASSISTÊNCIA SOCIAL)		2.195.119,47	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DO ESTADO - FUNDERSUL		305.909,29	67.983,10
ACERAR MANUALMENTE		367.829,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - ESTADUOLTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO SAÚDE/ASSISTÊNCIA SOCIAL)		4.624.928,11	0,00
COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS DE RECURSOS NATURAIS		1.753.613,98	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FUNDERSUL		350.274,42	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FUNDERSUL		3.385.687,14	0,00	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS DE RECURSOS NATURAIS		226.081,09	0,00
ALIEIAMENTO DE BENS - IMÓVEIS		684.000,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FUNDERSUL		2.976.658,50	1.881.388,56
ALIEIAMENTO DE BENS - IMÓVEIS		101.500,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		16.105.842,41	12.276.709,06
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		654.206,36	2.518,36	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		13.060.381,27	12.276.709,06
REPASSE BUDGETÁRIO CÂMARA MUNICIPAL		654.206,36	2.518,36	REPASSE CONCEDIDO		3.045.461,20	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		9.944.792,53	7.121.584,80	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		6.953.495,55	6.569.495,55
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		7.511.168,90	5.552.831,54	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		4.946.339,82	4.942.536,21
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		7.174.803,37	5.188.180,15	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		4.534.398,93	4.671.696,02
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		376.303,53	414.648,39	RP PROCESSADOS PAGOS		411.940,99	270.840,19
DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.393.685,63	1.568.753,26	DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS		2.007.514,24	1.626.959,34
CONSIGNAÇÕES		0,00	1.568.753,26	CONSIGNAÇÕES		0,00	1.626.959,34
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		987.593,43	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		934.615,28	0,00
DEPÓSITOS E CAUÇÕES		71.397,52	0,00	DEPÓSITOS E CAUÇÕES		4.740,22	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		422.429,15	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		368.507,09	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF ISS		97.622,59	0,00	ISS		14.751,74	0,00
ISS		14.751,74	0,00	PENSAO ALIMENTICIA		35.016,68	0,00
PENSAO ALIMENTICIA		35.016,68	0,00	RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		614.739,25	0,00
RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		711.365,26	0,00	RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		14.288,25	0,00
RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		17.328,25	0,00				
RETEÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		28.181,01	0,00				

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/00 - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		33.882.652,79	28.451.086,22	RETEÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		20.855,75	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		33.882.652,79	28.451.086,22	SALDOS DO EXERC. SEGUINTE		39.123.496,16	33.882.652,79
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		33.882.652,79	28.450.961,47	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		39.123.496,16	33.882.652,79
CAIXA		0,72	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		3,39	0,72
TOTAL		104.557.570,50	78.760.893,80	TOTAL		104.557.570,50	78.760.893,80

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/00 - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		47.818.467,42	40.980.418,35	PASSIVO CIRCULANTE		872.140,46	484.120,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		39.123.496,16	33.882.652,79	FORNecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		402.843,51	414.681,39
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		39.123.496,16	33.882.652,79	FORNecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo		402.843,51	414.681,39
CAIXA	F	3,39	0,72	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	469.296,95	69.438,63
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	39.123.492,77	33.882.652,07	VALORES RESTITUTÍVEIS		455.610,82	69.438,63
CÉDITOS A CURTO PRAZO		6.956.279,56	6.956.279,56	CONSIGNAÇÕES	F	105.696,60	705,31
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	8.651.485,46	6.956.279,56	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	66.925,50	268,20
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS		8.651.485,46	6.956.279,56	CONSIGNAÇÕES	F	63.922,06	0,00
CÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS		0,00	0,00	CONSIGNAÇÕES	F	219.065,86	68.465,12
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	0,00	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		13.686,93	0,00
ESTOQUES		43.486,00	141.486,00	CONSORCIOS A PAGAR	F	13.686,93	0,00
ALMOXARIFADO		43.486,00	141.486,00	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		1.557.825,61	1.777.843,63
AUTOPECAS	P	43.486,00	141.486,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		738.060,82	1.254.697,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		19.213.830,60	19.681.932,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		738.060,82	1.254.697,00
IMOBILIZADO		19.213.830,60	19.681.932,00	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS	P	0,00	300.278,00
BENS MÓVEIS		12.119.410,64	16.099.541,31	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	P	0,00	954.419,00
BENS DE INFORMATICA	P	469.238,46	1.016.318,80	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	P	738.060,82	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	1.484.889,55	1.230.488,53	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	523.146,63
VEÍCULOS	P	6.673.503,83	7.884.642,59	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	523.146,63
MATERIAS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	226.453,08	212.313,20	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	P	0,00	523.146,63
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	3.242.500,14	2.925.814,88	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		819.764,79	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	22.765,84	2.829.052,31	OBRIGAÇÕES FISCAIS LONGO PRAZO COM A UNIÃO		819.764,79	0,00
BENS IMÓVEIS		35.487.245,53	30.379.770,19	TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS	P	819.764,79	0,00
INSTALAÇÕES	P	0,00	85.440,00	TOTAL PASSIVO		2.429.966,07	2.261.963,65
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	28.392.825,57	21.024.172,69	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		64.602.332,15	58.400.386,70
BENS DE USO COMUM DO POVO	P	2.555.786,61	77.585,47	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE USO ESPECIAL	P	440.437,76	300.000,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		64.602.332,15	58.400.386,70
BENS DOMINICIAIS	P	4.084.914,10	430.000,00	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		86.172,72	86.172,72
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	13.299,49	8.462.772,03	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS	P	86.172,72	86.172,72
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	P	-28.392.825,57	-26.797.379,50	CONSOLIDADO		64.516.159,43	58.314.213,98
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-5.670.883,42	-4.223.536,35	RESULTADOS ACUMULADOS		64.516.159,43	58.314.213,98
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-22.721.942,15	-22.573.843,15				
TOTAL		67.032.298,22	60.662.350,35				

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO: 1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		64.516.159,43	58.314.213,98	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		64.516.159,43	58.314.213,98
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	6.201.945,45	7.557.405,22	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	58.314.213,98	50.756.718,76
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	58.314.213,98	50.756.718,76	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		64.602.332,15	58.400.386,70
TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		64.602.332,15	58.400.386,70	TOTAL		67.032.298,22	60.662.350,35

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/00 - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2022

Pág.: 3

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		39.123.496,16	33.882.652,79	PASSIVO FINANCEIRO (872.140,46) - RP não Proc (7.339.134,66)		8.211.275,12	6.622.655,95
ATIVO PERMANENTE		27.968.802,06	26.779.697,36	PASSIVO PERMANENTE		1.557.825,61	1.777.843,63
				SALDO PATRIMONIAL		57.263.197,49	52.261.850,77

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/00 - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2022

Pág.: 4

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 894201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		17.200,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		24.989.976,53	8.504.240,73
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		17.200,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		24.989.976,53	8.504.240,73
TOTAL		17.200,00	0,00	TOTAL		24.989.976,53	8.504.240,73

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TCMS 007899/00 - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NA O. PROC. LIQ. INSCR.	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	414.681,39	0,00	411.940,99	23.799,58	0,00	26.539,98
EXERCÍCIO 2022	0,00	376.303,53	0,00	0,00	0,00	376.303,53
Sub-total	414.681,39	376.303,53	411.940,99	23.799,58	0,00	402.843,51
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2017	5.343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.343,00
EXERCÍCIO 2020	995.042,78	0,00	885.100,17	0,00	0,00	109.942,61
EXERCÍCIO 2021	5.138.150,15	0,00	3.651.778,76	0,00	23.799,58	1.462.571,81
EXERCÍCIO 2022	0,00	7.174.803,37	1.399.839,20	0,00	0,00	5.774.964,17
Sub-total	6.138.535,93	7.174.803,37	5.936.718,13	0,00	23.799,58	7.352.821,59
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR						
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	1.435,27	1.435,27	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	1.435,27	1.435,27	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	35.016,68	35.016,68	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	705,91	17.328,25	14.288,25	0,00	0,00	3.745,91
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	26.181,01	20.856,75	0,00	0,00	5.324,26
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	711.365,26	614.739,23	0,00	0,00	96.626,03
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	268,20	71.397,52	4.740,22	0,00	0,00	66.925,50
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	590.265,39	526.343,33	0,00	0,00	63.922,06
ISS	0,00	14.751,74	14.751,74	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	68.465,12	987.593,43	934.615,28	0,00	0,00	121.443,27
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	97.622,59	0,00	0,00	0,00	97.622,59
Sub-total	69.438,63	2.551.521,87	2.165.350,48	0,00	0,00	455.610,02

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NA O. PROC. LIQ. INSCR.	BAIXA	
TOTAL	6.622.655,95	10.104.064,04	8.515.444,87	23.799,58	23.799,58	8.211.275,12

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2022

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		62.953.910,81	43.185.784,42
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		15.390.040,53	7.123.454,74
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		11.247.816,71	5.808.597,09
Receita de Contribuições		223.756,23	171.121,79
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		83.482,00	0,00
Outras Receitas Originárias		111.172,76	0,00
Remuneração das Disponibilidades		3.723.812,83	1.143.735,86
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	44.515.978,29	35.903.165,40
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		3.047.891,99	159.164,28
Ingressos Extraorçamentários		2.393.685,63	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		654.206,36	159.164,28
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		48.393.183,32	29.317.985,33
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	29.260.552,03	15.494.501,11
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	16.521,13	15.271,46
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	1.002.753,51	215.843,12
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		18.113.356,65	13.592.369,64
Desembolsos Extra-Orçamentários		2.007.514,24	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		16.105.842,41	13.592.369,64
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		14.560.727,49	13.867.799,09

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		169.900,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		169.900,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		9.135.575,59	8.156.100,19
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.135.575,59	8.156.100,19
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-8.965.675,59	-8.156.100,19

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		354.208,53	280.052,33
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	280.052,33
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		354.208,53	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-354.208,53	-280.052,33

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2022

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		33.882.652,79	28.451.006,22
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		5.240.843,37	5.431.646,57
(-)=CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		39.123.496,16	33.882.652,79

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		44.515.978,29	35.903.165,40
Intergovernamentais da União		44.515.978,29	35.903.165,40
de Estados e Distrito Federal		19.981.932,82	16.619.534,67
de Municípios		24.534.045,47	19.283.630,73
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		44.515.978,29	35.903.165,40
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		1.002.753,51	215.843,12
Intergovernamentais		437.268,02	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		437.268,02	0,00
Intragovernamentais		0,00	215.843,12
Outras transferências concedidas		565.485,49	0,00

Total das Transferências Concedidas **1.002.753,51** **215.843,12**

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO		12.462.339,72	8.543.822,79
COMÉRCIO E SERVIÇOS		419.661,45	97.676,42
CULTURA		907.312,10	198.486,22
EDUCAÇÃO		8.863.870,31	2.650.186,51
JUDICIÁRIA		240.801,54	576.890,40
SEGURANÇA PÚBLICA		0,00	3.342,67
URBANISMO		6.366.566,91	3.424.096,10
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		29.260.552,03	15.494.501,11

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 3

Exercício de 2022

ISOLADO:1 - PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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		16.521,13	15.271,46
Total dos Juros e Encargos da Dívida		16.521,13	15.271,46

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O - 1
810.205.891-91

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL
316.411.898-86

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

Exercício de 2022

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Layout conforme IPC 08 - STN

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		6.116.501,69	3.411.352,40	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		15.430.577,01	12.518.864,85
ORDINÁRIO		0,00	52.467,92	RECURSOS ORDINÁRIOS		0,00	8.495.962,50
VINCULADO		0,00	3.358.884,48	VINCULADO		0,00	4.027.102,35
RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE		18.558,28	0,00	VENCIDO		0,00	4.027.102,35
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS		2.417.104,03	0,00	RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE		10.563.462,16	0,00
PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL		668.466,96	0,00	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS		2.193.308,87	0,00
REPASSOS VINCULADOS À SAÚDE - ESTADO		2.119.170,62	0,00	PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL		2.165.332,49	0,00
PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL		893.207,80	0,00	TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS		508.473,49	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINDE A FUNDO DE RECURSOS DO SUS		10.154.529,63	7.789.555,94	INVESTIMENTOS SOCIAIS		0,00	0,00
INVESTIMENTOS SOCIAIS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE		1.422.788,62	1.462.733,31
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		14.154.529,63	7.789.555,94	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		414.962,17	446.182,36
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		10.154.529,63	7.789.555,94	RP NA O. PROC. LIQ. PAGOS		293.174,62	293.174,62
REPASSOS RECEBIDOS		2.186.859,80	1.477.168,60	RP PROCESSADOS PAGOS		181.827,55	153.008,84
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS		1.007.746,45	1.016.550,95
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	460.489,46	CONSIGNAÇÕES		0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		786.558,29	277.831,91	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		425.907,67	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		301.687,52	182.657,55	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		1.574,64	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS		1.148.015,99	1.016.679,14	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		198.025,64	0,00
CONSIGNAÇÕES		0,00	1.016.679,14	ISS		15.510,70	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		433.828,88	0,00	PENSAO ALIMENTICIA		781,15	0,00
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		1.574,64	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		342.250,69</	

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Pág.: 1

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
100 RECURSOS ORDINÁRIOS		-96.799.724,70	38.786.776,42
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-96.799.724,70	0,00
110 GERAL		0,00	38.786.776,42
102 RECEITAS DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE		84.559.357,75	-38.062.781,21
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		84.550.185,59	0,00
110 GERAL		9.172,16	-38.062.781,21
114 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL		3.977.449,37	-724.825,37
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		6.358.374,99	0,00
008 Acertar manualmente...		-664.128,26	0,00
009 Acertar manualmente...		-3.312.212,29	0,00
010 Acertar manualmente...		-804.628,88	0,00
012 Acertar manualmente...		-109.644,82	0,00
013 Acertar manualmente...		2.034.480,93	0,00
014 Acertar manualmente...		-176.715,70	0,00
017 Acertar manualmente...		22.000,00	0,00
057 Acertar manualmente...		629.093,40	0,00
110 GERAL		830,00	-724.825,37
121 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS à SAÚDE - UNIAO		-21.119,48	22.669,72
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-21.119,48	0,00
110 GERAL		0,00	22.669,72
123 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO - UNIAO/OUTROS (NÃO RELACIONADOS à EDUCAÇÃO/SAÚDE/ASSISTÊNCIA SOCIAL)		-124.999,95	124.252,73
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		-124.999,95	0,00
110 GERAL		0,00	124.252,73
125 TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO OU DE CONTRATOS DE REPASSE VINCULADOS à SAÚDE - ESTADO		978.089,97	363.391,95
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		978.089,97	0,00
110 GERAL		0,00	363.391,95
131 TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL		6.547.316,19	934.558,37
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		6.621.013,31	0,00
008 Acertar manualmente...		645.692,95	0,00
009 Acertar manualmente...		69.588,12	0,00
010 Acertar manualmente...		-772.517,39	0,00
014 Acertar manualmente...		-87.296,29	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

MARIA ANGELICA BENETASSO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
289.858.158-57

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Pág.: 2

Exercício de 2022

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
020 Acertar manualmente...		70.829,49	0,00
110 GERAL		0,00	934.558,37
180 TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FUNDERSUL		327.116,27	-192.601,75
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		327.116,27	0,00
110 GERAL		0,00	-192.601,75
181 TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS		2.638.806,04	0,00
000 Recursos que não se enquadram nos Detalhes		2.638.806,04	0,00
182 TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FEAS		0,00	-48.823,26
110 GERAL		0,00	-48.823,26
TOTAL		2.082.285,46	1.202.617,70

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

MARIA ANGELICA BENETASSO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
289.858.158-57

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Pág.: 1

Exercício de 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		217.388,89	50.543,66	PESSOAL E ENCARGOS		6.365.129,71	5.811.985,12
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		217.388,89	50.543,66	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		5.350.589,92	4.874.411,61
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		16.085.752,61	11.109.525,76	ENCARGOS PATRONAIS		1.014.539,79	937.573,51
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		10.185.440,82	7.789.555,94	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		7.444.868,68	5.727.879,19
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		5.898.658,48	3.319.969,82	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		3.090.205,43	2.478.572,12
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		1.653,31	0,00	SERVIÇOS		4.354.655,25	3.250.507,07
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		125.026,79	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		8.165,20	2.883,80
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PA		125.026,79	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA		8.165,20	2.883,80
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	4.012,19	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		1.183.693,11	991.351,25
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	4.012,19	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		1.183.693,11	991.351,25
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		454,32	40.838,92	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		0,00	107,10
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		454,32	40.838,92	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		0,00	107,10
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		16.428.622,61	11.204.920,53	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		15.001.848,79	12.533.406,46
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		0,00	1.328.485,93	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		1.426.773,91	0,00
TOTAL		16.428.622,61	12.533.406,46	TOTAL		16.428.622,61	12.533.406,46

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

MARIA ANGELICA BENETASSO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
289.858.158-57

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Pág.: 2

Exercício de 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS			
(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		1.026.101,82	991.351,25
INVESTIMENTOS		1.026.101,82	991.351,25

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Pág.: 1

Exercício de 2022

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEQUITE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.		
				INSCR.	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2016	3.688,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3.688,32
EXERCÍCIO 2021	182.657,55	0,00	181.827,55	0,00	0,00	830,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	301.887,52	0,00	0,00	0,00	301.887,52
Sub-total	186.345,87	301.887,52	181.827,55	0,00	0,00	308.205,84
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	277.831,91	0,00	233.134,62	0,00	0,00	44.697,29
EXERCÍCIO 2022	0,00	736.356,29	39.213,45	0,00	0,00	697.142,84
Sub-total	277.831,91	736.356,29	272.348,07	0,00	0,00	741.840,13
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	781,15	781,15	0,00	0,00	0,00
RETEÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	14.866,59	13.452,24	0,00	0,00	1.414,35
RETEÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	11.443,88	10.144,92	0,00	0,00	1.298,96
RETEÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	376.015,56	342.350,49	0,00	0,00	33.665,07
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	1.574,84	1.574,84	0,00	0,00	0,00
ISS	0,00	22.100,05	15.510,70	0,00	0,00	6.589,35
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	31.802,85	433.828,88	425.907,67	0,00	0,00	39.724,06
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	287.405,24	198.024,64	0,00	0,00	89.380,60
Sub-total	31.802,85	1.148.015,99	1.007.746,45	0,00	0,00	172.072,39
T O T A L	495.980,63	2.186.059,80	1.481.922,07	0,00	0,00	1.220.118,36

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

MARIA ANGELICA BENETASSO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
289.858.158-57

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:2 - FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTA RITA DO PARDO

Pág.: 1

Exercício de 2022

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		17.419.047,31	11.200.908,34
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		217.843,21	50.543,66
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		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
Outras Receitas Originárias		454,32	0,00
Remuneração das Disponibilidades		217.388,89	50.543,66
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	5.898.658,48	3.360.808,74
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		11.302.545,62	7.789.555,94
Ingressos Extraorçamentários		1.148.015,99	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		10.154.529,63	7.789.555,94
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		14.946.245,00	11.542.265,87
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	13.938.498,55	10.525.714,92
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.007.746,45	1.016.550,95
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.007.746,45	1.016.550,95
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		2.472.802,31	-341.357,53

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
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
DESEMBOLSOS		868.996,82	961.363,69
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		868.996,82	961.363,69
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-868.996,82	-961.363,69

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
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
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,	

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.	BAIXA	
		INSCR.	BAIXA	INSCR.	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	11.055,25	0,00	11.055,25	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	24.253,13	0,00	0,00	0,00	24.253,13
Sub-total	11.055,25	24.253,13	11.055,25	0,00	0,00	24.253,13
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	15.920,00	0,00	5.620,00	0,00	0,00	10.300,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	114.615,71	10.300,00	0,00	0,00	104.315,71
Sub-total	15.920,00	114.615,71	15.920,00	0,00	0,00	114.615,71
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	2.302,80	2.302,80	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	1.230,69	1.062,87	0,00	0,00	167,82
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	4.480,37	3.985,14	0,00	0,00	495,23
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	107.792,35	98.625,62	0,00	0,00	9.166,73
OUTROS CONSIGNATARIOS	377.432,40	89.927,00	0,00	0,00	0,00	467.359,40
ISS	0,00	341,87	341,87	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	9.044,37	136.149,57	134.468,57	0,00	0,00	10.725,37
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	39.978,62	25.509,71	0,00	0,00	14.468,91
Sub-total	396.476,77	382.203,27	296.296,58	0,00	0,00	502.383,46
T O T A L	413.452,02	521.072,11	293.271,83	0,00	0,00	641.252,30

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

QUADRO PRINCIPAL				
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS				
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
INGRESSOS		3.332.944,64	2.338.708,09	
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		107.981,49	25.024,73	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		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	
Outras Receitas Originárias		4.566,01	0,00	
Remuneração das Disponibilidades		103.415,48	25.024,73	
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	236.908,30	247.874,41	
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		2.988.054,85	2.065.808,95	
Ingressos Extraorçamentários		382.203,27	4.704,05	
Transferências Financeiras Recebidas		2.605.851,58	2.061.104,90	
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00	
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		3.085.564,38	2.355.066,79	
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	2.794.372,55	2.109.853,15	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	24.895,25	27.001,60	
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		266.296,58	218.212,04	
Desembolsos Extra-Orçamentários		266.296,58	218.212,04	
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00	
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		247.380,26	-16.358,70	

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO				
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
INGRESSOS		0,00	0,00	
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	
DESEMBOLSOS		105.720,70	159.149,00	
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		105.720,70	159.149,00	
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00	
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-105.720,70	-159.149,00	

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO				
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
INGRESSOS		0,00	0,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00	
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00	
DESEMBOLSOS		0,00	0,00	
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00	
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00	
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00	

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO				
	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.026.791,63	1.202.299,33	
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		141.659,56	-175.507,70	
(-)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		1.168.451,19	1.026.791,63	

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		236.908,30	247.874,41
Intergovernamentais da União		223.651,30	247.874,41
de Estados e Distrito Federal		73.651,30	77.874,41
de Municípios		150.000,00	170.000,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		236.908,30	247.874,41
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		24.895,25	27.001,60
Intergovernamentais a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	27.001,60
Outras transferências concedidas		24.895,25	0,00
Total das Transferências Concedidas		24.895,25	27.001,60

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.794.372,55	2.109.853,15
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		2.794.372,55	2.109.853,15

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 3

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL ASS SOCIAL SANTA RITA DO PARDO

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 1 de 2

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	5.974.000,00	5.974.000,00	7.311.089,78	1.337.089,78
RECEITA PATRIMONIAL	24.000,00	24.000,00	56.980,91	32.980,91
Valores Mobiliários	24.000,00	24.000,00	56.980,91	32.980,91
TRANSFERENCIAS CORRENTES	5.950.000,00	5.950.000,00	7.254.108,87	1.304.108,87
Transferências de Outras Instituições Públicas	5.950.000,00	5.950.000,00	7.254.108,87	1.304.108,87
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	5.974.000,00	5.974.000,00	7.311.089,78	1.337.089,78
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	5.974.000,00	5.974.000,00	7.311.089,78	1.337.089,78
DEFICIT (VI)			220.767,86	
TOTAL (VII) = (V+VI)	5.974.000,00	5.974.000,00	7.531.857,64	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	339.102,99	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		339.102,99	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	5.972.000,00	7.592.102,99	7.531.857,64	7.531.857,64	7.531.857,64	60.245,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	5.402.000,00	7.562.102,99	7.531.857,64	7.531.857,64	7.531.857,64	30.245,35
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	570.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
INVESTIMENTOS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	5.974.000,00	7.594.102,99	7.531.857,64	7.531.857,64	7.531.857,64	62.245,35
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - FINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		7.311.089,78	6.637.257,49	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		7.531.857,64	6.681.223,14
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - (APLICAÇÃO NA REMUNERAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO REGISTRO EM EFETIVO EXERCÍCIO)		5.286.710,46	6.620.036,97	REINSCRIÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO EM EFETIVO EXERCÍCIO NA EDUCAÇÃO BÁSICA - 60%		7.103.711,11	4.744.703,93
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - (APLICAÇÃO EM OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA - 40%)		2.014.379,32	17.220,52	DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS		428.146,53	1.936.519,21
RECEITAS DE INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.504.199,48	1.538.890,20	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.754.192,44	1.033.262,10
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		279.730,19	2,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	383.068,64	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		178.270,74	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	101.468,45	RP PROCESSADOS PAGOS		101.468,45	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.504.199,48	1.054.353,11	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		1.474.453,25	1.033.262,10
CONSIGNAÇÕES		0,00	1.054.353,11	CONSIGNAÇÕES		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		577.856,66	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		625.005,84	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		539.095,35	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		453.895,61	0,00
ISS		2.181,60	0,00	ISS		2.758,47	0,00
PENSAO ALIMENTICIA		338.531,64	0,00	PENSAO ALIMENTICIA		2.181,60	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		27.130,16	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		338.531,64	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		16.643,60	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		35.436,69	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		0,00	0,00	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		16.643,60	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		944.514,77	482.852,32	SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		473.753,95	944.514,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		944.514,77	482.852,32	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		473.753,95	944.514,77
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		0,00	0,00
TOTAL		9.799.804,03	8.659.000,01	TOTAL		9.799.804,03	8.659.000,01

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO DO PERÍODO SEQUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
				INSCR.	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	101.468,45	0,00	101.468,45	0,00	0,00	0,00
Sub-total	101.468,45	0,00	101.468,45	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	383.068,64	0,00	178.270,74	0,00	0,00	204.797,90
EXERCÍCIO 2022	0,00	0,00	204.797,90	0,00	0,00	-204.797,90
Sub-total	383.068,64	0,00	383.068,64	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	2.181,60	2.181,60	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	8.308,33	27.130,16	35.438,49	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	16.643,60	16.643,60	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	338.531,64	338.531,64	0,00	0,00	0,00
ISS	0,00	2.758,47	2.758,47	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	47.147,18	577.856,66	625.005,84	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	539.095,35	453.895,61	0,00	0,00	85.199,74
Sub-total	55.453,51	1.504.199,48	1.474.453,25	0,00	0,00	85.199,74
TOTAL	539.990,60	1.504.199,48	1.958.990,34	0,00	0,00	85.199,74

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O- 1
810.205.891-91ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2022

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		8.815.289,26	6.637.257,49
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		56.980,91	31.367,72
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		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
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		56.980,91	31.367,72
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	7.254.108,87	6.605.889,77
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		1.504.199,48	0,00
Ingressos Extraorçamentários		1.504.199,48	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		9.286.050,08	6.120.239,53
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	7.811.596,83	5.086.977,43
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.474.453,25	1.033.262,10
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.474.453,25	1.033.262,10
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-470.760,82	517.017,96

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
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
DESEMBOLSOS		0,00	55.355,51
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	55.355,51
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	-55.355,51

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O- 1
810.205.891-91ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2022

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		944.514,77	482.852,32
(+GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-470.760,82	461.662,45
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		473.753,95	944.514,77

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		7.254.108,87	6.605.889,77
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	6.605.889,77
Outras Transferências Recebidas		7.254.108,87	0,00
Total das Transferências Recebidas		7.254.108,87	6.605.889,77
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
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
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
EDUCAÇÃO		7.811.596,83	5.086.977,43
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		7.811.596,83	5.086.977,43

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O- 1
810.205.891-91ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		473.753,95	944.514,77	PASSIVO CIRCULANTE		85.199,74	156.921,06
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		473.753,95	944.514,77	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	88.359,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		473.753,95	944.514,77	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		0,00	88.359,35
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	473.753,95	944.514,77	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	0,00	88.359,35
TOTAL		473.753,95	944.514,77	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	13.109,10
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		0,00	13.109,10
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	F	85.199,74	55.453,51
				VALORES RESTITUIVEIS		85.199,74	55.453,51
				CONSIGNAÇÕES	F	0,00	8.306,33
				CONSIGNAÇÕES	F	85.199,74	47.147,18
				TOTAL PASSIVO		85.199,74	156.921,06
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		388.554,21	787.592,81
				ESPECIFICAÇÃO			
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		388.554,21	787.592,81
				RESULTADOS ACUMULADOS		388.554,21	787.592,81
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		388.554,21	787.592,81
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-399.038,60	339.102,99
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	787.592,81	448.489,82
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		388.554,21	787.592,81
				TOTAL		473.753,95	944.514,77

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO BALANÇO PATRIMONIAL Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		473.753,95	944.514,77	PASSIVO FINANCEIRO (

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2022

Pág.: 3

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

ZENILDA GREGORIO DE SOUZA
SECRETÁRIA DE EDUCAÇÃO
069.590.438-83

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1 de 2

ISOLADO:5 - FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.000,00	1.000,00	16.804,02	15.804,02
RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	680,80	-319,20
Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	680,80	-319,20
TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	0,00	16.123,22	16.123,22
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	14.123,22	14.123,22
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.000,00	1.000,00	16.804,02	15.804,02
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	1.000,00	1.000,00	16.804,02	15.804,02
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	1.000,00	1.000,00	16.804,02	15.804,02
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	6.000,00	6.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.500,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.000,00	6.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.500,00
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
INVESTIMENTOS	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	10.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - FINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	10.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	14.304,02	14.304,02	14.304,02	14.304,02
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	10.000,00	10.000,00	16.804,02	2.500,00	2.500,00	7.500,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		16.804,02	6.035,98	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		2.500,00	6.500,00
RECURSOS ORDINÁRIOS		16.804,02	6.035,98	RECURSOS ORDINÁRIOS		2.500,00	6.500,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.201,90	1.665,92	SALDOS DO EXERC. SEGUINTE		15.505,92	1.201,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.201,90	1.665,92	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		15.505,92	1.201,90
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.201,90	1.665,92	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		15.505,92	1.201,90
TOTAL		18.005,92	7.701,90	TOTAL		18.005,92	7.701,90

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL				ISOLADO:5 - FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO			
ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		15.505,92	1.201,90	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		15.505,92	1.201,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		15.505,92	1.201,90	RESULTADOS ACUMULADOS		15.505,92	1.201,90
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		15.505,92	1.201,90	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		15.505,92	1.201,90
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	15.505,92	1.201,90	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	14.304,02	-464,02
TOTAL		15.505,92	1.201,90	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	1.201,90	1.665,92
TOTAL		15.505,92	1.201,90	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		15.505,92	1.201,90
TOTAL		15.505,92	1.201,90	TOTAL		15.505,92	1.201,90

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		15.505,92	1.201,90	PASSIVO FINANCEIRO (0,00)+RP não Proc.(0,00)		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
TOTAL		15.505,92	1.201,90	SALDO PATRIMONIAL		15.505,92	1.201,90

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)							
ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO				
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 894201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS PASSIVO		500,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		500,00	0,00
CONGÊNERES		500,00	0,00	CONGÊNERES		500,00	0,00
TOTAL		500,00	0,00	TOTAL		500,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO:5 - FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO

D) QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
	Nota	ATUAL	EXERC. ANTERIOR
100 RECURSOS ORDINÁRIOS		15.505,92	1.2

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
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
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
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
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKEY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Layout conforme IPC 08 - STN
Dezembro(31/12/2022) Pág.: 2

ISOLADO:5 - FUND MUN INF ADOLESCENCIA SANTA RITA DO PARDO

Exercício de 2022

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		1.201,90	1.665,92
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		14.304,02	-464,02
(-)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		15.505,92	1.201,90

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	16.123,22	6.000,00
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 Recebidas	16.123,22	6.000,00
Total das Transferências Recebidas	16.123,22	6.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	2.500,00	6.500,00
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
a Consórcios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	6.500,00
Outras transferências concedidas	2.500,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	2.500,00	6.500,00

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1 de 2

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	302.000,00	302.000,00	216.605,53	-85.394,47
RECEITA PATRIMONIAL	2.000,00	2.000,00	3.585,03	1.585,03
Valores Mobiliários	2.000,00	2.000,00	3.585,03	1.585,03
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	300.000,00	300.000,00	213.020,50	-86.979,50
Transferências do Estado e de suas Entidades	300.000,00	300.000,00	213.020,50	-86.979,50
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	302.000,00	302.000,00	216.605,53	-85.394,47
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	302.000,00	302.000,00	216.605,53	-85.394,47
DÉFICIT (VI)			342.511,63	
TOTAL (VII) = (V-VI)	302.000,00	302.000,00	559.117,16	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	35.000,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro		35.000,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKEY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 2 de 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (c)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	330.000,00	565.000,00	559.117,16	559.117,16	559.117,16	5.882,84
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	330.000,00	565.000,00	559.117,16	559.117,16	559.117,16	5.882,84
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
INVESTIMENTOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	331.000,00	566.000,00	559.117,16	559.117,16	559.117,16	6.882,84
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	331.000,00	566.000,00	559.117,16	559.117,16	559.117,16	6.882,84
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	331.000,00	566.000,00	559.117,16	559.117,16	559.117,16	6.882,84
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	41.069,00	0,00	41.069,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	41.069,00	0,00	41.069,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	41.069,00	0,00	41.069,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKEY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		216.605,53	205.529,97	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	559.117,16	342.211,25
RECURSOS ORDINÁRIOS		442,00	361,40	RECURSOS ORDINÁRIOS	229.802,46	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS		216.162,53	205.259,97	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS	229.314,62	342.211,25
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		300.000,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	41.069,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		300.000,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	41.069,00	0,00
REFASSE RECEBIDO		300.000,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	7.816,97	91.397,60
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		0,00	41.069,00	SALDOS DO EXERC. SEQUINTE	7.816,97	91.397,60
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	41.069,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	7.816,97	91.397,60
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS		0,00	41.069,00	BANCOS	0,00	91.397,60
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	7.816,97	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		91.397,60	186.928,58	TOTAL	608.003,13	433.608,85
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		91.397,60	186.928,58			
BANCOS		0,00	186.928,58			
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		91.397,60	0,00			
TOTAL		608.003,13	433.608,85			

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKEY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:4 - FUNDEB SANTA RITA DO PARDO

ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
ATIVO CIRCULANTE		473.753,95	944.514,77	PASSIVO CIRCULANTE	85.199,74	156.921,96	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		473.753,95	944.514,77	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	0,00	88.359,35	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		473.753,95	944.514,77	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	88.359,35	
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	473.753,95	944.514,77	CONTRIBUIÇÕES AO RPPS A PAGAR	F	0,00	
TOTAL		473.753,95	944.514,77	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	0,00	13.109,10	
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ	0,00	13.109,10	
				FORNECEDORES NACIONAIS	F	0,00	
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	85.199,74	55.453,51	
				VALORES RESSTITUIVOS			
				CONSIGNAÇÕES	F	0,00	
				CONSIGNAÇÕES	F	85.199,74	
				TOTAL PASSIVO	85.199,74	156.921,96	
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	388.554,21	787.592,81	787.592,81
				RESULTADOS ACUMULADOS	388.554,21	787.592,81	787.592,81
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS			
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-399.038,60	339.102,99
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	787.592,81	448.489,82
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	388.554,21	787.592,81	787.592,81
				TOTAL	473.753,95	944.514,77	944.514,77

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
Nota		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
100	RECURSOS ORDINÁRIOS	142.063,61	24.154,27
000	Recursos que não se enquadram nos Detalhes	142.063,61	24.154,27
181	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO – FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS	-134.246,64	26.174,33
000	Recursos que não se enquadram nos Detalhes	-134.246,64	26.174,33
503	Acertar manualmente...	17.245,58	0,00
TOTAL		7.816,97	50.328,60

CRISTIANO VIERA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		3.585,03	3.401,02
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		3.585,03	3.401,02
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		513.030,50	202.210,25
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		300.000,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER-GOVERNAMENTAIS		213.020,50	202.210,25
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		516.605,53	205.611,27
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		42.511,63	136.599,96
TOTAL		559.117,16	342.211,25
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		559.117,16	341.806,17
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		559.117,16	341.806,17
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		0,00	465,08
JUROS E ENCARGOS DE MORA		0,00	465,08
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		559.117,16	342.211,25
TOTAL		559.117,16	342.211,25

CRISTIANO VIERA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		0,00	0,00
		0,00	0,00

CRISTIANO VIERA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO PI O PERÍODO SEQUENTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ		
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	41.069,00	0,00	41.069,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	41.069,00	0,00	41.069,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	41.069,00	0,00	41.069,00	0,00	0,00	0,00

CRISTIANO VIERA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		516.605,53	205.611,27
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		3.585,03	3.401,02
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		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
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		3.585,03	3.401,02
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	213.020,50	202.210,25
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		300.000,00	0,00
Ingressos Extraorçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		300.000,00	0,00
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		600.186,16	301.142,25
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	600.186,16	301.142,25
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-83.580,63	-95.530,98

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
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
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
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
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		0,00	0,00

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00

CRISTIANO VIERA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		91.397,60	186.928,58
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-83.580,63	-95.530,98
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		7.816,97	91.397,60

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		213.020,50	202.210,25
Intergovernamentais		213.020,50	202.210,25
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		213.020,50	202.210,25
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		213.020,50	202.210,25
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
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
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		600.186,16	301.142,25
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		600.186,16	301.142,25

CRISTIANO VIERA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 3

ISOLADO:6 - FUND MUN INVESTIMENTOS SOCIAIS SANTA RITA DO PA

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
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
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

CRISTIANO VIERA DE FREITAS
CRC TC/MS 007899/O* - 1
810.205.891-91

DIXIE CAROLINA CROSKY COSTA
SECRETÁRIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
956.607.551-00

NOTAS EXPLICATIVAS

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SANTA RITA DO PARDO – Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS “A” – INFORMAÇÕES GERAIS;

A 1 - Natureza Jurídica da Entidade;

O Fundo Municipal de Assistência Social é um Fundo vinculado a Secretaria Municipal de Assistência Social, criado pela Lei nº 315 de 13 de março de 1997, dotada de personalidade jurídica própria.

A 2 - Domicílio da Entidade;

A sede Administrativa do Fundo Municipal de Assistência Social, fica na Rua Geraldo da Silva Souza, S/N, na cidade de Santa Rita do Pardo, estado do Mato Grosso do Sul.

A 3 - Atividade da Entidade;

O Fundo Municipal de Assistência Social é responsável pela gestão das condições financeiras e gerência dos recursos destinados ao desenvolvimento das ações da área, executadas e coordenadas pela Secretaria Municipal de Assistência Social.

A 4 - Declaração de Conformidade com a Legislação e Normas Contábeis;

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil para as Entidades Públicas, conforme orientações expedidas Pelo Conselho Federal de Contabilidade, orientações da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, lei complementar nº 101/2000, Lei 4.320/64e Resolução TC/MS nº 088/2018.

A contabilização do exercício de 2022 foi realizada no Sistema de Software de Contabilidade, da Empresa Fiorili, compreendendo todas às Secretárias e Fundos Municipais.

As Demonstrações Contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores em Reais.

As Demonstrações Contábeis foram analisadas e aprovadas pelo Conselho Municipal do Fundo em 28 de março de 2023, conforme Ata de Reunião.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS “B” – RESUMO DA POLÍTICA CONTÁBIL ADOTADA;

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, destacamos:

B 1 - Receitas e Despesas;

As receitas e despesas foram reconhecidas segundo o regime contábil de competência, em atenção às orientações expedidas pelo Manual de Contabilidade Pública 9º Edição, ressaltamos que a referida regra não se aplica aos Demonstrativos oriundos da Execução Orçamentária, que possuem registro misto, conforme norteia o art. 35 da lei. 4.320/64.

B 2 - Caixa e Equivalente de Caixa;

Estão representados por depósitos em conta corrente livre para movimentação, registrados ao custo histórico. A composição encontra-se destacado nos autos do processo.

B 3 - Estoques;

Os demonstrativos contábeis apresentam movimentação de estoque com saldo final zerado, haja vista, que todos os Gastos Administrativos são para consumo imediato.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo almoxarifado central, que providenciasse a devida averiguação física dos materiais, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de estoque ao encerramento do presente exercício financeiro.

B 4 - Imobilizado;

As aquisições de Ativo Imobilizado, efetuada através do Fundo Municipal, quer com recursos próprios do Município ou com recursos de Convênios concedidos por outros Entes, são registradas e identificadas por onde foram adquiridas e transferidas o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo patrimônio central, que providenciasse a devida averiguação física dos bens, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de bens ao encerramento do presente exercício financeiro.

Todo trabalho foi elaborado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, instaurada pelo Decreto nº 133/2022, conforme relatório emitido pela mesma.

B 5 - Alteração de Política Contábil;

Destacamos que as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Portarias Interministeriais da Secretaria do Tesouro Nacional, em conformidade com o MCASP, instruções normativas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul. Os registros obedecem ao disposto na Lei Federal nº 4.320/64, não havendo, portanto, alteração na política contábil.

NOTAS “C” – OUTRAS INFORMAÇÕES;

Os Demonstrativos Contábeis apresentados neste relatório, foram elaborados em seu formato simplificado (resumido), em atenção ao que estabelece o § 11º NBC T 16.6, homologada pela Resolução CFC nº 1.133/2008.

Cadastro dos Responsáveis:

São responsáveis pelos Fundo de Investimento Social: Dixie Carolina Croskey Costa - Secretária Municipal de Assistência Social; Cristiano Vieira de Freitas - Contador; e Paulo Rogerio Figueiredo - Controle Interno.

NOTAS “D” – DETALHAMENTO DOS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES;

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário tem o propósito de apresentar a movimentação orçamentária do Fundo Municipal de Assistência Social, ocorrida ao longo do exercício financeiro de 2022, conforme versa o art. 102 da Lei 4.320/1964.

Sendo assim, o Orçamento apresentado no Balanço Orçamentário foi devidamente aprovado pelo Poder Legislativo Municipal em 22 de novembro de 2021, pela lei Municipal nº 1217/2021, portanto, a sua execução ocorreu levando em consideração as diretrizes emanadas da Lei 4320/64 e Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 9º edição.

As receitas foram lançadas pelo efetivo ingresso, assim como as despesas foram devidamente processadas, conforme estabelece o art. 35 da Lei 4320/64.

A seguir, apresentaremos o detalhamento de todos os valores apresentados no Balanço Orçamentário Anual, como segue:

D 1 - Receitas Orçamentárias;

As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso das receitas são informadas pelos valores líquidos.

A Receita Prevista na LOA foi de **RS 299.000,00** e a Arrecadada no exercício foi de **RS 344.889,79**, apresentando uma diferença de arrecadação no montante de **(RS 45.889,79)**.

Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária.

D 2 -Despesas;

As Despesas foram executadas com o seguinte detalhamento por tipo de credito:

A Despesa Atualizada foi de R\$ 3.413.000,00, sendo que as Despesas empenhadas foram de R\$ 3.047.182,09, despesas liquidadas de R\$ 2.932.566,38 e a despesa paga no exercício de R\$ 2.908.313,25.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Assistência Social de 2022, podem ser observados abaixo:

- (a) Receita Orçamentária Arrecadada** **RS 344.889,79**
- (b) Despesa Orçamentária Realizada** **RS 3.047.182,09**
- (c) Déficit Orçamentário** (a – b) **RS 2.702.292,30**

O Déficit Orçamentário apresentado no Balanço Orçamentário – Anexo 12 é coberto pelo saldo financeiro que a entidade possuía no final do exercício anterior (2021) no valor de R\$ 1.026.791,63, e transferência financeira recebida da entidade Prefeitura no montante de R\$ 2.605.851,58, como demonstrado no Balanço Financeiro – Anexo 13, portanto, não houve desequilíbrio financeiro na entidade.

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressivo. Isso se deve a apuração que se dá utilizando-

se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, Transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/incremento etc.

Ocorreram atualizações orçamentárias através de aberturas de Créditos adicionais, por meio de Decretos autorizados pela Lei Orçamentária.

O regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado, sendo que pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. As etapas da receita orçamentária podem ser resumidas em: previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento. E a classificação orçamentária das despesas obedecerá aos parâmetros de distinção entre material permanente e de consumo.

D 3 - Detalhamento das Despesas Executadas por Tipos de Créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinários)

A relação dos decretos de suplementação conta nos autos do processo, expedidos pelo executivo municipal, durante o exercício de 2022.

O Fundo Municipal de Assistência Social adota-se o mecanismo de sub fonte de recursos, com controle por convênio, termos de repasses, transferência fundo a fundo, conforme entendimento do TCE/MS.

É importante destacar que em decorrência da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais, apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior ao de referência, o Balanço Orçamentário demonstrará uma situação de desequilíbrio entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Este desequilíbrio ocorre porque o superávit financeiro de exercícios anteriores, quando utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais, não pode ser demonstrado como parte da receita orçamentária do Balanço Orçamentário que integra o cálculo do resultado orçamentário. O superávit financeiro não é receita do exercício de referência, pois já o foi em exercício anterior, mas constitui disponibilidade para utilização no exercício de referência.

Por outro lado, as despesas executadas à conta do superávit financeiro são despesas do exercício de referência, por força legal, visto que não foram empenhadas no exercício

anterior. O superávit financeiro utilizado na abertura de créditos adicionais está detalhado no campo Saldo de Exercícios Anteriores, do Balanço Orçamentário, no montante de R\$ 221.000,00.

Desta forma, no momento inicial da execução orçamentária, tem-se, em geral, o equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada.

No entanto, iniciada a execução do orçamento, quando há superávit financeiro de exercícios anteriores, tem-se um recurso disponível para abertura de créditos para as despesas não fixadas ou não totalmente contempladas pela lei orçamentária. O equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada no Balanço Orçamentário pode ser verificado (sem influenciar o seu resultado) somando-se os valores da linha Total e da linha Saldos de Exercícios Anteriores, constante da coluna Previsão Atualizada, e confrontando-se este montante com o total da coluna Dotação Atualizada.

D 4 - Quadro da Execução de Restos Pagar Não Processados

Neste quadro, foram informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência deverão compor o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

Os restos a pagar não processados de exercícios anteriores, foram pagos no exercício o valor de R\$ 5.620,00, e o valor cancelado foi de R\$ 10.300,00, conforme relação constante nos autos do processo.

D 5-Quadro da Execução de Restos Pagar Processados

Neste quadro, são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Foram informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Os restos a pagar processados de exercícios anteriores, foram pagos no exercício o valor de R\$ 11.055,25, conforme relação constante nos autos do processo.

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos bancários do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Segundo o art. 103 da Lei nº 4320/64, deve demonstrar “a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com o saldo em espécie provenientes do exercício anterior, e o que se transferem para o exercício seguinte”.

No mesmo normativo, entretanto foi prevista uma exceção. O parágrafo único do art. 103 preconiza que os restos a pagar inscritos no exercício, ou seja, os empenhos emitidos e não pagos, devem ser computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

Enquanto o Balanço Orçamentário evidencia as receitas arrecadadas de **RS 344.889,79** e as despesas executadas de **RS 3.047.182,09** por categoria econômica o Balancete Financeiro os evidencia por “fontes” de arrecadações.

D 6 - Receita Orçamentária;

Receitas orçamentárias são aquelas que entram de forma definitiva no patrimônio, são recursos próprios para o custeio dos benefícios previdenciários. As receitas orçamentárias estão compostas da forma que segue:

FONTE	ESPECIFICAÇÃO	ATUAL	ARRECADADA	A REALIZAR
00	Recursos Ordinários	1.000,00	65.551,67	-64.551,67
26	Transferência de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	40.000,00	-40.000,00
29	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência social - FNAS	174.000,00	112.291,08	61.708,92
82	Transferência do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	124.000,00	127.047,04	-3.047,04
	TOTAL	299.000,00	344.889,79	-45.889,79

D 7 - Transferências Financeiras Recebidas;

As Transferências Financeiras Recebidas são repasses financeiros do poder Executivo Municipal ao Fundo Municipal de Assistência Social, para acobertar o pagamento de despesas administrativas e para atender os programas e projetos do Fundo Municipal

Durante o exercício de 2022 foram repassados ao Fundo Municipal o montante de R\$ 2.605.851,58.

D 8-a – Inscrição de Restos a Pagar Não Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar, no encerramento do exercício apurou-se o valor de 114.615,71.

D 8-b – Inscrição de Restos a Pagar Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar, no encerramento do exercício apurou-se o valor de 24.253,13.

D 8-c - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados;

São Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio do Fundo Municipal, do qual o Fundo é mero agente depositário, a seguir apresentaremos a sua composição analítica:

DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	167,82
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	495,23
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9.166,73
OUTROS CONSIGNATARIOS	467.359,40
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	10.725,37
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	14.468,91
SUB – TOTAL	502.383,46

D 9 - Saldo em Espécie do Exercício Anterior;

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício anterior, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64, diante do exposto, apresentaremos a composição dos recursos disponíveis.

O Saldo em *Espécie do Exercício Anterior* é de **RS 1.026.791,63**.

D 10 - Despesas Orçamentárias;

Despesa Orçamentária é aquela que depende de autorização legislativa para ser realizada, conforme disciplina o art. 58 da Lei. 4.320/64, desta forma, foram empenhados no exercício o montante total de R\$ 3.047.182,09.

D 10-a - Pagamento de Restos a Pagar Processados e Não Processados;

Compreende os valores pagos de Restos processados e Não Processados em exercícios anteriores, no encerramento do exercício foram pagos na sua totalidade o valor de R\$ 11.025,25 (Processados) e R\$ 5.620,00 (Não Processados).

D 11 - Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte;

O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, saldo financeiro a ser transferido para ano seguinte, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64.

O Saldo em *Espécie para o Exercício Seguinte* é de **RS 1.168.451,19**

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros é resultante da relação entre o Saldo que passa para o Exercício Seguinte e o Saldo do Exercício Anterior.

A interpretação desse quociente indica o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie.

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação Patrimonial do Fundo Municipal de Assistência Social em 31 de dezembro de 2022.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido), bem como os atos potenciais, que são registrados em conta de compensação.

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento.

D 12 - Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa.

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações e poupança. Os valores em Reais e Conciliados em conformidade com os registros Contábeis e bancários.

Este grupo apresenta os saldos em *Caixa e Equivalente de Caixa*, que são nada mais que os saldos existentes em conta corrente com aplicação financeira em nome do Fundo Municipal de Assistência Social que perfazem o montante de **RS 1.168.451,19**.

D 13 - Imobilizado

Os bens adquiridos pelo Fundo Municipal no ano de 2022 foram transferidos o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Os registros contábeis fundamentam-se em princípios e pressupostos legais a seguir:

- 1ª - LEI 4320/64 - ART. 71

“Constitui fundo especial o produto de receitas especificadas que por lei, se vinculam a realização de determinados objetivos ou serviços, facultada a adoção de normas peculiares de aplicação”.

O Fundo Especial não é detentor de patrimônio, Entidade Jurídica, Órgão ou Unidade Orçamentária, mas tão somente uma gestão de recursos ou conjunto de recursos financeiros destinados aos pagamentos de obrigações por assunção de encargos de várias naturezas bem como por aquisições de BENS E SERVIÇOS a serem aplicados em projetos ou atividades vinculadas a um programa de trabalho para cumprimento de objetivos específicos em uma área de responsabilidade.

2ª - Todo o produto ou bens adquiridos pelos Fundos pertencem ao Município, quer pela vinculação a Secretaria do órgão, quer pela origem dos recursos financeiros.

3ª - Não há como incorporar partes de Bens Imóveis, pelo fato de ter sido utilizado recursos do Fundo, tais como Escolas, Postos de Saúde e outras construções de Edificações, pois são próprios do Município.

Partindo deste princípio, foi realizada desincorporação de bens móveis, conforme descrito na conta da VPD Transferências Intragovernamentais no valor de R\$ 179.668,14, e posteriormente incorporada na entidade Prefeitura.

D 14 - Passivo Circulante

Estes grupos apresentam os saldos das dívidas ou compromissos contraídos pelo município.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

Dentre esses podemos identificar na *Passivo Circulante a Pagar a Curto Prazo*, saldos corresponde ao montante total de **RS 526.636,59**

Dentre esses podemos identificar no Circulante a Inscrição de Restos a Pagar Processados, no montante de **RS24.253,13**, são despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

E os saldos corresponde as retenções de consignações no montante de **RS 502.383,46** referente a retenções da folha de pagamento dos servidores, tais como, INSS segurados, e não quitados dentro do exercício financeiro.

D 15 - Patrimônio Líquido

O Balanço do Fundo Municipal de Assistência Social apresentou um **Patrimônio Líquido no Exercício de 2022** no valor de **RS 641.814,60**, composto por **RS 629.259,61** de *Resultado de Exercícios Anteriores*, mais *Resultado Patrimonial do Exercício Atual* no valor de **RS 12.554,99**.

D 16 - Quadros Ativo e Passivo Financeiro

O Ativo financeiro compreende os créditos e valores em bancos e demais créditos e valores a curto prazo, totalizando **RS 1.168.451,19**.

O Passivo Financeiro compreende as Obrigações com fornecedores inscritos em restos a pagar Processados e não processados, e os depósitos consignados em conformidade com Anexo 17, no valor de **RS 641.252,30**.

O Superávit Financeiro do Exercício se deu em **RS 527.198,89** para possível abertura de créditos adicionais do exercício seguinte.

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

De acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e a NBCT T 16.6, a Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as variações quantitativas e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.

As variações quantitativas são decorrentes de transações no Setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são

decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

As Variações Patrimoniais Aumentativas se deram em **RS 3.013.413,51** e as Variações Patrimoniais Diminutivas em **RS 3.000.858,52**.

O Resultado Patrimonial apurado no exercício foi de **RS 12.554,99**.

D 17 - Pontos de Destaque

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as elencadas no grupo "Transferências e Delegações Recebidas" que somam o montante de **RS 2.905.432,02**, referente a transferência financeira recebida por força de repasses da União e do Estado de Mato Grosso do Sul e do Município. "Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras" compreendem aos rendimentos auferidos das aplicações das disponibilidades financeiras; e "Outras Variações Patrimoniais Aumentativas" que registra - se os valores correspondentes a restituições de saldos de convênios com instituições não aplicados.

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) mais representativas referem-se às despesas com "pessoal e encargos", sendo servidores públicos ativos lotados no Fundo Municipal, acrescido de obrigações patronais (INSS Patronal), no valor de R\$ 1.911.011,88.

A conta "uso de bens, serviços e consumo de capital", correspondem em sua maioria as despesas correntes e manutenção do Fundo Municipal, no valor de R\$ 850.417,80. Essas despesas são provenientes, como por exemplo materiais de consumo; materiais de limpeza, gêneros alimentícios, combustíveis, peças; e serviços; com pagamento de diárias aos servidores em viagem, pagamento de água, luz e telefone, além de prestação de serviços na manutenção da frota e contratação de pessoal para serviços técnicos especializados, dentre outros.

A conta "Benefícios Eventuais" no valor de R\$ 34.857,00 são despesas com auxílios financeiros a municípios de baixa renda.

A conta "Juros e Encargos de Mora" no valor de R\$ 278,45 refere-se a despesas com multas de trânsito, sendo que esse valor fora devidamente restituído pelo condutor infrator.

A VPD "Transferência e Delegações Concedidas", soma o montante de **RS 204.563,69**, que são as transferências realizadas “Transferências Intra-orçamentários” no montante de R\$ 179.668,14, refere se a transferência de bens moveis para a entidade prefeitura municipal, Execução Orçamentária Delegada de Entes, referente a repasses de auxílio financeiro no valor de R\$ 24.895,25 registrado em "Transferências a Instituições Privadas".

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é integrada pelas obrigações de curto prazo pendentes ao final de cada exercício, é composta, segundo o art. 92 da Lei nº 4.320/64, por Restos a pagar, serviços da Dívida a pagar, Depósitos e Débitos de Tesouraria.

Os restos a Pagar Processados são as despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

Os Restos a Pagar Não Processados referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o bem ou serviço não foi entregue totalmente, ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise e conferência.

Inscrição de Restos a Pagar no Exercício de 2022, assim se comportou:

TITULOS	SALDO ANTERIOR	INCRIZAÇÃO	BAIXA	SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS EXERCÍCIO 2022	0,00	24.253,13	0,00	24.253,13
SUB-TOTAL	0,00	24.253,13	0,00	24.253,13
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS EXERCÍCIO 2022	0,00	114.615,71	0,00	114.615,71
SUB-TOTAL	0,00	104.315,71	0,00	114.615,71
TOTAL	0,00	128.568,84	0,00	138.868,84

Os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, são Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio do Fundo Municipal, do qual o Fundo é mero agente depositário, a seguir apresentaremos a sua composição analítica:

DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	167,82
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	495,23
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9.166,73
OUTROS CONSIGNATARIOS	467.359,40
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	10.725,37
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	14.468,91
SUB-TOTAL	502.383,46

O Saldo Financeiro na Conta Caixa e Equivalente de Caixa para o exercício seguinte, soma o montante de R\$ 1.168.451,19, conforme Anexo 13 - Balanço Financeiro apresentados nas Demonstrações.

Analisando-se o quadro acima, verifica-se uma suficiência financeira muito confortável para a inscrição de empenhos em restos a pagar no exercício 2022.

ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O objetivo deste demonstrativo é o de contribuir para a transparência da gestão pública, visto permitir maior gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

Conforme conceitua o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – Parte V, a Demonstração dos Fluxos de Caixa demonstra as movimentações ocorridas no caixa e nos equivalentes de caixa, nos seguintes fluxos:

a) Fluxo de caixa das operações: que compreende os ingressos e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento;

b) O fluxo de caixa dos investimentos inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza;

c) O fluxo de caixa dos financiamentos inclui recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

A Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC), foi elaborada pelo Método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de 2022, em observância as normas aplicáveis.

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

D 18 - Pontos De Destaque

A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa, totalizam um Superávit R\$ 14.659,56.

A *Apuração do Fluxo de Caixa do Exercício de 2022* na conta de *Caixa e Equivalentes FINAL*, perfaz um montante de R\$ 1.168.451,19.

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

NOTAS “E” – DISPOSIÇÕES FINAIS;

Procuramos, no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária e financeira do exercício de 2022, ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos a disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tomarem necessários.

Nada mais havendo ser merecedor de destaque, estas foram as informações apresentadas pela execução financeira do exercício de **2022** do **BALANÇO GERAL - CONTAS DE GESTÃO**, do ***Fundo Municipal de Assistência Social de Santa Rita do Pardo - MS***.

<div style="text-align: right;"> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> <p>CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919</p> <p>1</p> </div> <div style="font-size: 8px;"> <p>CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919 c=BR, o=CP, Brasil, ou=AC, CERTIFICA MINAS V5, ou=39A34646900335, ou=Presencial, ou=Certificad-PF AL, ou=CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:8102058919 2023.03.28 12:46:07 -0300</p> </div> </div> </div>
CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS
CRC/MS – 007899/ “O” - 1

NOTAS EXPLICATIVAS

FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO SOCIAL DE SANTA RITA DO PARDO – Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS “A” – INFORMAÇÕES GERAIS;

A 1 - Natureza Jurídica da Entidade;

O Fundo Municipal de Investimento Social - FMIS é um Fundo vinculado a Secretaria Municipal de Assistência Social, criado pela Lei nº 612/2000 de 17 de agosto de 2.000, dotada de personalidade jurídica própria.

A 2 - Domicílio da Entidade;

A sede Administrativa do Fundo Municipal de Investimento Social, fica na Rua Geraldo da Silva Souza, S/N, em Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul.

A 3 - Atividade da Entidade;

O Fundo Municipal de Investimento Social é responsável pela gestão dos recursos do Artigo 9º da Lei Estadual nº 2105 de 30 de maio de 2000.

A 4 - Declaração de Conformidade com a Legislação e Normas Contábeis;

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil para as Entidades Públicas, conforme orientações expedidas Pelo Conselho Federal de Contabilidade, orientações da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, lei complementar nº 101/2000, Lei 4.320/64e Resolução TC/MS nº 088/2018.

A contabilização do exercício de 2022 foi realizada no Sistema de Software de Contabilidade, da Empresa Fiorilli, compreendendo todas às Secretarias e Fundos Municipais.

As Demonstrações Contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores em Reais.

As Demonstrações Contábeis foram analisadas e aprovadas pelo Conselho Municipal do Fundo em 28 de março de 2023, conforme Ata de Reunião.

NOTAS “B” – RESUMO DA POLÍTICA CONTÁBIL ADOTADA;

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, destacamos:

B 1 - Receitas e Despesas;

As receitas e despesas foram reconhecidas segundo o regime contábil de competência, em atenção às orientações expedidas pelo Manual de Contabilidade Pública 9ª Edição, ressaltamos que a referida regra não se aplica aos Demonstrativos oriundos da Execução Orçamentária, que possuem registro misto, conforme norteia o art. 35 da lei. 4.320/64.

B 2 - Caixa e Equivalente de Caixa;

Estão representados por depósitos em conta corrente livre para movimentação, registrados ao custo histórico. A composição encontra-se destacado nos autos do processo.

B 3 - Estoques;

Os demonstrativos contábeis apresentam movimentação de estoque com saldo final zerado, haja vista, que todos os Gastos Administrativos são para consumo imediato.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo almoxarifado central, que providenciasse a devida averiguação física dos materiais, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de estoque ao encerramento do presente exercício financeiro.

B 4 - Imobilizado;

As aquisições de Ativo Imobilizado, efetuada através do Fundos Municipal, quer com recursos próprios do Município ou com recursos de Convênios concedidos por outros Entes, são registradas e identificadas por onde foram adquiridas e transferidas o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo patrimônio central, que providenciasse a devida averiguação física dos bens, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o

referido documento atesta a inexistente de bens ao encerramento do presente exercício financeiro.

Todo trabalho foi elaborado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, instaurada pelo Decreto nº 133/2022 de 08 de julho de 2022, conforme relatório emitido pela mesma.

B 5 - Alteração de Política Contábil;

Destacamos que as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Portarias Interministeriais da Secretaria do Tesouro Nacional, em conformidade com o MCASP, instruções normativas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul. Os registros obedecem ao disposto na Lei Federal nº 4.320/64, não havendo, portanto, alteração na política contábil.

NOTAS “C” – OUTRAS INFORMAÇÕES;

Os Demonstrativos Contábeis apresentados neste relatório, foram elaborados em seu formato simplificado (resumido), em atenção ao que estabelece o § 11º NBC T 16.6, homologada pela Resolução CFC nº 1.133/2008.

Cadastro dos Responsáveis:

São responsáveis pelos Fundo de Investimento Social: Dixie Carolina Croskey - Secretária Municipal de Assistência Social; Cristiano Vieira de Freitas - Contador; e Paulo Rogerio Figueiredo - Controle Interno.

NOTAS “D” – DETALHAMENTO DOS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES;

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário tem o propósito de apresentar a movimentação orçamentária do Fundo Municipal de Investimento Social, ocorrida ao longo do exercício financeiro de 2022, conforme versa o art. 102 da Lei 4.320/1964.

Sendo assim, o Orçamento apresentado no Balanço Orçamentário foi devidamente aprovado pelo Poder Legislativo Municipal em 22 de novembro de 2021, pela lei Municipal nº 1217/2021, portanto, a sua execução ocorreu levando em consideração as diretrizes emanadas da Lei 4320/64 e Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 9º edição.

As receitas foram lançadas pelo efetivo ingresso, assim como as despesas foram devidamente processadas, conforme estabelece o art. 35 da Lei 4320/64.

A seguir, apresentaremos o detalhamento de todos os valores apresentados no Balanço Orçamentário Anual, como segue:

D 1 - Receitas Orçamentárias;

As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza, no caso das receitas são informadas pelos valores líquidos.

A Receita Prevista na LOA foi de **RS 302.000,00** e a Arrecadada no exercício foi de **RS 216.605,53**, apresentando uma diferença de arrecadação no montante de **-RS 85.394,47**.

Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária.

D 2 -Despesas;

As Despesas foram executadas com o seguinte detalhamento por tipo de credito:

A Despesa Atualizada foi de R\$ 566.000,00, sendo que as Despesas empenhadas foram de R\$ 559.117,16, despesas liquidadas de R\$ 559.117,16 e a despesa paga no exercício de R\$ 559.117,16, gerando um déficit orçamentário no valor de R\$ 342.511,63, devidamente coberto pelos repasses do Município e o Superávit Financeiro do exercício anterior.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Investimento Social de 2022, podem ser observados abaixo:

● (a) Receita Orçamentária Arrecadada RS 216.605,33

● (b) Despesa Orçamentária Realizada RS 559.177,16

● (c) Déficit Orçamentário (a – b) RS RS 342.511,63

O Déficit Orçamentário apresentado no Balanço Orçamentário – Anexo 12 é coberto pelo saldo financeiro que a entidade possuía no final do exercício anterior (2021) no valor de R\$ 91.397,60, e transferência financeira recebida da entidade Prefeitura no montante de R\$ 300.000,00, como demonstrado no Balanço Financeiro – Anexo 13, portanto, não houve desequilíbrio financeiro na entidade.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressivo. Isso se deve a apuração que se dá utilizando-se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, Transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/incremento etc.

Ocorreram atualizações orçamentárias através de aberturas de Créditos adicionais, por meio de Decretos autorizados pela Lei Orçamentária.

O regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado, sendo que pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. As etapas da receita orçamentária podem ser resumidas em: previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento. E a classificação orçamentária das despesas obedecerá aos parâmetros de distinção entre material permanente e de consumo.

D 3 - Detalhamento das Despesas Executadas por Tipos de Créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinários)

A relação dos decretos de suplementação conta nos autos do processo, expedidos pelo executivo municipal, durante o exercício de 2022.

O Fundo Municipal de Investimento Social adota-se o mecanismo de sub fonte de recursos, com controle por convênio, termos de repasses, transferência fundo a fundo, conforme entendimento do TCE/MS.

É importante destacar que em decorrência da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais, apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior ao de referência, o Balanço Orçamentário demonstrará uma situação de desequilíbrio entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Este desequilíbrio ocorre porque o superávit financeiro de exercícios anteriores, quando utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais, não pode ser demonstrado como parte da receita orçamentária do Balanço Orçamentário que integra o cálculo do resultado orçamentário. O superávit financeiro não é receita do exercício de referência, pois já o foi em exercício anterior, mas constitui disponibilidade para utilização no exercício de referência.

Por outro lado, as despesas executadas à conta do superávit financeiro são despesas do exercício de referência, por força legal, visto que não foram empenhadas no exercício anterior. O superávit financeiro utilizado na abertura de créditos adicionais está detalhado no campo Saldo de Exercícios Anteriores, do Balanço Orçamentário, no montante de R\$ 35.000,00.

Desta forma, no momento inicial da execução orçamentária, tem-se, em geral, o equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada.

No entanto, iniciada a execução do orçamento, quando há superávit financeiro de exercícios anteriores, tem-se um recurso disponível para abertura de créditos para as despesas não fixadas ou não totalmente contempladas pela lei orçamentária. O equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada no Balanço Orçamentário pode ser verificado (sem influenciar o seu resultado) somando-se os valores da linha Total e da linha Saldos de Exercícios Anteriores, constante da coluna Previsão Atualizada, e confrontando-se este montante com o total da coluna Dotação Atualizada.

D 4 - Quadro da Execução de Restos Pagar Não Processados

Neste quadro, foram informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência deverão compor o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

Os restos a paga não processados de exercícios anteriores foram todas baixados/pagos no exercício, conforme relação constante nos autos do processo.

D 5 -Quadro da Execução de Restos Pagar Processados

Neste quadro, são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Foram informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Não houve inscrição de restos a pagar processados de exercícios anteriores no Fundo Municipal.

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos bancários do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Segundo o art. 103 da Lei nº 4320/64, deve demonstrar “a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com o saldo em espécie provenientes do exercício anterior, e o que se transferem para o exercício seguinte”.

No mesmo normativo, entretanto foi prevista uma exceção. O parágrafo único do art. 103 preconiza que os restos a pagar inscritos no exercício, ou seja, os empenhos emitidos e não pagos, devem ser computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

Enquanto o Balanço Orçamentário evidencia as receitas arrecadadas de **R\$ 216.605,53** e as despesas executadas de **R\$ 559.117,16** por categoria econômica o Balancete Financeiro os evidencia por “fontes” de arrecadações.

D 6 - Receita Orçamentária;

Receitas orçamentárias são aquelas que entram de forma definitiva no patrimônio, são recursos próprios para o custeio dos benefícios previdenciários. As receitas orçamentárias estão compostas da forma que segue:

Fonte de Recurso	Detalhamento da Fonte de Recurso	Orçamentária
1.00.000.000	Recursos Ordinários	443,00
1.81.000.000	Transferências do Estado – FIS - Fundo de Investimentos Sociais	216.162,53
TOTAL GERAL		216.605,53

D 7 - Transferências Financeiras Recebidas;

As Transferências Financeiras Recebidas são repasses financeiros do poder Executivo Municipal ao Fundo Municipal de Investimento Social, para acobertar o pagamento de despesas administrativas e para atender os programas e projetos do Fundo Municipal.

Durante o exercício de 2022 foram repassados ao Fundo Municipal o montante de R\$ 300.000,00.

D 8-a – Inscrição de Restos a Pagar Não Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar, todavia, no exercício de 2022 não houve registro de restos a pagar não processados

D 8-b – Inscrição de Restos a Pagar Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar, todavia, no exercício de 2022 não houve registro de restos a pagar processados.

D 9 - Saldo em Espécie do Exercício Anterior;

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício anterior, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64, diante do exposto, apresentaremos a composição dos recursos disponíveis.

O Saldo em *Espécie do Exercício Anterior* é de **R\$ 91.397,60**

D 10 - Despesas Orçamentárias;

Despesa Orçamentária é aquela que depende de autorização legislativa para ser realizada, conforme disciplina o art. 58 da Lei. 4.320/64, desta forma, foram empenhados no exercício o montante total de R\$ 559.117,17.

D 10-a - Pagamento de Restos a Pagar Processados;

Compreende os valores pagos de Restos processados em exercícios anterior, desta forma apresentaremos a sua composição o valor de R\$ 41.069,00

D 11 - Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte;

O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, saldo financeiro a ser transferido para ano seguinte, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64.

O Saldo em *Espécie para o Exercício Seguinte* é de **R\$ 7.816,97.**

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros é resultante da relação entre o Saldo que passa para o Exercício Seguinte e o Saldo do Exercício Anterior.

A interpretação desse quociente indica o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie.

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação Patrimonial do Fundo Municipal de Investimento Social em 31 de dezembro de 2022.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido), bem como os atos potenciais, que são registrados em conta de compensação.

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento.

D 12 - Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa.

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações e poupança. Os valores em Reais e Conciliados em conformidade com os registros Contábeis e bancários.

Este grupo apresenta os saldos em *Caixa e Equivalente de Caixa*, que são nada mais que os saldos existentes em conta corrente com aplicação financeira em nome do Fundo Municipal de Investimento Social, que perfazem o montante de **R\$ 7.816,97.**

D 13 - Imobilizado

No exercício de 2022, ora encerrado não houve registro de Imobilizado.

D 14 - Passivo Circulante

Estes grupos apresentam os saldos das dívidas ou compromissos contraídos pelo município.

Dentre esses podemos identificar no *Passivo Circulante a Pagar a Curto Prazo*, saldos corresponde ao montante total de **R\$ 0,00.**

D 15 - Patrimônio Líquido

O Balanço do Fundo Municipal de Assistência Social apresentou um **Patrimônio Líquido no Exercício de 2022** no valor de **R\$ 7.816,97**, composto por **R\$ -42.511,63 de Resultado de Exercícios Anteriores**, mais **Resultado Patrimonial do Exercício Atual** no valor de **R\$ 50.328,60.**

D 16 - Quadros Ativo e Passivo Financeiro

O Ativo financeiro compreende os créditos e valores em bancos e demais créditos e valores a curto prazo, totalizando **R\$ 7.816,97.**

O Passivo Financeiro compreende as Obrigações com fornecedores inscritos em restos a pagar Processados e não processados, e os depósitos consignados em conformidade com Anexo 17, no valor de **R\$ 0,00.**

O Superávit Financeiro do Exercício se deu em **R\$ 7.816,97** para possível abertura de créditos adicionais do exercício seguinte.

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

De acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e a NBCT T 16.6, a **Demonstração das Variações Patrimoniais** evidencia as variações quantitativas e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.

As variações quantitativas são decorrentes de transações no Setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

As Variações Patrimoniais Aumentativas se deram em **R\$ 516.608,53** e as Variações Patrimoniais Diminutivas em **R\$ 559.117,16.**

O **Resultado Patrimonial** apurado no exercício foi de **R\$ - 42.511,63.**

D 17 - Pontos de Destaque

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as elencadas no grupo "Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras/" registra-se os valores oriundos de aplicação das disponibilidades financeiras; "**Transferências e Delegações Recebidas**" que somam o montante de **R\$ 513.020,50**, referente a transferência financeira recebida por força de repasses do Estado de Mato Grosso do Sul, transferência Intragovernamentais, são transferências recebidas do Município no valor de R\$ 300.000,00.

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) mais representativas referem-se às despesas com "uso de bens, serviços e consumo de capital", correspondem em sua maioria as despesas correntes e manutenção do Fundo Municipal.

Essas despesas são provenientes, como por exemplo materiais de consumo; materiais de limpeza, gêneros alimentícios, combustíveis, peças; e serviços; com pagamento de diárias aos servidores em viagem, pagamento de água, luz e telefone, além de prestação de serviços na manutenção da frota e contratação de pessoal para serviços técnicos especializados, dentre outros.

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é integrada pelas obrigações de curto prazo pendentes ao final de cada exercício, é composta, segundo o art. 92 da Lei nº 4.320/64, por Restos a pagar, serviços da Dívida a pagar, Depósitos e Débitos de Tesouraria.

Os restos a Pagar Processados são as despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

Os Restos a Pagar Não Processados referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o bem ou serviço não foi entregue totalmente, ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise e conferência.

Esclarece-se que no encerramento do exercício não houve registro de valores não Demonstrativo da Dívida Flutuante.

ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O objetivo deste demonstrativo é o de contribuir para a transparência da gestão pública, visto permitir maior gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

Conforme conceitua o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – Parte V, a Demonstração dos Fluxos de Caixa demonstra as movimentações ocorridas no caixa e nos equivalentes de caixa, nos seguintes fluxos:

a) Fluxo de caixa das operações: que compreende os ingressos e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento;

b) O fluxo de caixa dos investimentos inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza;

c) O fluxo de caixa dos financiamentos inclui recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

A **Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC)**, foi elaborada pelo Método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de 2022, em observância as normas aplicáveis.

A **Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC**, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

D 18 - Pontos De Destaque

A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa, totalizam um Déficit R\$ 83.580,63.

A *Apuração do Fluxo de Caixa do Exercício de 2022* na conta de *Caixa e Equivalentes FINAL*, perfaz um montante de R\$ 7.816,97.

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

NOTAS “E” – DISPOSIÇÕES FINAIS;

Procuramos, no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária e financeira do exercício de 2022, ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos a disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

Nada mais havendo ser merecedor de destaque, estas foram as informações apresentadas pela execução financeira do exercício de **2022** do **BALANÇO GERAL - CONTAS DE GESTÃO**, do *Fundo Municipal de Investimento Social de Santa Rita do Pardo - MS*.

<p>CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS <small>CPF: 038.044.90001-26, ou=AC CERTIFICA MINAS v5, ou=33542499001-26, ou=Personal, ou=Certificado PF AD, ou=CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191</small></p>	<p>CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS <small>CPF: 038.044.90001-26, ou=AC CERTIFICA MINAS v5, ou=33542499001-26, ou=Personal, ou=Certificado PF AD, ou=CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191</small></p>
<p>CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS</p> <p>CRM MS 007899/ “O” - 1</p>	
<p>NOTAS EXPLICATIVAS</p>	

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SANTA RITA DO PARDO – Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS “A” – INFORMAÇÕES GERAIS;

A 1 - Natureza Jurídica da Entidade;

O Fundo Municipal de Saúde é um Fundo vinculado à Secretaria Municipal de Saúde, criada pela Lei nº 326/1997 de 09 de maio de 1997, dotada de personalidade jurídica própria.

A 2 - Domicílio da Entidade;

A sede Administrativa do Fundo Municipal de Saúde, fica na Rua Geraldo da Silva Souza, S/N, em Santa Rita do Pardo, estado do Mato Grosso do Sul.

A 3 - Atividade da Entidade;

O Fundo Municipal de Saúde é destinado a assegurar o aporte de recursos financeiros do setor de saúde do município de Santa Rita do Pardo, bem como sua aplicação nos programas, metas e desenvolvimento das ações de saúde.

A 4 - Declaração de Conformidade com a Legislação e Normas Contábeis;

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil para as Entidades Públicas, conforme orientações expedidas Pelo Conselho Federal de Contabilidade, orientações da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, lei complementar nº 101/2000, Lei 4.320/64 e Resolução TC/MS nº 088/2018.

A contabilização do exercício de 2022 foi realizada no Sistema de Software de Contabilidade da Empresa FIORILLI, compreendendo todas às Secretárias e Fundos Municipais.

As Demonstrações Contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores em Reais.

As Demonstrações Contábeis foram analisadas e aprovadas pelo Conselho Municipal do Fundo em 24 de março de 2023, conforme Ata de Reunião.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS “B” – RESUMO DA POLÍTICA CONTÁBIL ADOTADA;

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, destacamos:

B 1 - Receitas e Despesas;

As receitas e despesas foram reconhecidas segundo o regime contábil de competência, em atenção às orientações expedidas pelo Manual de Contabilidade Pública 9º Edição, ressaltamos que a referida regra não se aplica aos Demonstrativos oriundos da Execução Orçamentária, que possuem registro misto, conforme norteia o art. 35 da lei. 4.320/64.

B 2 - Caixa e Equivalente de Caixa;

Estão representados por depósitos em conta corrente livre para movimentação, registrados ao custo histórico. A composição encontra-se destacado nos autos do processo.

B 3 - Estoques;

Os demonstrativos contábeis apresentam movimentação de estoque com saldo final zerado, haja vista, que todos os Gastos Administrativos são para consumo imediato.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo almoxarifado central, que providenciasse a devida averiguação física dos materiais, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de estoque ao encerramento do presente exercício financeiro.

B 4 - Imobilizado;

As aquisições de Ativo Imobilizado, efetuada através do Fundos Municipal, quer com recursos próprios do Município ou com recursos de Convênios concedidos por outros Entes, são registradas e identificadas por onde foram adquiridas e transferidas o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo patrimônio central, que providenciasse a devida averiguação física dos bens, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de bens ao encerramento do presente exercício financeiro.

Todo trabalho foi elaborado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, instaurada pelo Decreto nº 133/2022, conforme relatório emitido pela mesma.

B 5 - Alteração de Política Contábil;

Destacamos que as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Portarias Interministeriais da Secretaria do Tesouro Nacional, em conformidade com o MCASP, instruções normativas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul. Os registros obedecem ao disposto na Lei Federal nº 4.320/64, não havendo, portanto, alteração na política contábil.

NOTAS “C” – OUTRAS INFORMAÇÕES;

Os Demonstrativos Contábeis apresentados neste relatório, foram elaborados em seu formato simplificado (resumido), em atenção ao que estabelece o § 11º NBC T 16.6, homologada pela Resolução CFC nº 1.133/2008.

Cadastro dos Responsáveis:

São responsáveis pelos Fundo de Saúde: Maria Angélica Benetasso - Secretária Municipal de Saúde; Cristiano Vieira de Freitas - Contador; e Paulo Rogerio Figueiredo - Controle Interno.

NOTAS “D” – DETALHAMENTO DOS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES;

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário tem o propósito de apresentar a movimentação orçamentária do Fundo Municipal de Saúde, ocorrida ao longo do exercício financeiro de 2022, conforme versa o art. 102 da Lei 4.320/1964.

Sendo assim, o Orçamento apresentado no Balanço Orçamentário foi devidamente aprovado pelo Poder Legislativo Municipal em 22 de novembro de 2021, pela lei Municipal nº 1217/2021, portanto, a sua execução ocorreu levando em consideração as diretrizes emanadas da Lei 4320/64 e Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 9º edição.

As receitas foram lançadas pelo efetivo ingresso, assim como as despesas foram devidamente processadas, conforme estabelece o art. 35 da Lei 4320/64.

A seguir, apresentaremos o detalhamento de todos os valores apresentados no Balanço Orçamentário Anual, como segue:

D 1 - Receitas Orçamentárias;

As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso das receitas são informadas pelos valores líquidos.

A Receita Prevista na LOA foi de **RS 2.529.000,00** e a Arrecadada no exercício foi de **RS 6.116.501,69**, apresentando uma diferença de arrecadação no montante de **RS 3.587.501,69**.

Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária.

D 2 - Despesas;

As Despesas foram executadas com o seguinte detalhamento por tipo de credito:

A Despesa Atualizada foi de R\$ 17.628.300,00, sendo que as Despesas empenhadas foram de R\$ 15.430.577,01, despesas liquidadas de R\$ 14.694.220,72 e a despesa paga no exercício de R\$ 14.392.533,20 gerando uma economia orçamentária de R\$ 2.197.722,99.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário do Fundo Municipal de Saúde de 2022, podem ser observados abaixo:

● (a) Receita Orçamentária Arrecadada RS 6.116.501,69

● (b) Despesa Orçamentária Realizada RS 15.430.577,01

● (c) Déficit Orçamentário (a – b) RS 9.314.075,32

O Déficit Orçamentário apresentado no Balanço Orçamentário – Anexo 12 é coberto pelo saldo financeiro que a entidade possuía no final do exercício anterior (2021) no valor de R\$ 1.698.598,33, e transferência financeira recebida da entidade Prefeitura no montante de R\$ 10.154.529,63, como demonstrado no Balanço Financeiro – Anexo 13, portanto, não houve desequilíbrio financeiro na entidade.

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressivo. Isso se deve a apuração que se dá utilizando-se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, Transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/incremento etc.

Ocorreram atualizações orçamentárias através de aberturas de Créditos adicionais, por meio de Decretos autorizados pela Lei Orçamentaria.

O regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado, sendo que pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. As etapas da receita orçamentária podem ser resumidas em: previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento. E a classificação orçamentária das despesas obedecerá aos parâmetros de distinção entre material permanente e de consumo.

D 3 - Detalhamento das Despesas Executadas por Tipos de Créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinários)

A relação dos decretos de suplementação conta nos autos do processo, expedidos pelo executivo municipal, durante o exercício de 2022.

No Fundo Municipal de Saúde adota-se o mecanismo de sub fonte de recursos, com controle por convênio, termos de repasses, transferência fundo a fundo, conforme entendimento do TCE/MS.

É importante destacar que em decorrência da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais, apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior ao de referência, o Balanço Orçamentário demonstrará uma situação de desequilíbrio entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Este desequilíbrio ocorre porque o superávit financeiro de exercícios anteriores, quando utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais, não pode ser demonstrado como parte da receita orçamentária do Balanço Orçamentário que integra o cálculo do resultado orçamentário. O superávit financeiro não é receita do exercício de referência, pois já o foi em exercício anterior, mas constitui disponibilidade para utilização no exercício de referência.

Por outro lado, as despesas executadas à conta do superávit financeiro são despesas do exercício de referência, por força legal, visto que não foram empenhadas no exercício anterior. O superávit financeiro utilizado na abertura de créditos adicionais está detalhado no campo Saldo de Exercícios Anteriores, do Balanço Orçamentário, no montante de R\$ 1.698.598,33.

Desta forma, no momento inicial da execução orçamentária, tem-se, em geral, o equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada.

No entanto, iniciada a execução do orçamento, quando há superávit financeiro de exercícios anteriores, tem-se um recurso disponível para abertura de créditos para as despesas não fixadas ou não totalmente contempladas pela lei orçamentária. O equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada no Balanço Orçamentário pode ser verificado (sem influenciar o seu resultado) somando-se os valores da linha Total e da linha Saldos de Exercícios Anteriores, constante da coluna Previsão Atualizada, e confrontando-se este montante com o total da coluna Dotação Atualizada.

D 4 - Quadro da Execução de Restos Pagar Não Processados

Neste quadro, foram informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência deverão compor o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

Os restos a pagar não processados de exercícios anteriores foram quase todos baixados/pagos no exercício, sendo o valor de R\$ 233.134,62 (pagos) e R\$ 39.213,45 (cancelados), ficando um saldo de R\$ 5.483,84, conforme relação constante nos autos do processo.

D 5 - Quadro da Execução de Restos Pagar Processados

Neste quadro, são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Foram informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Os restos a pagar processados de exercícios anteriores foram quase todos baixados/pagos no exercício, sendo o valor de R\$ 181.827,55 (pagos) e ficando um saldo de R\$ 4.518,32,

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos bancários do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Segundo o art. 103 da Lei nº 4320/64, deve demonstrar “a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com o saldo em espécie provenientes do exercício anterior, e o que se transferem para o exercício seguinte”.

No mesmo normativo, entretanto foi prevista uma exceção. O parágrafo único do art. 103 preconiza que os restos a pagar inscritos no exercício, ou seja, os empenhos emitidos e não pagos, devem ser computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

Enquanto o Balanço Orçamentário evidencia as receitas arrecadadas de **RS 6.116.501,69** e as despesas executadas de **RS 15.430.577,01** por categoria econômica o Balanctete Financeiro os evidencia por “fontes” de arrecadações.

D 6 - Receita Orçamentária;

Receitas orçamentárias são aquelas que entram de forma definitiva no patrimônio, são recursos próprios para o custeio dos benefícios previdenciários. As receitas orçamentárias estão compostas da forma que segue:

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO			SALDO A REALIZAR
		ATUAL	PERIODO	
2	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	10.000,00	18.558,28	-8.558,28
14	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	1.410.000,00	2.417.104,03	-1.007.104,03
21	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	3.000,00	0,00	3.000,00
25	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	4.000,00	668.460,96	-664.460,96
31	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	401.000,00	2.119.170,62	-1718.170,62
81	Transferências do Estado – FIS/Saúde	701.000,00	893.207,84	-192.207,80
TOTAL		2.529.000,00	6.116.501,69	-3.587.501,69

D 7 - Transferências Financeiras Recebidas;

As Transferências Financeiras Recebidas são repasses financeiros do poder Executivo Municipal ao Fundo Municipal de Saúde, para acobertar o pagamento de despesas administrativas e para atender os programas e projetos do Fundo Municipal de Saúde.

Durante o exercício de 2022 foram repassados ao Fundo Municipal o montante de R\$ 10.154.529,63.

D 8-a – Inscrição de Restos a Pagar Não Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar não Processados, inscreveu-se no exercício o valor de R\$ 736.356,29.

D 8-b – Inscrição de Restos a Pagar Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar não Processados, inscreveu-se no exercício o valor de R\$ 301.687,52.

D 8-c - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados;

São Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio do Fundo Municipal, do qual o Fundo é mero agente depositário, a seguir apresentaremos a sua composição analítica:

TITULOS	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	BAIXA	SALDO PARA O EXERCICIO SEGUINTE
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES				
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	781,15	781,15	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	14.866,59	13.452,24	1.414,35
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	11.443,88	10.144,92	1.298,96
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	376.015,56	342.350,49	33.665,07
ISS	0,00	22.100,05	15.510,70	6.589,35
DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	1.574,64	1.574,64	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	31.802,85	433.828,88	425.907,67	39.724,06
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	287.405,24	198.024,64	89.380,60
TOTAL	31.802,85	1.148.015,99	1.007.746,45	172.072,39

D 9 - Saldo em Espécie do Exercício Anterior;

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício anterior, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64, diante do exposto, apresentaremos a composição dos recursos disponíveis.

O Saldo em ***Espécie do Exercício Anterior*** é de **RS 1.698.598,33**.

D 10 - Despesas Orçamentárias;

Despesa Orçamentária é aquela que depende de autorização legislativa para ser realizada, conforme disciplina o art. 58 da Lei. 4.320/64, desta forma, foram empenhados no exercício o montante total de R\$ SAÚDE.

D 10-a - Pagamento de Restos a Pagar Não Processados;

Compreende os valores pagos de Restos processados em exercícios anterior, foram pagos R\$ 233.134,62 em restos a pagar não processados e R\$ 181.827,55 de restos a pagar processados.

D 11 - Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte;

O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, saldo financeiro a ser transferido para ano seguinte, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64.

O Saldo em ***Espécie para o Exercício Seguinte*** é de **RS 3.302.403,82**.

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros é resultante da relação entre o Saldo que passa para o Exercício Seguinte e o Saldo do Exercício Anterior.

A interpretação desse quociente indica o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie.

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação Patrimonial do Fundo Municipal de Saúde em 31 de dezembro de 2022.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido), bem como os atos potenciais, que são registrados em conta de compensação.

D 12 - Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa.

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações e poupança. Os valores em Reais e Conciliados em conformidade com os registros Contábeis e bancários.

Este grupo apresenta os saldos em ***Caixa e Equivalente de Caixa***, que são nada mais que os saldos existentes em conta corrente com aplicação financeira em nome do Fundo Municipal Saúde que perfazem o montante de **RS 3.302.403,82**.

D 13 – Estoques

No encerramento do exercício constou registrado o valor de R\$ 91.950,33 referente ao estoque de medicamentos e materiais hospitalares.

D 14 - Imobilizado

Os bens adquiridos pelo Fundo Municipal no ano de 2022 foram transferidos o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Os registros contábeis fundamentam-se em princípios e pressupostos legais a seguir:

1ª - LEI 4320/64 - ART. 71

"Constitui fundo especial o produto de receitas especificadas que por lei, se vinculam a realização de determinados objetivos ou serviços, facultada a adoção de normas peculiares de aplicação".

O Fundo Especial não é detentor de patrimônio, Entidade Jurídica, Órgão ou Unidade Orçamentária, mas tão somente uma gestão de recursos ou conjunto de recursos financeiros destinados aos pagamentos de obrigações por assunção de encargos de várias naturezas bem como por aquisições de BENS E SERVIÇOS a serem aplicados em projetos ou atividades vinculadas a um programa de trabalho para cumprimento de objetivos específicos em uma área de responsabilidade.

2ª - Todo o produto ou bens adquiridos pelos Fundos pertencem ao Município, quer pela vinculação a Secretaria do órgão, quer pela origem dos recursos financeiros.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS EXPLICATIVAS

FUNDO MUNICIPAL PARA A INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA DE SANTA RITA DO PARDO – Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS “A” – INFORMAÇÕES GERAIS;

A 1 - Natureza Jurídica da Entidade;

O Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo, é um Fundo vinculado a Secretaria Municipal de Assistência Social, criado pela Lei nº 106 de 25 de setembro de 1991, dotada de personalidade jurídica própria.

A 2 - Domicílio da Entidade;

A sede Administrativa do Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo, fica na Rua Geraldo da Silva Souza, S/N, em Santa Rita do Pardo, estado do Mato Grosso do Sul.

A 3 - Atividade da Entidade;

O Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo, é responsável pela gestão da política municipal de atendimento dos direitos da criança e do adolescente do município de Santa Rita do Pardo MS.

A 4 - Declaração de Conformidade com a Legislação e Normas Contábeis;

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil para as Entidades Públicas, conforme orientações expedidas Pelo Conselho Federal de Contabilidade, orientações da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, lei complementar nº 101/2000, Lei 4.320/64e Resolução TC/MS nº 088/2018.

A contabilização do exercício de 2022 foi realizada no Sistema de Software de Contabilidade, da Empresa Fiorilli, compreendendo todas às Secretarias e Fundos Municipais.

As Demonstrações Contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores em Reais.

As Demonstrações Contábeis foram analisadas e aprovadas pelo Conselho Municipal do Fundo em 28 de março de 2023, conforme Ata de Reunião.

NOTAS “B” – RESUMO DA POLÍTICA CONTÁBIL ADOTADA;

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, destacamos:

B 1 - Receitas e Despesas;

As receitas e despesas foram reconhecidas segundo o regime contábil de competência, em atenção às orientações expedidas pelo Manual de Contabilidade Pública 9ª Edição, ressaltamos que a referida regra não se aplica aos Demonstrativos oriundos da Execução Orçamentária, que possuem registro misto, conforme norteia o art. 35 da lei. 4.320/64.

B 2 - Caixa e Equivalente de Caixa;

Estão representados por depósitos em conta corrente livre para movimentação, registrados ao custo histórico. A composição encontra-se destacado nos autos do processo.

B 3 - Estoques;

Os demonstrativos contábeis apresentam movimentação de estoque com saldo final zerado, haja vista, que todos os Gastos Administrativos são para consumo imediato.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo almoxarifado central, que providenciasse a devida averiguação física dos materiais, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de estoque ao encerramento do presente exercício financeiro.

B 4 - Imobilizado;

As aquisições de Ativo Imobilizado, efetuada através dos Fundos Municipal, quer com recursos próprios do Município ou com recursos de Convênios concedidos por outros Entes, são registradas e identificadas por onde foram adquiridas e transferidas o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo patrimônio central, que providenciasse a devida averiguação física dos bens, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de bens ao encerramento do presente exercício financeiro.

Todo trabalho foi elaborado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, instaurada pelo Decreto nº 133/2022, conforme relatório emitido pela mesma.

B 5 - Alteração de Política Contábil;

Destacamos que as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Portarias Interministeriais da Secretaria do Tesouro Nacional, em conformidade com o MCASP, instruções normativas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul. Os registros obedecem ao disposto na Lei Federal nº 4.320/64, não havendo, portanto, alteração na política contábil.

NOTAS “C” – OUTRAS INFORMAÇÕES;

Os Demonstrativos Contábeis apresentados neste relatório, foram elaborados em seu formato simplificado (resumido), em atenção ao que estabelece o § 11º NBC T 16.6, homologada pela Resolução CFC nº 1.133/2008.

Cadastro dos Responsáveis:

São responsáveis pelo Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo: Dixie Carolina Croskey Costa - Secretária Municipal de Assistência Social; Cristiano Vieira de Freitas - Contador; e Paulo Rogerio Figueiredo - Controle Interno.

NOTAS “D” – DETALHAMENTO DOS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES;

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário tem o propósito de apresentar a movimentação orçamentária do O Fundo Municipal de Atendimento dos Direitos da Criança e do Adolescente de Santa Rita do Pardo, ocorrida ao longo do exercício financeiro de 2022, conforme versa o art. 102 da Lei 4.320/1964.

Sendo assim, o Orçamento apresentado no Balanço Orçamentário foi devidamente aprovado pelo Poder Legislativo Municipal em 22 de novembro de 2021, pela lei

TITULO	VALOR
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS – 2016	3.688,32
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS – 2021	830,00
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS – 2022	301.687,52
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	306.205,84
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS – 2021	44.697,29
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS – 2022	697.142,84
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	741.840,13

Os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, são Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio do Fundo Municipal, do qual o Fundo é mero agente depositário, a seguir apresentaremos a sua composição analítica:

TITULOS	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	BAIXA	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES PENSÃO ALIMENTICIA	0,00	781,15	781,15	0,00
RETEENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	14.866,59	13.452,24	1.414,35
RETEENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	11.443,88	10.144,92	1.298,96
RETEENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	376.015,56	342.350,49	33.665,07
ISS	0,00	22.100,05	15.510,70	6.589,35
DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	1.574,64	1.574,64	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	31.802,85	433.828,88	425.907,67	39.724,06
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	287.405,24	198.024,64	89.380,60
TOTAL	31.802,85	1.148.015,99	1.007.746,45	172.072,39

O Saldo Financeiro na Conta Caixa e Equivalente de Caixa para o exercício seguinte, soma o montante de **RS 3.302.403,82**, conforme Anexo 13 - Balanço Financeiro apresentados nas Demonstrações.

Analisando-se o quadro acima, verifica-se uma suficiência financeira muito confortável para a inscrição de empenhos em restos a pagar no exercício 2022.

ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O objetivo deste demonstrativo é o de contribuir para a transparência da gestão pública, visto permitir maior gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

Conforme conceitua o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – Parte V, a Demonstração dos Fluxos de Caixa demonstra as movimentações ocorridas no caixa e nos equivalentes de caixa, nos seguintes fluxos:

a) Fluxo de caixa das operações: que compreende os ingressos e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento;

b) O fluxo de caixa dos investimentos inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza;

c) O fluxo de caixa dos financiamentos inclui recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

A Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC), foi elaborada pelo Método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de 2022, em observância as normas aplicáveis.

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

D 18 - Pontos De Destaque

A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa, totalizam um Superávit R\$ 1.603.805,49.

A Apuração do Fluxo de Caixa do Exercício de 2022 na conta de Caixa e Equivalentes FINAL, perfaz um montante de R\$ 3.302.403,82, resultado da geração líquida de caixa e equivalência de caixa do exercício R\$ 1.603.805,49 adicionado ao saldo do exercício anterior R\$ 1.698.598,33.

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

NOTAS “E” – DISPOSIÇÕES FINAIS;

Procuramos, no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária e financeira do exercício de 2022, ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos a disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

Nada mais havendo ser merecedor de destaque, estas foram as informações apresentadas pela execução financeira do exercício de **2022** do **BALANÇO GERAL - CONTAS DE GESTÃO**, do **Fundo Municipal de Saúde de Santa Rita do Pardo- MS**.

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

CRC/MS – 007899/ “O” - 1

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

CRC/MS – 007899/ “O” - 1

3ª - Não há como incorporar partes de Bens Imóveis, pelo fato de ter sido utilizado recursos do Fundo, tais como Escolas, Postos de Saúde e outras construções de Edificações, pois são próprios do Município.

Partindo deste princípio, foi realizada desincorporação de bens móveis, conforme descrito na conta da VPD Transferências Intragovernamentais no valor de R\$ 1.029.452,33 em Bens Móveis e R\$ 154.240,78 em Bens Imóveis e posteriormente incorporada na entidade Prefeitura.

D 15 - Passivo Circulante

Estes grupos apresentam os saldos das dívidas ou compromissos contraídos pelo município.

Dentre esses podemos identificar no Passivo Circulante a Pagar a Curto Prazo, saldos corresponde ao montante total de **RS 487.130,63**.

Dentre esses podemos identificar no Circulante a Inscrição de Restos a Pagar Processados e Não Processados, no montante de **RS 312.038,15**, são despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

E os saldos corresponde as retenções de consignações no montante de **RS 174.916,14** referente a retenções da folha de pagamento dos servidores, tais como, INSS segurados, Retenções de Entidades Representativas de Classes, Plano de Seguros, Empréstimos e Financiamentos, ISSQN e não quitados dentro do exercício financeiro.

D 16 - Patrimônio Líquido

O Balanço do Fundo Municipal de Saúde apresentou um Patrimônio Líquido no Exercício de 2022 no valor de **RS 2.907.223,52**, composto por **RS 1.480.449,61** de Resultado de Exercícios Anteriores, mais Resultado Patrimonial do Exercício Atual no valor de **RS 1.426.773,91**.

D 17 - Quadros Ativo e Passivo Financeiro

O Ativo financeiro compreende os créditos e valores em bancos e demais créditos e valores a curto prazo, totalizando **RS 3.302.403,82**.

O Passivo Financeiro compreende as Obrigações com fornecedores inscritos em restos a pagar Processados e não processados, e os depósitos consignados em conformidade com Anexo 17, no valor de **RS 1.220.118,36**.

O Superávit Financeiro do Exercício se deu em **RS 2.082.285,46**, para possível abertura de créditos adicionais do exercício seguinte.

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

De acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e a NBC T 16.6, a Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as variações quantitativas e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.

As variações quantitativas são decorrentes de transações no Setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

As Variações Patrimoniais Aumentativas se deram em **RS 16.428.622,61** e as Variações Patrimoniais Diminutivas em **RS 15.001.848,70**.

O Resultado Patrimonial apurado no exercício foi de **RS 1.426.773,91**.

D 18 - Pontos de Destaque

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as elencadas no grupo "Transferências e Delegações Recebidas" que somam o montante de **RS 16.085.752,61**, referente a transferência financeira recebida por força de repasses da União e do Estado de Mato Grosso do Sul; Transferências recebidas do Município; Doações recebidas de Bens Imóveis, e outras restituições, conforme demonstrado abaixo:

Transferências Recebidas do Município	10.154.529,63
Incorporações de Bens	30.911,19
Transferências do SUS	2.310.123,12
Transferências do Estado	2.715.840,89
FIS Saúde	872.694,47
Doações Recebidas Bens Moveis	1.653,31
TOTAL	16.085.752,61

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) mais representativas referem-se às despesas com "pessoal e encargos", sendo servidores públicos ativos lotados no Fundo Municipal, acrescido de obrigações patronais (INSS Patronal).

A conta "uso de bens, serviços e consumo de capital", correspondem em sua maioria as despesas correntes e manutenção do Fundo Municipal.

Essas despesas são provenientes, como por exemplo materiais de consumo; materiais de limpeza, gêneros alimentícios, combustíveis, peças; e serviços; com pagamento de diárias aos servidores em viagem, pagamento de água, luz e telefone, além de prestação de serviços na manutenção da frota e contratação de pessoal para serviços técnicos especializados, dentre outros.

A VPD "Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras", soma o montante de **RS 8.165,20**, que são pagamento de multas de trânsito, devidamente ressarcidas ao erário pelo infrator, as transferências realizadas “Transferências Extraorçamentárias” no montante de R\$ 1.183.693,11, refere se a transferência de bens moveis para a entidade prefeitura municipal.

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é integrada pelas obrigações de curto prazo pendentes ao final de cada exercício, é composta, segundo o art. 92 da Lei nº 4.320/64, por Restos a pagar, serviços da Dívida a pagar, Depósitos e Débitos de Tesouraria.

Os restos a Pagar Processados são as despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

Os Restos a Pagar Não Processados referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o bem ou serviço não foi entregue totalmente, ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise e conferência.

Inscrição de Restos a Pagar no Exercício de 2022, assim se comportou:

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

Municipal nº 1217/2021, portanto, a sua execução ocorreu levando em consideração as diretrizes emanadas da Lei 4320/64 e Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 9º edição.

As receitas foram lançadas pelo efetivo ingresso, assim como as despesas foram devidamente processadas, conforme estabelece o art. 35 da Lei 4320/64.

A seguir, apresentaremos o detalhamento de todos os valores apresentados no Balanço Orçamentário Anual, como segue:

D 1 - Receitas Orçamentárias;

As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso das receitas são informadas pelos valores líquidos.

A Receita Prevista na LOA foi de **RS\$ 1.000,00** e a Arrecadada no exercício foi de **RS 16.804,02**, apresentando uma diferença de arrecadação no montante de **(RS 15.804,02)**.

Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária.

D 2 -Despesas;

As Despesas foram executadas com o seguinte detalhamento por tipo de credito:

A Despesa Atualizada foi de R\$ 10.000,00, sendo que as Despesas empenhadas foram de R\$ 2.500,00, despesas liquidadas de R\$ 2.500,00 e a despesa paga no exercício de R\$ 2.500,00, gerando uma economia orçamentária de R\$ 14.304,02.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário do Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo de 2022, podem ser observados abaixo:

● (a) Receita Orçamentária Arrecadada RS 16.804,02

● (b) Despesa Orçamentária Realizada RS 2.500,00

● (c) *Superávit Orçamentário* (a – b) RS 14.304,02

O Superávit Orçamentário apresentado no Balanço Orçamentário – Anexo 12 demonstra o equilíbrio entre as contas conforme preconiza a Lei Complementar 101/2000.

Ocorreram atualizações orçamentárias através de aberturas de Créditos adicionais, por meio de Decretos autorizados pela Lei Orçamentária, utilizando recursos de anulações de dotações orçamentárias, todavia não alterou o valor inicial.

O regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado, sendo que pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. As etapas da receita orçamentária podem ser resumidas em: previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento. E a classificação orçamentária das despesas obedecerá aos parâmetros de distinção entre material permanente e de consumo.

D 3 - Detalhamento das Despesas Executadas por Tipos de Créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinários)

A relação dos decretos de suplementação conta nos autos do processo, expedidos pelo executivo municipal, durante o exercício de 2022.

No Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo adota-se o mecanismo de sub fonte de recursos, com controle por convênio, termos de repasses, transferência fundo a fundo, conforme entendimento do TCE/MS.

D 4 - Quadro da Execução de Restos Pagar Não Processados

Neste quadro, foram informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência deverão compor o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

Ressalta-se que no exercício não houve movimentação de restos a pagar.

D 5 -Quadro da Execução de Restos Pagar Processados

Neste quadro, são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Foram informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Não houve inscrição de restos a pagar processados de exercícios anteriores no Fundo Municipal.

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos bancários do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Segundo o art. 103 da Lei nº 4320/64, deve demonstrar “a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com o saldo em espécie provenientes do exercício anterior, e o que se transferem para o exercício seguinte”.

No mesmo normativo, entretanto foi prevista uma exceção. O parágrafo único do art. 103 preconiza que os restos a pagar inscritos no exercício, ou seja, os empenhos emitidos e não pagos, devem ser computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

Enquanto o Balanço Orçamentário evidencia as receitas arrecadadas de **RS 16.804,02** e as despesas executadas de **RS 2.500,00** por categoria econômica o Balancete Financeiro os evidencia por “fontes” de arrecadações.

D 6 - Receita Orçamentária;

Receitas orçamentárias são aquelas que entram de forma definitiva no patrimônio, são recursos próprios para o custeio dos benefícios previdenciários. As receitas orçamentárias estão compostas da forma que segue:

Fonte de Recurso	Detalhamento da Fonte de Recurso	Orçamentária
1.00.000.000	Recursos Ordinários	16.804,02
TOTAL GERAL		16.804,02

D 7 - Saldo em Espécie do Exercício Anterior;

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício anterior, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64, diante do exposto, apresentaremos a composição dos recursos disponíveis.

O Saldo em *Espécie do Exercício Anterior* é de **RS 1.201,90**.

D 08 - Despesas Orçamentárias;

Despesa Orçamentária é aquela que depende de autorização legislativa para ser realizada, conforme disciplina o art. 58 da Lei. 4.320/64, desta forma, foram empenhados no exercício o montante total de R\$ 2.500,00.

D 09 - Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte;

O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, saldo financeiro a ser transferido para ano seguinte, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64.

O Saldo em *Espécie para o Exercício Seguinte* é de **RS 15.505,92**.

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros é resultante da relação entre o Saldo que passa para o Exercício Seguinte e o Saldo do Exercício Anterior.

A interpretação desse quociente indica o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie.

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação Patrimonial do Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo, em 31 de dezembro de 2022.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido), bem como os atos potenciais, que são registrados em conta de compensação.

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento.

D 10 - Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa.

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações e poupança. Os valores em Reais e Conciliados em conformidade com os registros Contábeis e bancários.

Este grupo apresenta os saldos em *Caixa e Equivalente de Caixa*, que são nada mais que os saldos existentes em conta corrente com aplicação financeira em nome do Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo, que perfazem o montante de **RS 15.505,92**.

D 11 - Imobilizado

No exercício de 2022 ora encerrado não houve registro de Imobilizado.

D 12 - Passivo Circulante

Estes grupos apresentam os saldos das dívidas ou compromissos contraídos pelo município.

Dentre esses podemos identificar no *Passivo Circulante a Pagar a Curto Prazo*, saldos corresponde ao montante total de **RS 0,00**.

D 13 - Patrimônio Líquido

O Balanço do Fundo Municipal de Assistência Social apresentou um **Patrimônio Líquido no Exercício de 2022** no valor de **RS 15.505,92**, composto por **RS 1.201,90** de *Resultado de Exercícios Anteriores*, mais *Resultado Patrimonial do Exercício Atual* no valor de **RS 14.304,02**.

D 14 - Quadros Ativo e Passivo Financeiro

O Ativo financeiro compreende os créditos e valores em bancos e demais créditos e valores a curto prazo, totalizando **RS 15.505,92**.

O Passivo Financeiro compreende as Obrigações com fornecedores inscritos em restos a pagar Processados e não processados, e os depósitos consignados em conformidade com Anexo 17, no valor de R\$ 0,00.

O Superávit Financeiro do Exercício se deu em **RS 15.505,92** para possível abertura de créditos adicionais do exercício seguinte.

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

De acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e a NBCT T 16.6, a *Demonstração das Variações Patrimoniais* evidencia as variações quantitativas e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.

As variações quantitativas são decorrentes de transações no Setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

As Variações Patrimoniais Aumentativas se deram em **RS 16.804,02** e as Variações Patrimoniais Diminutivas em **RS 2.500,00**.

O *Resultado Patrimonial* apurado no exercício foi de **RS 14.304,02**.

D 15 - Pontos de Destaque

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as elencadas no grupo "Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras" no valor de R\$ 680,80, oriundos da remuneração das aplicações das disponibilidades financeiras; "*Transferências de Pessoas Físicas*" que somam o montante de **RS 14.123,22**, referente a transferência financeira recebida por força de arrecadação de doações de imposto de renda de pessoas físicas; e "Transferências Intragovernamentais" no valor de R\$ 2.000,00, provenientes de transferências recebidas do município.

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) mais representativas referem-se às despesas com "Transferências a Instituições Privadas", no valor de R\$ 2.500,00 sendo transferências a entidades assistenciais voltadas ao atendimento da criança e do adolescente.

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é integrada pelas obrigações de curto prazo pendentes ao final de cada exercício, é composta, segundo o art. 92 da Lei nº 4.320/64, por Restos a pagar, serviços da Dívida a pagar, Depósitos e Débitos de Tesouraria.

Os restos a Pagar Processados são as despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

Os Restos a Pagar Não Processados referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o bem ou serviço não foi entregue totalmente, ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise e conferência.

Eclarece-se que no encerramento do exercício não houve registro de valores não

O Saldo Financeiro na Conta Caixa e Equivalente de Caixa para o exercício seguinte, soma o montante de R\$ 15.505,92, conforme Anexo 13 - Balanço Financeiro apresentados nas Demonstrações.

ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O objetivo deste demonstrativo é o de contribuir para a transparência da gestão pública, visto permitir maior gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

Conforme conceitua o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – Parte V, a Demonstração dos Fluxos de Caixa demonstra as movimentações ocorridas no caixa e nos equivalentes de caixa, nos seguintes fluxos:

a) Fluxo de caixa das operações: que compreende os ingressos e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento;

b) O fluxo de caixa dos investimentos inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza;

c) O fluxo de caixa dos financiamentos inclui recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

A *Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC)*, foi elaborada pelo Método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de 2022, em observância as normas aplicáveis.

A *Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC*, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

D 16 - Pontos De Destaque

A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa, totalizam um Superávit R\$ 14.304,02.

A *Apuração do Fluxo de Caixa do Exercício de 2022* na conta de *Caixa e Equivalentes FINAL*, perfaz um montante de R\$ 15.505,92.

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

NOTAS “E” – DISPOSIÇÕES FINAIS;

Procuramos, no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária e financeira do exercício de 2022, ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos a disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

Nada mais havendo ser merecedor de destaque, estas foram as informações apresentadas pela execução financeira do exercício de **2022** do **BALANÇO GERAL - CONTAS DE GESTÃO**, do ***Fundo Municipal para a Infância e Adolescência de Santa Rita do Pardo – MS***.

<div style="text-align: right;"><small>CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191</small> <small>o-BR, s-oP Brasil, s-oAC-CERTIFICA MINAS v.6</small> <small>o-o-TR-CARROSEL DA IMPRENSA-our-CARTELÃO</small> <small>PF AL, C=CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191</small> <small>2023.03.27 16:27:14 -0300'</small></div> <p>CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS</p> <p>CRC/MS – 007899/ “O” - 1</p> <p>NOTAS EXPLICATIVAS</p>

FUNDEB SANTA RITA DO PARDO – Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS “A” – INFORMAÇÕES GERAIS;

A 1 - Natureza Jurídica da Entidade;

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, é um Fundo vinculado à Secretaria Municipal de Educação, criado pela Lei nº 348/97 de 09 de julho de 1997, dotada de personalidade jurídica própria.

A 2 - Domicílio da Entidade;

A sede Administrativa do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, fica na Rua Geraldo da Silva Souza, S/N, em Santa Rita do Pardo estado do Mato Grosso do Sul.

A 3 - Atividade da Entidade;

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB é responsável pela gestão da valorização do magistério.

A 4 - Declaração de Conformidade com a Legislação e Normas Contábeis;

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil para as Entidades Públicas, conforme orientações expedidas Pelo Conselho Federal de Contabilidade, orientações da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, lei complementar nº 101/2000, Lei 4.320/64 e Resolução TC/MS nº 088/2018.

A contabilização do exercício de 2022 foi realizada no Sistema de Software de Contabilidade, da Empresa Fiorilli, compreendendo todas às Secretarias e Fundos Municipais.

As Demonstrações Contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores em Reais.

As Demonstrações Contábeis foram analisadas e aprovadas pelo Conselho Municipal do Fundo em 23 de março de 2023, conforme Ata de Reunião.

NOTAS “B” – RESUMO DA POLÍTICA CONTÁBIL ADOTADA;

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, destacamos:

B 1 - Receitas e Despesas;

As receitas e despesas foram reconhecidas segundo o regime contábil de competência, em atenção às orientações expedidas pelo Manual de Contabilidade Pública 9º Edição, ressaltamos que a referida regra não se aplica aos Demonstrativos oriundos da Execução Orçamentária, que possuem registro misto, conforme norteia o art. 35 da lei. 4.320/64.

B 2 - Caixa e Equivalente de Caixa;

Estão representados por depósitos em conta corrente livre para movimentação, registrados ao custo histórico. A composição encontra-se destacado nos autos do processo.

B 3 - Estoques;

Os demonstrativos contábeis apresentam movimentação de estoque com saldo final zerado, haja vista, que todos os Gastos Administrativos são para consumo imediato.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo almoxarifado central, que providenciasse a devida averiguação física dos materiais,

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de estoque ao encerramento do presente exercício financeiro.

B 4 - Imobilizado;

As aquisições de Ativo Imobilizado, efetuada através do Fundos Municipal, quer com recursos próprios do Município ou com recursos de Convênios concedidos por outros Entes, são registradas e identificadas por onde foram adquiridas e transferidas o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo patrimônio central, que providenciasse a devida averiguação física dos bens, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de bens ao encerramento do presente exercício financeiro.

Todo trabalho foi elaborado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, instaurada pelo Decreto nº 133/2022, conforme relatório emitido pela mesma.

B 5 - Alteração de Política Contábil;

Destacamos que as demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Portarias Interministeriais da Secretaria do Tesouro Nacional, em conformidade com o MCASP, instruções normativas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul. Os registros obedecem ao disposto na Lei Federal nº 4.320/64, não havendo, portanto, alteração na política contábil.

NOTAS “C” – OUTRAS INFORMAÇÕES;

Os Demonstrativos Contábeis apresentados neste relatório, foram elaborados em seu formato simplificado (resumido), em atenção ao que estabelece o § 11º NBC T 16.6, homologada pela Resolução CFC nº 1.133/2008.

Cadastro dos Responsáveis:

São responsáveis pelo Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB: Zenilda Gregório de Souza – Secretária Municipal de Educação; Lucio Roberto Calixto Costa – Prefeito Municipal; Cristiano Vieira de Freitas – Contador; e Paulo Rogerio Figueiredo – Controle Interno.

NOTAS “D” – DETALHAMENTO DOS ITENS DAS DEMONSTRAÇÕES;

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário tem o propósito de apresentar a movimentação orçamentária do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, ocorrida ao longo do exercício financeiro de 2022, conforme versa o art. 102 da Lei 4.320/1964.

Sendo assim, o Orçamento apresentado no Balanço Orçamentário foi devidamente aprovado pelo Poder Legislativo Municipal em 22 de novembro de 2021, pela lei Municipal nº 1217/2021, portanto, a sua execução ocorreu levando em consideração as diretrizes emanadas da Lei 4320/64 e Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 9º edição.

As receitas foram lançadas pelo efetivo ingresso, assim como as despesas foram devidamente processadas, conforme estabelece o art. 35 da Lei 4320/64.

A seguir, apresentaremos o detalhamento de todos os valores apresentados no Balanço Orçamentário Anual, como segue:

D 1 - Receitas Orçamentárias;

As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso das receitas são informadas pelos valores líquidos.

A Receita Prevista na LOA foi de **RS 5.974.000,00** a Arrecadada no exercício foi de **RS 7.311.089,78**, apresentando uma diferença de arrecadação no montante de **(RS 1.337.089,78)**.

Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária.

D 2 - Despesas;

As Despesas foram executadas com o seguinte detalhamento por tipo de credito:

A Despesa Atualizada foi de R\$ 7.594.102,99, sendo que as Despesas empenhadas foram de R\$ 7.531.857,64, despesas liquidadas de R\$ 7.531.857,64 e a despesa paga no exercicio de R\$ 7.531.857,64, gerando uma economia orçamentária de R\$ 62.245,35.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento Da Educação Básica e de Valorização Dos Profissionais da Educação – FUNDEB de 2022, podem ser observados abaixo:

● **(a) Receita Orçamentária Arrecadada** **RS 7.311.089,78**

● **(b) Despesa Orçamentária Realizada** **RS 7.531.857,64**

● **(c) Déficit Orçamentário (a – b)** **RS 220.767,86**

O Déficit Orçamentário apresentado no Balanço Orçamentário – Anexo 12 é coberto pelo saldo financeiro que a entidade possuía no final do exercício anterior (2021) no valor de R\$ 944.514,77, portanto, não houve desequilíbrio financeiro na entidade.

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressivo. Isso se deve a apuração que se dá utilizando-se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, Transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/íncremento etc.

Ocorreram atualizações orçamentárias através de aberturas de Créditos adicionais, por meio de Decretos autorizados pela Lei Orçamentaria.

O regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado, sendo que pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. As etapas da receita orçamentária podem ser resumidas em: previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento. E a classificação orçamentária das despesas obedecerá aos parâmetros de distinção entre material permanente e de consumo.

D 3 - Detalhamento das Despesas Executadas por Tipos de Créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinários)

A relação dos decretos de suplementação conta nos autos do processo, expedidos pelo executivo municipal, durante o exercício de 2022.

No Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB adota-se o mecanismo de sub fonte de recursos, com controle por convênio, termos de repasses, transferência fundo a fundo, conforme

É importante destacar que em decorrência da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais, apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior ao de referência, o Balanço Orçamentário demonstrará uma situação de desequilíbrio entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Este desequilíbrio ocorre porque o superávit financeiro de exercícios anteriores, quando utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais, não pode ser demonstrado como parte da receita orçamentária do Balanço Orçamentário que integra o cálculo do resultado orçamentário. O superávit financeiro não é receita do exercício de referência, pois já o foi em exercício anterior, mas constitui disponibilidade para utilização no exercício de referência.

Por outro lado, as despesas executadas à conta do superávit financeiro são despesas do exercício de referência, por força legal, visto que não foram empenhadas no exercício anterior. O superávit financeiro utilizado na abertura de créditos adicionais está detalhado no campo Saldo de Exercícios Anteriores, do Balanço Orçamentário, no montante de R\$ 944.514,77.

Desta forma, no momento inicial da execução orçamentária, tem-se, em geral, o equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada.

No entanto, iniciada a execução do orçamento, quando há superávit financeiro de exercícios anteriores, tem-se um recurso disponível para abertura de créditos para as despesas não fixadas ou não totalmente contempladas pela lei orçamentária. O equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada no Balanço Orçamentário pode ser verificado (sem influenciar o seu resultado) somando-se os valores da linha Total e da linha Saldos de Exercícios Anteriores, constante da coluna Previsão Atualizada, e confrontando-se este montante com o total da coluna Dotação Atualizada.

D 4 - Quadro da Execução de Restos Pagar Não Processados

Neste quadro, foram informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência deverão compor o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

Os restos a pagar não processados de exercícios anteriores foram todas baixados/pagos no exercício, conforme relação constante nos autos do processo.

D 5 - Quadro da Execução de Restos Pagar Processados

Neste quadro, são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Foram informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Não houve inscrição de restos a pagar processados de exercícios anteriores no Fundo Municipal.

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos bancários do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Segundo o art. 103 da Lei nº 4320/64, deve demonstrar “a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com o saldo em espécie provenientes do exercício anterior, e o que se transferem para o exercício seguinte”.

No mesmo normativo, entretanto foi prevista uma exceção. O parágrafo único do art. 103 preconiza que os restos a pagar inscritos no exercício, ou seja, os empenhos emitidos e não pagos, devem ser computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

Enquanto o Balanço Orçamentário evidencia as receitas arrecadadas de **RS 7.311.089,78** e as despesas executadas de **RS 7.531.857,64** por categoria econômica o Balancete Financeiro os evidencia por “fontes” de arrecadações.

D 6 - Receita Orçamentária;

Receitas orçamentárias são aquelas que entram de forma definitiva no patrimônio, são recursos próprios para o custeio dos benefícios previdenciários. As receitas orçamentárias estão compostas da forma que segue:

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO			SALDO A REALIZAR
		ATUAL	PERIODO	
18	Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica – 7%)	4.185.000,00	5.296.710,46	-1.111.710,46
19	Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica – 30%)	1.789.000,00	2.014.379,32	-225.379,32
TOTAL		5.974.000,00	7.311.089,78	-1.337.089,78

D 7 - Transferências Financeiras Recebidas;

As Transferências Financeiras Recebidas são repasses financeiros do poder Executivo, para acobertar o pagamento de despesas administrativas e para atender os programas e projetos do Fundo Municipal

Durante o exercício de 2022 não houve transferências financeiras

D 8-a – Inscrição de Restos a Pagar Não Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar, no encerramento do exercício não houve inscrição de restos a pagar não processados.

D 8-b – Inscrição de Restos a Pagar Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar, no encerramento do exercício não houve inscrição de restos a pagar processados.

D 8-c- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados;

São Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio do Fundo Municipal, do qual o Fundo é mero agente depositário, a seguir apresentaremos a sua composição analítica:

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	BAIXA	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEQUINTE
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES				
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	2.181,60	2.181,60	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	8.306,33	27.130,16	35.436,49	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	16.643,60	16.643,60	0,00
RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	338.531,64	338.531,64	0,00
ISS	0,00	2.758,47	2.758,47	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	47.147,18	577.858,66	625.005,84	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	539.095,35	453.895,61	85.199,74
TOTAL	55.453,51	1.504.199,48	1.474.453,25	85.199,74

D 9 - Saldo em Espécie do Exercício Anterior;

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa,

no final do exercício anterior, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64, diante do exposto, apresentaremos a composição dos recursos disponíveis.

O Saldo em ***Espécie do Exercício Anterior*** é de **RS 944.514,77**.

D 10 - Despesas Orçamentárias;

Despesa Orçamentária é aquela que depende de autorização legislativa para ser realizada, conforme disciplina o art. 58 da Lei. 4.320/64, desta forma, foram empenhados no exercício o montante total de R\$ 7.531.857,64.

D 10-a - Pagamento de Restos a Pagar Processado e Não Processados;

Compreende os valores pagos de Restos não processados em exercícios anterior, desta forma apresentaremos que foram pagos na sua totalidade o montante de R\$ 178.270,74 dos Restos a Pagar Não Processados, e R\$ 101.468,45 referente a pagamento de Restos a Pagar Processados na sua totalidade.

D 11 - Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte;

O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, saldo financeiro a ser transferido para ano seguinte, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64.

O Saldo em ***Espécie para o Exercício Seguinte*** é de **RS 473.753,95**.

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros é resultante da relação entre o Saldo que passa para o Exercício Seguinte e o Saldo do Exercício Anterior.

A interpretação desse quociente indica o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie.

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação Patrimonial do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB em 31 de dezembro de 2022.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido), bem como os atos potenciais, que são registrados em conta de compensação.

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento.

D 12 - Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa.

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações e poupança. Os valores em Reais e Conciliados em conformidade com os registros Contábeis e bancários.

Este grupo apresenta os saldos em ***Caixa e Equivalente de Caixa***, que são nada mais que os saldos existentes em conta corrente com aplicação financeira em nome do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB que perfazem o montante de **RS 473.753,95**.

D 13 – Imobilizado

As aquisições de Ativo Imobilizado, efetuada através do Fundo Municipal, quer com recursos próprios do Município ou com recursos de Convênios concedidos por outros Entes, são registradas e identificadas por onde foram adquiridas e transferidas o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Sendo assim, para efeito de encerramento de balanço, solicitamos ao responsável pelo patrimônio central, que providenciasse a devida averiguação física dos bens, ocasião que foi lavrado o Termo de Conferência de Almoxarifado. Devidamente assinado, o referido documento atesta a inexistente de bens ao encerramento do presente exercício financeiro.

Todo trabalho foi elaborado pela Comissão de Avaliação de Bens Móveis e Imóveis, instaurada pelo Decreto nº 133/2022 de 08 de julho de 2022, conforme relatório emitido pela mesma.

D 14 - Passivo Circulante

Estes grupos apresentam os saldos das dívidas ou compromissos contraídos pelo município.

Dentre esses podemos identificar no ***Passivo Circulante a Pagar a Curto Prazo***, saldos corresponde ao montante total de **RS 85.199,74**.

Dentre esses podemos identificar no Circulante que não houve Inscrição de Restos a Pagar Processados,

D 15 - Patrimônio Líquido

O Balanço do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, apresentou um **Patrimônio Líquido no Exercício de 2022** no valor de **RS 388.554,21**, composto por **RS 787.592,81** de ***Resultado de Exercícios Anteriores***, mais ***Resultado Patrimonial do Exercício Atual*** no valor de **RS -399.038,60**.

D 16 - Quadros Ativo e Passivo Financeiro

O Ativo financeiro compreende os créditos e valores em bancos e demais créditos e valores a curto prazo, totalizando **RS 473.753,95**.

O Passivo Financeiro compreende as Obrigações com fornecedores inscritos em restos a pagar Processados e não processados, e os depósitos consignados em conformidade com Anexo 17, no valor de **RS 85.199,74**.

O Superávit Financeiro do Exercício se deu em **RS 388.554,21** para possível abertura de créditos adicionais do exercício seguinte.

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

De acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e a NBCT T 16.6, a ***Demonstração das Variações Patrimoniais*** evidencia as variações quantitativas e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.

As variações quantitativas são decorrentes de transações no Setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

As Variações Patrimoniais Aumentativas se deram em **RS 7.311.089,78** e as Variações Patrimoniais Diminutivas em **RS 7.710.128,38**.

O **Resultado Patrimonial** apurado no exercício foi de **RS - 399.038,60**.

D 17 - Pontos de Destaque

As Variações Patrimoniais Aumentativas mais significativas são as elencadas no grupo ***"Transferências e Delegações Recebidas"*** que somam o montante de **RS 7.254.108,87**, referente a transferência financeira recebida por força de repasses da União.

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) mais representativas referem-se às despesas com "pessoal e encargos", sendo servidores públicos ativos lotados no Fundo Municipal, acrescido de obrigações patronais (INSS Patronal).

A conta "uso de bens, serviços e consumo de capital", correspondem em sua maioria as despesas correntes e manutenção do Fundo Municipal.

Essas despesas são provenientes, como por exemplo materiais de consumo; materiais de limpeza, gêneros alimentícios, combustíveis, peças; e serviços; com pagamento de diárias

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

As Despesas foram executadas com o seguinte detalhamento por tipo de credito:

Despesa Fixada Inicial: R\$ 50.488.000,00
(+) Créditos Adicionais Suplementares por:
Superávit Financeiro de 2021: R\$ 15.303.102,99
Excesso de Arrecadação: R\$ 16.241.428,11
Despesa Fixada Atualizada: R\$ 82.032.531,10
Despesas Empenhadas: R\$ 71.336.866,51
Despesas Liquidadas: R\$ 63.311.091,14
Despesas Pagas no exercício: R\$ 62.608.846,96
Houve uma economia orçamentária de: R\$ 10.695.664,59

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressivo. Isso se deve a apuração que se dá utilizando-se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, Transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/incremento etc.

Os resultados constantes do Balanço Orçamentário Consolidado da Prefeitura Municipal de Santa Rita do Pardo de 2022, podem ser observados abaixo:

● (a) Receita Orçamentária Arrecadada	R\$ 74.081.809,63
● (b) Despesa Orçamentária Realizada	R\$ 71.336.866,51
● (c) Superávit Orçamentário (a – b)	R\$ 2.744.943,12

A reserva de Contingência não foi utilizada, não havendo nenhum passivo ou risco para sua utilização, conforme consta na Lei de Diretrizes Orçamentária.

Ocorreram atualizações orçamentárias através de aberturas de Créditos adicionais, por meio de Decretos autorizados pela Lei Orçamentaria e por decretos autorizados em Leis Específicas.

O regime orçamentário e o critério de classificação adotados no orçamento aprovado, sendo que pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas. As etapas da receita orçamentária podem ser resumidas em: previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento. E a classificação orçamentária das despesas obedecerá aos parâmetros de distinção entre material permanente e de consumo.

D 3 - Detalhamento das Despesas Executadas por Tipos de Créditos (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinários)

A relação dos decretos de suplementação conta nos autos do processo de forma Consolidado, expedidos pelo executivo municipal, durante o exercício de 2022.

No Município adota-se o mecanismo de sub fonte de recursos, com controle por convênio, termos de repasses, transferência fundo a fundo, conforme entendimento do TCE/MS.

Despesa Fixada Inicial: R\$ 50.488.000,00
(+) Créditos Adicionais Suplementares por:
- Superávit Financeiro de 2021: R\$ 15.303.102,99
- Excesso de Arrecadação: R\$ 16.241.428,11
Despesa Fixada Atualizada: R\$ 82.032.531,10

No quadro acima, verifica-se as origens de recursos do Excesso de Arrecadação e do Superávit Financeiro de forma expressivo. Isso se deve a apuração que se dá utilizando-se de sub fontes, com o controle individualizado por convênio ou congêneres, Transferências fundo a fundo com a identificação de cada programa/bloco/incremento etc.

É importante destacar que em decorrência da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais, apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior ao de referência, o Balanço Orçamentário demonstrará uma situação de desequilíbrio entre a previsão atualizada da receita e a dotação atualizada.

Este desequilíbrio ocorre porque o superávit financeiro de exercícios anteriores, quando utilizado como fonte de recursos para abertura de créditos adicionais, não pode ser demonstrado como parte da receita orçamentária do Balanço Orçamentário que integra o cálculo do resultado orçamentário. O superávit financeiro não é receita do exercício de referência, pois já o foi em exercício anterior, mas constitui disponibilidade para utilização no exercício de referência.

Por outro lado, as despesas executadas à conta do superávit financeiro são despesas do exercício de referência, por força legal, visto que não foram empenhadas no exercício anterior. O superávit financeiro utilizado na abertura de créditos adicionais está detalhado no campo Saldo de Exercícios Anteriores, do Balanço Orçamentário, no montante de R\$ 15.303.102,99

Desta forma, no momento inicial da execução orçamentária, tem-se, em geral, o equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada.

No entanto, iniciada a execução do orçamento, quando há superávit financeiro de exercícios anteriores, tem-se um recurso disponível para abertura de créditos para as despesas não fixadas ou não totalmente contempladas pela lei orçamentária. O equilíbrio entre receita prevista e despesa fixada no Balanço Orçamentário pode ser verificado (sem influenciar o seu resultado) somando-se os valores da linha Total e da linha Saldos de Exercícios Anteriores, constante da coluna Previsão Atualizada, e confrontando-se este montante com o total da coluna Dotação Atualizada.

D 4 - Quadro da Execução de Restos Pagar Processados

Neste quadro, foram informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior e suas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de

referência deverão compor o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

O saldo final foi um valor de R\$ 207.301,64. Os cancelamentos realizados no exercício de 2022 se deu em razão da não entrega de produtos ou serviços ou de resíduos de empenhos estimativos.

D 5 - Quadro da Execução de Restos Pagar Processados

Neste quadro, foram informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Foram informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior. Os entes que não conseguirem fazer o controle dos restos a pagar não processados liquidados poderão ao final do exercício transferir seus saldos para restos a pagar processados.

Não se faz necessária a coluna Liquidados, uma vez que todos os restos a pagar evidenciados neste quadro já passaram pelo estágio da liquidação na execução orçamentária.

Importante destacar o saldo final: R\$ 24.728,51, demonstra a boa gestão dos restos a pagar.

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos bancários do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Segundo o art. 103 da Lei nº 4320/64, deve demonstrar “a receita e a despesa orçamentária, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com o saldo em espécie provenientes do exercício anterior, e o que se transferem para o exercício seguinte”.

No mesmo normativo, entretanto foi prevista uma exceção. O parágrafo único do art. 103 preconiza que os restos a pagar inscritos no exercício, ou seja, os empenhos emitidos e não pagos, devem ser computados na receita extra orçamentária para compensar sua inclusão na despesa orçamentária.

Enquanto o Balanço Orçamentário evidencia as receitas arrecadadas de **R\$ 74.081.809,61** e as despesas executadas de **R\$ 71.336.866,51** por categoria econômica o Balancete Financeiro os evidencia por “fontes” de arrecadações.

D 6 - Receita Orçamentária;

Receitas orçamentárias são aquelas que entram de forma definitiva no patrimônio, são recursos próprios para o custeio dos benefícios previdenciários. As receitas orçamentárias estão compostas da forma que segue:

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	ATUAL		A REALIZAR
00	Recursos Ordinários	18.896.500,00	28.302.805,10	-9.406.305,10
01	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	7.584.700,00	9.989.718,85	-2.405.018,85
02	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	9.588.800,00	13.227.178,76	-3.638.378,76
14	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	1.410.000,00	2.417.104,03	-1.007.104,03
15	Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	575.000,00	332.013,81	242.986,19
16	Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	40.000,00	19.769,20	20.230,80
17	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	251.000,00	227.131,91	23.868,09

18	Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - (70%)	4.185.000,00	5.296.710,46	-1.111.710,46
19	Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - (30%)	1.789.000,00	2.014.379,32	-225.379,32
20	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados a Educação – União	7.000,00	0,00	7.000,00
	Repasse vinculados à Educação - União			0,00
21	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	3.000,00	0,00	3.000,00
23	Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	6.000,00	0,00	6.000,00
24	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	380.000,00	164.090,51	215.909,49
25	Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	4.000,00	668.460,96	-664.460,96
26	Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	40.000,00	-40.000,00
27	Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	1.000,00	2.195.519,47	-2.194.519,47
29	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	174.000,00	112.291,08	61.708,92

31	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	401.000,00	2.119.170,62	-1.718.170,62
65	Transferência da União referente à Cessão Onerosa – Pré - Sal – Lei nº 13.885/2019	0,00	367.829,00	-367.829,00
70	Compensações Financeiras de Recursos Naturais	1.860.000,00	1.795.632,04	64.367,96
80	Transferências do Estado - FUNDERSUL	2.205.000,00	3.385.687,14	-1.180.687,14
81	Transferências do Estado – FIS - Fundo de Investimentos Sociais	1.002.000,00	1.109.370,33	-107.370,33
82	Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	124.000,00	127.047,04	-3.047,04
92	Alienação de Bens - Móveis	1.000,00	68.400,00	-67.400,00
93	Alienação de Bens - Imóveis	0,00	101.500,00	-101.500,00
TOTAL		50.488.000,00	74.081.809,63	-23.593.809,63

D 7 - Transferências Financeiras Recebidas;

As **Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária**, representada na conta **“Transferências Recebidas”** no montante de **R\$ 16.760.048,71**, referente a transferência financeira recebidas de Fundos Municipais e Câmara Municipal na conta de **Repasse Recebido** no valor de **R\$ 16.105.842,41** e a **Devolução Parcial do Repasse de Duodécimo** da **Entidade Câmara Municipal** no montante de **R\$ 654.206,36**.

D 8-a – Inscrição de Restos a Pagar Não Processados;
Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar não Processados, no encerramento do exercício apurou-se o valor de 8.025.775,37.

D 8-b – Inscrição de Restos a Pagar Processados;

Compreende empenhos não processados e inscritos em Restos a Pagar, no encerramento do exercício apurou-se o montante de R\$ 702.244,18.

D 8-c - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados;

São Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio do Fundo Municipal, do qual o Fundo é mero agente depositário, a seguir apresentaremos a sua composição analítica:

DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	2.135.430,54
DEPOSITOS E CAUÇÕES	71.397,52
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	1.574,64
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	1.396.530,95
ISSQN	39.952,13
OUTROS CONSIGNADOS	89.927,00
PENSAO ALIMENTICIA	40.282,23
RETENÇÃO – EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.533.704,81
RETENÇÕES – ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	60.555,69
RETENÇÕES – PLANO DE SAUDE	58.748,86
TOTAL	5.428.104,37

D 9 - Saldo em Espécie do Exercício Anterior;
Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, no final do exercício anterior, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64, diante do exposto, apresentaremos a composição dos recursos disponíveis.

O Saldo em *Espécie do Exercício Anterior* é de **R\$ 37.662.626,81**.

D 10 - Despesas Orçamentárias;

Despesa Orçamentária é aquela que depende de autorização legislativa para ser realizada, conforme disciplina o art. 58 da Lei. 4.320/64, desta forma, foram empenhados no exercício o montante total de **R\$ 71.336.866,51**.

D 10-a - Transferências Financeiras Recebidas;

As **Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária**, representada na conta **“Transferências Financeiras Concedidas”** no montante de **R\$ 16.760.048,77**, referente a transferência financeira recebidas de Fundos Municipais na conta de

Transferências Financeiras no valor de **R\$ 13.060.381,21** e o **Repasse de Duodécimo** para a **Entidade Câmara Municipal** no montante de **R\$ 3.699.667,56**.

D 10-b - Pagamento de Restos a Pagar Processado e Não Processados;

Compreende os valores pagos de Restos não Processados em exercícios anterior, no encerramento do exercício foram pagos na sua totalidade de R\$ 4.951.424,29, e o valor de R\$ 747.361,24 de Restos a Pagar Processados.

D 10-c - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados;
São aqueles não previstos no orçamento, correspondem à restituição ou entrega de valores arrecadados sob o título de receita extra orçamentaria, a seguir apresentaremos a sua Composição:

DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	2.119.997,36
DEPOSITOS E CAUÇÕES	4.740,22
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	1.574,64
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	1.045.937,05
ISSQN	33.362,78
PENSAO ALIMENTICIA	40.282,23
RETENÇÃO – EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.394.246,98
RETENÇÕES – ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	64.239,85
RETENÇÕES – PLANO DE SAUDE	51.629,41
TOTAL	4.756.010,52

D 11 - Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte;

O somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, saldo financeiro a ser transferido para ano seguinte, nos termos do parágrafo único do artigo 3º da Lei 4.320/64.

O Saldo em *Espécie para o Exercício Seguinte* é de **R\$ 44.108.897,80**.

Quociente do Resultado dos Saldos Financeiros é resultante da relação entre o Saldo que passa para o Exercício Seguinte e o Saldo do Exercício Anterior.

A interpretação desse quociente indica o impacto do resultado financeiro sobre o saldo em espécie.

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação Patrimonial da Prefeitura Municipal de 68.650.807,32 em 31 de dezembro de 2022.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido), bem como os atos potenciais, que são registrados em conta de compensação.

O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento.

D 12 - Ativo Circulante

D 12-a Caixa e Equivalentes de Caixa.

Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento, aplicações e poupança. Os valores em Reais e Conciliados em conformidade com os registros Contábeis e bancários.

Este grupo apresenta os saldos em ***Caixa e Equivalente de Caixa***, que são nada mais que os saldos existentes em conta corrente com aplicação financeira em nome Prefeitura Municipal, seus Fundos e Câmara Municipal que perfazem o montante de **R\$ 44.108.897,80**.

D 12-b - Circulante – Créditos a Curto Prazo.

Este grupo é composto pelos créditos a receber no montante de **R\$ 8.651.485,46**, que correspondem a perspectiva de arrecadação dos saldos de Dívida Ativa previstas no orçamento de 2023.

D 12-c - Estoques.

Este grupo é composto pelos saldos constantes em Estoque/Almoxarifado na Prefeitura Municipal, Secretarias e Fundos Municipais em 31 de dezembro de 2022, conforme inventário anexo, referente a Medicamentos, materiais hospitalares, matérias de expediente, consumo diversos, que perfazem o montante de **R\$ 135.436,33**.

D 13 - Ativo Não Circulante

D 13-a - Imobilizado

Os ***BENS MÓVEIS*** e ***IMÓVEIS*** são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, construção, o qual é feito o registro do bem no ativo imobilizado.

O valor atual apresentado no **Ativo Imobilizado** da Prefeitura Municipal, seus Fundos, e Câmara Municipal é o montante de **R\$ 19.387.563,27**, tratando-se do valor escriturado na contabilidade dos bens móveis de **R\$ 12.481.019,22** menos o valor depreciado no montante de **R\$ -5.858.759,33** e mais os valores apresentados em bens imóveis no montante de **R\$ 35.487.245,55** menos o valor depreciado no montante de **-R\$ 22.721.942,15**.

D 14 - Passivo Circulante

Estes grupos apresentam os saldos das dívidas ou compromissos contraídos pelo município.

Dentre esses podemos identificar no ***Passivo Circulante a Pagar a Curto Prazo***, saldos corresponde ao montante total de **R\$ 1.988.577,21**.

Dentre esses podemos identificar no Circulante a Inscrição de Restos a Pagar Processados, no montante de **R\$ 756.780,92**, são despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

E os saldos corresponde as retenções de consignações no montante de **R\$ 1.231.796,29** referente a retenções da folha de pagamento dos servidores, tais como, empréstimos e financiamentos, plano de seguros, INSS segurados, IRRF, retenções a entidades representativas de classe e não quitados dentro do exercício financeiro.

D 15 - Passivo Não Circulante

Já no Não Circulante estão demonstrados os saldos dos contratos de dívidas com o INSS, para atender a compromissos de exigibilidade superior a doze meses e destinada ao parcelamento de tributos federais, conforme demonstrado nos extratos de dívida apensados presente prestação de contas.

A **Dívida Fundada Interna** do Município totaliza **R\$ 1.557.825,61**, tendo apresentado uma redução, de **R\$ 220.018,02** que equivale a aproximadamente **12,38%** em relação ao exercício financeiro de 2021, conforme demonstrativo a seguir:

ANO	VALORES	% VARIAÇÃO
2021	R\$ 1.777.843,03	
2022	R\$ 1.557.825,61	12,38%

D 16 - Patrimônio Líquido

O Balanço Consolidado da Prefeitura Municipal de Santa Rita do Pardo apresentou um **Patrimônio Líquido no Exercício de 2022** no valor de **R\$ 68.736.980,04**, composto por **R\$ 61.492.787,62** de ***Resultado de Exercícios Anteriores***, mais ***Resultado Patrimonial do Exercício Atual*** com no valor de **R\$ 7.158.019,70**, e ainda o ***Resultado do Exercício de Ajustes de Avaliação Patrimonial*** no montante de **R\$ 86.172,72**, com base nos dados apontados nos demais anexos integrantes da prestação de contas anual e pela movimentação do exercício anterior da seguinte forma:

(+) <i>Patrimônio Líquido Exercício de 2021</i>	<u>R\$ 61.492.787,62</u>
(+) <i>Mais resultado Patrimonial do Exercício atual</i>	<u>R\$ 7.158.019,70</u>
(+) Ajustes Patrimoniais	<u>R\$ 86.172,72</u>
(+) Patrimônio líquido Exercício de 2022	<u>R\$ 68.736.980,04</u>

O saldo de Atos Potenciais Passivos no valor de **R\$ 17.200,00** apresentado no Balanço Patrimonial, refere-se a saldo de contratos realizados entre o Município e credores, mas não utilizados dentro do exercício de 2022.

Considerando que tais contratos foram aditivados por 90 dias, além de outros de serviços continuados que tem seu prazo de validade ainda mais longos, o saldo remanescente, se houver, será cancelado ao final da validade do contrato ou ao final do próximo exercício.

D 17 - Quadros Ativo e Passivo Financeiro

O Ativo financeiro compreende os créditos e valores em bancos e demais créditos e valores a curto prazo com o atributo “F”, totalizando **R\$ 44.108.897,80** e o Ativo Permanente no montante de **R\$ 28.174.485,06**, refere a ativo patrimoniais com atributo “P”.

O Passivo Financeiro compreende as Obrigações com fornecedores inscritos em restos a pagar Processados e não processados, e os depósitos consignados em conformidade com Anexo 17, no valor de **R\$ 10.178.315,31**. E o Passivo Permanente referente aos saldos do passivo não circulante no montante de **R\$ 1.557.825,61**.

O Superávit Financeiro do Exercício se deu em **R\$ 33.933.582,49** para possível abertura de créditos adicionais do exercício seguinte.

ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

De acordo com a Lei Federal nº 4.320/64 e a NBCT T 16.6, a **Demonstração das Variações Patrimoniais** evidencia as variações quantitativas e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.

As variações quantitativas são decorrentes de transações no Setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. Já as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

As Variações Patrimoniais Aumentativas se deram em **R\$ 101.346.287,17** e as Variações Patrimoniais Diminutivas em **R\$ 94.160.040,01**.

O **Resultado Patrimonial** apurado no exercício foi de **R\$ 7.186.247,16**.

D 18 - Pontos de Destaque

As **Variações Patrimoniais Aumentativas** mais significativas são as elencadas no grupo **"Transferências e Delegações Recebidas"** que somam o montante de **R\$ 83.748.942,61**, referente a transferência financeira recebida por força de repasses da União e do Estado de Mato Grosso do Sul.

A Conta de **Ganhos com Incorporação de Ativos** soma o montante de **R\$ 125.026,79**.

Na conta - **"Outras Variações Patrimoniais Aumentativas"**, somam o montante de **R\$ 101.204,31**, referente a Indenizações e Restituições no período.

As **Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD)** mais representativas referem-se às despesas com "pessoal e encargos", sendo que em sua maior parte, com pagamento dos servidores públicos municipais ativos lotados no Fundo Municipal, acrescido de obrigações patronais (INSS Patronal).

A conta "uso de bens, serviços e consumo de capital", correspondem em sua maioria as despesas correntes e manutenção do Paço Municipal bem como das Secretarias.

Essas despesas são provenientes, como por exemplo materiais de consumo; materiais de limpeza, gêneros alimentícios, combustíveis, peças; e serviços; com pagamento de diárias aos servidores em viagem, pagamento de água, luz e telefone, além de prestação de serviços na manutenção da frota e contratação de pessoal para serviços técnicos especializados, dentre outros.

Destaca-se ainda a conta **Depreciação/Amortização/Exaustão** no montante de **R\$ 1.684.095,30**, que corresponde aos valores lançados de depreciação dos bens no período.

A VPD **"Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos"**, somam o montante de **R\$ 7.515.627,94**.

Ainda destacamos a VPD **"Tributárias"** no valor de **R\$ 895.550,42**, corresponde aos pagamentos de Contribuição Social ao PIS/PASEP.

Analisando-se o quadro acima, mesmo com um **Resultado Patrimonial** apurado no exercício de ***Superávit*** de **R\$ 7.186.247,16**, quando confrontamos com o saldo de ***Caixa e Equivalentes FINAL*** no montante de **R\$ 44.108.897,80** e com o Saldo de ***"Resultado Acumulados de Superávit de Exercício Anteriores"*** de **R\$ 61.492.787,62**, verifica-se uma ***suficiência financeira muito confortável para o exercício 2022, como também para o Exercício Seguinte***.

ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS E EXTERNAS

A Dívida Fundada do Município de Santa Rita do Pardo, compreende os saldos dos contratos de dívidas com o **INSS, PASEP**.

Iniciou-se a contratualização de Dívida com o **CONTRIBUIÇÕES AO RGPS** no valor de **R\$ 954.419,00** e com Saldo de **R\$ 738.060,82** para o exercício seguinte; e com o **OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR** no valor de **R\$ 823.424,63** com Saldo de **R\$ 819.764,79** para o exercício seguinte.

Sendo assim, a **Dívida Fundada Interna do Município** atualizada em **31 de dezembro de 2022**, é o montante de **R\$ 1.557.825,61**, conforme demonstrado nos extratos de Dívida Apensados na presente prestação de contas.

Portanto, a **Dívida Fundada Interna do Município** totaliza o montante de **R\$ 1.557.825,61**, tendo apresentado uma redução, de **R\$ 220.018,02**, que equivale a aproximadamente **12,38 %** em relação ao exercício financeiro de 2021, conforme demonstrativo a seguir:

ANO	VALORES	% VARIAÇÃO
2021	R\$ 1.777.843,63	
2022	R\$ 1.557.825,61	12,38%

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

A Dívida Flutuante é integrada pelas obrigações de curto prazo pendentes ao final de cada exercício, é composta, segundo o art. 92 da Lei nº 4.320/64, por Restos a pagar, serviços da Dívida a pagar, Depósitos e Débitos de Tesouraria.

Os restos a Pagar Processados são as despesas liquidadas e com recursos financeiros disponíveis, cujo empenho foi entregue ao credor, que por sua vez já forneceu o material, prestou o serviço ou executou a obra, e a despesa foi considerada liquidada, estando apta ao pagamento.

Os Restos a Pagar Não Processados referem-se a despesas que já foram empenhadas, mas que ainda está em processo de liquidação, seja porque o bem ou serviço não foi entregue totalmente, ou essa entrega ainda se encontra em fase de análise e conferência.

Os Restos a Pagar foram inscritos no exercício respeitando as regras disciplinadas pelo **Decreto Municipal nº. 220/2022**.

Inscrição de Restos a Pagar no Exercício de 2022, assim se comportou:

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NÃO PROC. LÍQ.		
				INSCRIÇÃO	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2016	3.688,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3.688,32
EXERCÍCIO 2021	768.401,43	0,00	747.361,24	23.799,58	0,00	44.839,77
EXERCÍCIO 2022	0,00	702.244,18	0,00	0,00	0,00	702.244,18
Sub-total	772.089,75	702.244,18	747.361,24	23.799,58	0,00	750.772,27
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2017	5.343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.343,00
EXERCÍCIO 2020	995.042,78	0,00	885.100,17	0,00	0,00	109.942,61
EXERCÍCIO 2021	5.814.970,70	0,00	4.068.804,12	0,00	23.799,58	1.722.367,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	8.025.775,37	1.654.150,55	0,00	0,00	6.371.624,82
Sub-total	6.815.356,48	8.025.775,37	6.608.054,84	0,00	23.799,58	8.209.277,43

Os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, são Ingressos extra orçamentários, ou seja, são recursos financeiros de caráter temporário, que não se incorporam ao Patrimônio do Fundo Municipal, do qual o Fundo é mero agente depositário, a seguir apresentaremos a sua composição analítica:

DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	SALDO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	BAIXA	SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	40.282,23	40.282,23	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9.011,64	60.555,89	64.239,85	5.327,48
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	58.748,86	51.629,41	7.119,45
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.533.794,81	1.394.246,98	139.497,63
OUTROS CONSIGNATARIOS	377.432,40	89.927,00	0,00	467.359,40
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	1.574,64	1.574,64	0,00
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	268,20	71.397,52	4.740,22	66.925,50
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	590.265,39	528.343,33	63.922,06
ISS	0,00	39.952,13	33.362,78	6.589,35
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	156.459,52	2.135.430,54	2.119.997,36	171.892,70
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	964.101,80	677.429,96	286.671,84
Sub-total	543.171,76	5.585.940,61	4.913.846,76	1.215.265,61

O Saldo Financeiro na Conta Caixa e Equivalente de Caixa para o exercício seguinte, soma o montante de **R\$ 44.108.897,80**, conforme Anexo 13 - Balanço Financeiro apresentados nas Demonstrações.

Analisando-se o quadro acima, verifica-se uma suficiência financeira muito confortável para a inscrição de empenhos em restos a pagar no exercício 2022.

ANEXO 18 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O objetivo deste demonstrativo é o de contribuir para a transparência da gestão pública, visto permitir maior gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

Conforme conceitua o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – Parte V, a Demonstração dos Fluxos de Caixa demonstra as movimentações ocorridas no caixa e nos equivalentes de caixa, nos seguintes fluxos:

a) Fluxo de caixa das operações: que compreende os ingressos e os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento;

b) O fluxo de caixa dos investimentos inclui os recursos relacionados à aquisição e à alienação de ativo não circulante, bem como recebimentos em dinheiro por liquidação de adiantamentos ou amortização de empréstimos concedidos e outras operações da mesma natureza;

c) O fluxo de caixa dos financiamentos inclui recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos.

A **Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC)**, foi elaborada pelo Método direto e evidenciam as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de 2022, em observância as normas aplicáveis.

A **Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC**, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

PONTOS DE DESTAQUE	
O Total de Ingressos Operacionais	96.100.062,77
O Total de Ingressos de Investimentos	169.900,00
O Total de Ingressos de Financiamentos	0,00
O Total dos Ingressos	96.269.962,77
O Total de Desembolsos Operacionais	79.351.956,14
O Total de Desembolsos de Investimentos	10.117.527,11
O Total de Desembolsos de Financiamentos	354.208,53
O Total dos Desembolsos	89.823.691,78

A Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa,	6.446.270,99
Saldo do Exercício Anterior	37.662.626,81
Caixa e Equivalência de Caixa Final	44.108.897,80

O objetivo deste demonstrativo é o de contribuir para a transparência da gestão pública, visto permitir maior gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

A **Apuração do Fluxo de Caixa do Exercício de 2022** na conta de ***Caixa e Equivalentes FINAL***, perfaz um montante de **R\$ 44.108.897,80**.

A **Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC**, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

ANEXO 19 – DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Balanço Consolidado da Prefeitura Municipal de Dourados apresentou um **Patrimônio Líquido no Exercício de 2022** no valor de **R\$ 68.736.960,04**, composto por **R\$ 61.550.732,08** de ***Resultado de Exercícios Anteriores***, mais ***Resultado Patrimonial do Exercício Atual*** com ***Superávit*** no valor de **R\$ 7.186.247,16** ,, com base nos dados apontados nos demais anexos integrantes da prestação de contas anual e pela movimentação do exercício anterior da seguinte forma:

(+) <i>Patrimônio líquido Exercício de 2021</i>	<u>R\$ 61.550.732,88</u>
(+) <i>Mais resultado Patrimonial do Exercício atual</i>	<u>R\$ 7.186.247,16</u>
(=) <i>Patrimônio líquido Exercício de 2022</i>	<u>R\$ 68.736.980,04</u>

NOTAS “E” – DOS INDICES;

E 1 - DOS GASTOS COM EDUCAÇÃO

Os gastos com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino no Município de Santa Rita do Pardo no exercício de 2022, conforme o anexo 8 do RREO 6º Bimestre, atingiram o percentual **29,47%**, superior ao mínimo de 25% estabelecido no Art. 212 da Constituição Federal.

Abaixo vemos uma evolução dos gastos com educação:

EXERCÍCIO DE 2022	
VALOR APLICADO	R\$ 16.431.190,56
ÍNDICE	29,47%

E 2 - DOS GASTOS COM SAÚDE

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

A Constituição Federal, na forma do inciso III e do § 3º do art. 77 do ADCT, estabelece que seja aplicado nas ações e serviços de saúde, por meio do Fundo Municipal de Saúde, o equivalente a 15% do produto de arrecadação dos impostos a que se refere o art. 156 e dos recursos que tratam os art. 158 e 159, inciso I, alínea "h" e § 3º da CF.

Os gastos com Saúde no Município de Santa Rita do Pardo no exercício de 2022, atingiram o percentual **19,36%**, conforme discriminação abaixo:

EXERCÍCIO DE 2022

VALOR APLICADO-EMPENHADO	R\$ 10.563.462,16
ÍNDICE	19,36%

E 3 - DOS GASTOS COM PESSOAL

A Lei de Responsabilidade Fiscal estabelece limites aos gastos com pessoal, tanto para o poder Executivo quanto para o Legislativo, no ano de 2022 os valores foram:

DESPESAS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO

Receita Corrente Liquida (R C L)	R\$ 70.861.515,34	%
Despesas com Pessoal Computáveis nos últimos 12 meses	R\$ 27.818.611,02	39,20

Observa-se que índice de despesa com pessoal do Município de Santa Rita do Pardo ficou em **39,20%** da Receita Corrente Liquida de 2022, dentro dos limites estipulados pela LRF.

NOTAS "F" – DISPOSIÇÕES FINAIS;

Procuramos, no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária e financeira do exercício de 2022, ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos a disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

Nada mais havendo ser mercedor de destaque, estas foram as informações apresentadas pela execução financeira do exercício de **2022** do **BALANÇO GERAL - CONTAS DE GOVERNO**, da ***Prefeitura Municipal de Santa Rita do Pardo - MS.***

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191
FREITAS:81020589191

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191
c=BR, o=ICP-Brasil, ou=AC CERTIFICA MINAS v5, ou=39342649000126, ou=Presencial, ou=Certificado PF_A3, cnc=CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS:81020589191
2023.03.29 10:19:10 -03'00'

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

CRC/MS – 007899/ “O” - 1

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 of 4 PERÍODO: Janeiro a Fevereiro 2023/BIMESTRE Bimestre (Janeiro a Fevereiro)

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

RS 1

RECEITAS	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
	INICIAL	ATUALIZADA	BIMESTRE	%	JAN A FEV	%	A REALIZAR
	(a)	(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	(a-c)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	77.107.200,00	77.107.200,00	11.570.347,47	15,01	11.570.347,47	15,01	65.536.852,53
RECEITAS CORRENTES	70.957.200,00	70.957.200,00	11.570.347,47	16,31	11.570.347,47	16,31	59.386.852,53
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	8.432.500,00	8.432.500,00	549.970,12	6,52	549.970,12	6,52	7.882.529,88
MELHORIA							
Impostos	7.832.500,00	7.832.500,00	454.633,90	5,80	454.633,90	5,80	7.377.866,10
Taxas	600.000,00	600.000,00	95.336,22	15,89	95.336,22	15,89	504.663,78
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	300.000,00	300.000,00	40.031,13	13,34	40.031,13	13,34	259.968,87
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	300.000,00	300.000,00	40.031,13	13,34	40.031,13	13,34	259.968,87
RECEITA PATRIMONIAL	3.499.700,00	3.499.700,00	780.554,81	22,30	780.554,81	22,30	2.719.145,19
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	3.499.700,00	3.499.700,00	780.554,81	22,30	780.554,81	22,30	2.719.145,19
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	58.595.000,00	58.595.000,00	10.113.086,42	17,26	10.113.086,42	17,26	48.481.913,58
Transferências da União e de suas Entidades	23.605.000,00	23.605.000,00	3.303.208,66	13,99	3.303.208,66	13,99	20.301.791,34
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	26.990.000,00	26.990.000,00	5.207.780,48	19,30	5.207.780,48	19,30	21.782.219,52
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	8.000.000,00	8.000.000,00	1.602.097,28	20,03	1.602.097,28	20,03	6.397.902,72
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	130.000,00	130.000,00	86.704,99	66,70	86.704,99	66,70	43.295,01
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	80.000,00	80.000,00	12.093,24	15,12	12.093,24	15,12	67.906,76
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	50.000,00	50.000,00	67.678,42	135,36	67.678,42	135,36	-17.678,42
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	6.933,33	0,00	6.933,33	0,00	-6.933,33
RECEITAS DE CAPITAL	6.150.000,00	6.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.150.000,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIEAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.050.000,00	3.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050.000,00
Transferências da União e de suas Entidades	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	77.107.200,00	77.107.200,00	11.570.347,47	15,01	11.570.347,47	15,01	65.536.852,53
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 of 4 PERÍODO: Janeiro a Fevereiro 2023/BIMESTRE Bimestre (Janeiro a Fevereiro)

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

RS 1

RECEITAS	PREVISÃO	PREVISÃO	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
	INICIAL	ATUALIZADA	BIMESTRE	%	JAN A FEV	%	A REALIZAR
	(a)	(b)	(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	(a-c)
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	77.107.200,00	77.107.200,00	11.570.347,47	15,01	11.570.347,47	15,01	65.536.852,53
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	77.107.200,00	77.107.200,00	11.570.347,47	15,01	11.570.347,47	15,01	65.536.852,53
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	10.320.909,17	0,00	0,00	10.320.909,17	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	10.320.909,17	0,00	0,00	10.320.909,17	0,00	0,00

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA

316.411.898-86
PREFEITO MUNICIPAL

CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS

810.205.891-91
CRC MS 007899/00-1

MESSIAS SAMPIO MUNIN

615.333.351-68
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

PAULO ROGÉRIO FIGUEIREDO

019.679.019-02
CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

3 of 4 PERÍODO: Janeiro a Fevereiro 2023/BIMESTRE Bimestre (Janeiro a Fevereiro)

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

RS 1

DESPESAS	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS¹
	INICIAL	ATUALIZADA	BIMESTRE	JAN A FEV		BIMESTRE	JAN A FEV			
	(d)	(e)	(f)	(f)	(g) = (e-f)	(h)	(i)	(l) = (g-h)	(m)	(n)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	77.107.200,00	87.428.109,17	14.452.616,42	14.452.616,42	72.975.492,75	7.956.684,04	7.956.684,04	79.471.425,13	7.671.782,63	0,00
DESPESAS CORRENTES	68.081.200,00									

Município de Santa Rita do Pardo - Estado de Mato Grosso do Sul

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL PERÍODO: Janeiro a Fevereiro 2023/BIMESTRE Bimestre (Janeiro a Fevereiro)

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A FEV	%		BIMESTRE	JAN A FEV	%		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	77.107.200,00	87.428.109,17	14.452.616,42	14.452.616,42	100,00	72.975.492,75	7.956.684,04	7.956.684,04	100,00	79.471.425,13	0,00
Legislativa	3.636.000,00	3.636.000,00	431.275,85	431.275,85	2,98	3.204.724,15	294.018,08	294.018,08	3,70	3.341.981,92	0,00
Ação Legislativa	3.636.000,00	3.636.000,00	431.275,85	431.275,85	2,98	3.204.724,15	294.018,08	294.018,08	3,70	3.341.981,92	0,00
Judiciária	419.000,00	419.000,00	1.052,70	1.052,70	0,01	417.947,30	1.052,70	1.052,70	0,01	417.947,30	0,00
Ação Judiciária	419.000,00	419.000,00	1.052,70	1.052,70	0,01	417.947,30	1.052,70	1.052,70	0,01	417.947,30	0,00
Administração	16.089.400,00	16.419.400,00	3.295.108,86	3.295.108,86	22,80	13.124.291,14	1.834.299,10	1.834.299,10	23,05	14.585.100,90	0,00
Administração Geral	14.316.400,00	14.642.400,00	2.753.946,41	2.753.946,41	19,06	11.884.453,59	1.566.827,24	1.566.827,24	19,69	13.075.572,76	0,00
Administração Financeira	1.773.000,00	1.777.000,00	541.162,45	541.162,45	3,74	1.235.837,55	267.471,86	267.471,86	3,36	1.509.528,14	0,00
Assistência Social	4.492.050,00	4.534.624,04	872.638,91	872.638,91	6,04	3.661.985,13	555.942,24	555.942,24	6,74	3.998.681,80	0,00
Administração Geral	2.568.050,00	2.575.250,00	440.080,15	440.080,15	3,04	2.135.169,85	301.975,74	301.975,74	3,80	2.273.274,26	0,00
Assistência ao Idoso	240.000,00	239.800,00	35.400,54	35.400,54	0,24	204.399,46	10.989,01	10.989,01	0,14	228.810,99	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	346.000,00	344.000,00	69.822,34	69.822,34	0,48	294.177,66	40.513,10	40.513,10	0,51	323.486,90	0,00
Assistência Comunitária	1.338.000,00	1.335.774,04	327.335,88	327.335,88	2,26	1.028.281,16	182.464,39	182.464,39	2,29	1.175.109,65	0,00
Saúde	17.771.000,00	17.771.000,00	3.116.196,97	3.116.196,97	21,56	14.654.803,03	2.165.334,32	2.165.334,32	27,21	15.665.665,68	0,00
Administração Geral	5.310.000,00	5.800.000,03	871.626,07	871.626,07	6,03	4.928.373,96	707.108,65	707.108,65	8,89	5.092.891,38	0,00
Atenção Básica	3.661.000,00	3.293.600,00	554.183,23	554.183,23	3,83	2.739.416,77	363.999,12	363.999,12	4,57	2.929.600,88	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	8.291.000,00	8.064.000,00	1.483.210,38	1.483.210,38	10,26	6.580.789,62	981.583,05	981.583,05	12,34	7.082.416,95	0,00
Vigilância Sanitária	347.000,00	451.299,97	159.801,16	159.801,16	1,11	291.598,81	67.716,57	67.716,57	0,85	383.683,40	0,00
Vigilância Epidemiológica	162.000,00	162.000,00	47.376,13	47.376,13	0,33	114.823,87	44.926,93	44.926,93	0,56	117.070,07	0,00
Educação	19.306.250,00	19.542.985,13	4.340.815,65	4.340.815,65	30,03	15.201.769,48	2.391.937,64	2.391.937,64	30,06	17.150.647,49	0,00
Administração Geral	1.579.000,00	1.590.000,00	478.965,73	478.965,73	3,31	1.111.034,27	327.398,24	327.398,24	4,11	1.262.601,76	0,00
Alimentação e Nutrição	384.300,00	384.300,00	157.369,00	157.369,00	1,09	226.931,00	55.810,00	55.810,00	0,70	328.490,00	0,00
Ensino Fundamental	13.982.950,00	13.976.285,13	3.039.113,33	3.039.113,33	21,03	10.937.171,80	1.655.003,99	1.655.003,99	20,80	12.312.281,14	0,00
Ensino Superior	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
Educação Infantil	2.940.000,00	3.172.000,00	665.367,59	665.367,59	4,60	2.506.632,41	353.725,41	353.725,41	4,45	2.818.274,99	0,00
Educação Especial	320.000,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00
Cultura	347.000,00	562.000,00	86.220,17	86.220,17	0,60	475.779,83	52.337,97	52.337,97	0,66	509.662,03	0,00
Difusão Cultural	347.000,00	562.000,00	86.220,17	86.220,17	0,60	475.779,83	52.337,97	52.337,97	0,66	509.662,03	0,00
Urbanismo	10.753.500,00	14.962.500,00	1.692.609,27	1.692.609,27	11,71	13.269.890,73	671.313,15	671.313,15	8,44	14.291.186,85	0,00
Infra-Estrutura Urbana	3.200.000,00	3.877.000,00	41.910,04	41.910,04	0,29	3.835.089,96	0,00	0,00	0,00	3.877.000,00	0,00
Serviços Urbanos	7.553.500,00	11.085.500,00	1.650.699,23	1.650.699,23	11,42	9.434.800,77	671.313,15	671.313,15	8,44	10.414.186,85	0,00
Habitação	530.000,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00
Habitação Urbana	530.000,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00
Agricultura	813.000,00	813.000,00	0,00	0,00	0,00	813.000,00	0,00	0,00	0,00	813.000,00	0,00
Acartar Manualmente...	813.000,00	813.000,00	0,00	0,00	0,00	813.000,00	0,00	0,00	0,00	813.000,00	0,00
Transporte	2.500.000,00	8.227.000,00	616.698,04	616.698,04	4,27	7.610.301,96	10.448,84	10.448,84	0,13	8.216.551,16	0,00
Transporte Rodoviário	2.500.000,00	8.227.000,00	616.698,04	616.698,04	4,27	7.610.301,96	10.448,84	10.448,84	0,13	8.216.551,16	0,00

FONTE: SCDI - Contabilidade [9:25:25:922], PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO

DECRETO Nº 082, DE 29 DE MARÇO DE 2023

Dispõe sobre impropriedades do sistema de execução orçamentária e a perspectiva de impossibilidade de envio dos Balanços anuais ao Tribunal de Contas/MS e dá outras providências.

O Prefeito Municipal de Santa Rita do Pardo, Estado de Mato Grosso do Sul, no uso das atribuições legais, conferidas pela Lei Orgânica do Município e:

- Considerando a impossibilidade de utilização de forma adequada do sistema de execução orçamentária e financeira e do registro dos procedimentos contábeis da administração direta e indireta neste início do exercício de 2023, em razão da substituição do sistema informatizado, ocorrido em 12 de dezembro de 2022 e até o momento sem condições de atender todas às exigências do TCE/MS quanto ao envio do SICOM e consequentemente dos balanços;
- Considerando que o novo sistema de execução orçamentária e financeira e de contabilidade até a data de emissão deste Decreto não está apto a enviar os Balanços ao Tribunal de Contas de Mato Grosso do Sul, nos termos da Resolução nº 88/2018 e 153/2021 TCE/MS, correndo o risco de não cumprir o prazo estabelecido nessas Resoluções;
- Considerando que na data de emissão deste Decreto há disponibilidade de informações que permitem ao Poder Executivo prestar contas anuais ao Poder Legislativo, encaminhando os balanços e anexos com conteúdo exigido pela Lei nº 4.320/64, embora não seja possível o encaminhamento ao TCE/MS;

DECRETA:

Art. 1º - Fica declarada situação emergencial quanto à impossibilidade de envio dos Balanços do exercício de 2022 da administração direta e indireta do Poder Executivo ao “TCE Digital – Contas Públicas” do Tribunal de Contas de Mato Grosso do Sul, nos termos do art. 33 da Lei Complementar nº 160/2012;

Art. 2º - Fica determinada à Secretaria Municipal de Finanças, Planejamento e Governo que na data de 30 de março de 2023 seja encaminhado ao Poder Legislativo os Balanços da administração direta e indireta, contendo os anexos estabelecidos na Lei 4.320/64 que estejam disponíveis no sistema, de forma a prestar contas conforme exigências constitucionais e legais, caso não seja possível encaminhá-los ao TC/MS nos termos da Resolução nº 88/2018 e 153/2021.

Art. 3º - O envio dos Balanços ao TC/MS será concretizado tão logo a empresa detentora do sistema informatizado consiga adequar e resolver as impropriedades existentes.

Art. 4º - Fica determinado à Procuradoria Jurídica que adote as providências necessárias junto à empresa R3GED GESTÃO DE DOCUMENTOS LTDA (SISTEMA FIORILLI), quanto à adequação do sistema de execução orçamentária e financeira de forma que possamos enviar os balanços pelo TCE Digital – Contas Públicas.

Art. 5º - A Procuradoria Jurídica deverá comunicar ao Tribunal de Contas sobre as impropriedades do sistema de execução orçamentária e financeira e justificar o não envio dos Balanços no prazo de 30 de março de 2023.

Art. 6º - Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Santa Rita do Pardo-MS, em 29 de março de 2023

LUCIO ROBERTO CALIXTO
COSTA:31641189886

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA:31641189886
CPF:09.092.7000137, ou=Presencial,
ou=Certificado PF A3, cn=LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA:31641189886
2023.03.29 14:50:34 -03'00'

LUCIO ROBERTO CALIXTO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL

PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL PERÍODO: Janeiro a Fevereiro 2023/BIMESTRE Bimestre (Janeiro a Fevereiro)

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A FEV	%		BIMESTRE	JAN A FEV	%		
Reserva de Contingência	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
Reserva de Contingência	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	77.107.200,00	87.428.109,17	14.452.616,42	14.452.616,42	100,00	72.975.492,75	7.956.684,04	7.956.684,04	100,00	79.471.425,13	0,00

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

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

· a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

· b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

LÚCIO ROBERTO CALIXTO COSTA 316.411.898.86 PREFEITO MUNICIPAL	CRISTIANO VIEIRA DE FREITAS 810.205.891-91 CRC MS 007899/00-1	MESSIAS SAMPO MUNIN 615.333.351-88 SECRETÁRIO DE FINANÇAS
PAULO ROGÉRIO FIGUEIREDO 019.679.019-02 CONTROLE INTERNO		

FONTE: SCDI - Contabilidade [9:25:25:922], PREFEITURA MUNICIPAL SANTA RITA DO PARDO



**PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
SANTA RITA DO PARDO
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**

**RUA JOAQUIM CECÍLIO DE LIMA, 1700 - CENTRO
CEP: 79.690-000 - SANTA RITA DO PARDO – MS
TELEFONES: (67) 3591-1122 - 3591 1486
www.cmsantaritadopardo.ms.gov.br**

**AVISO
RATIFICAÇÃO
DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 002/2023
PROCESSO N.º 004/2023**

A CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA RITA DO PARDO – MS, através de sua comissão permanente de licitação, torna público para conhecimento de todos os interessados a **ratificação da dispensa de licitação** em favor da empresa IRIS LOPES 10470584807, CNPJ n.º 30.063.597/0001-84, cujo objeto é a aquisição de 07 (sete) cortinas persianas para serem instaladas nas salas da ala administrativa, sala de reuniões, gabinete da presidência e cozinha da Câmara Municipal de Santa Rita do Pardo – MS, conforme as especificações contidas no Termo de Referência, em anexo.

Santa Rita do Pardo – MS, 27 de março de 2023.

Kátia de Souza Moreno Amorin
Presidente da Comissão Permanente de Licitação

**EXTRATO DE CONTRATO
DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 002/2023
PROCESSO ADMINISTRATIVO N.º 004/2023**

CONTRATO N.º 003/2023

PARTES: Câmara Municipal de Santa Rita do Pardo – MS

Iris Lopes 10470584807 MEI

OBJETO: Aquisição de 07 (sete) cortinas persianas para serem instaladas nas salas da ala administrativa, sala de reuniões, gabinete da presidência e cozinha da Câmara Municipal de Santa Rita do Pardo – MS

AMPARO LEGAL: Inciso II do artigo 24 da Lei 8.666, de 21 de junho de 1993.

VALOR TOTAL: R\$ 5.175,00 (cinco mil cento e setenta e cinco reais)

PRAZO: 60 dias

DOTAÇÃO: 01.00 – Poder Legislativo

01.01 – Câmara Municipal de Santa Rita do Pardo – MS

01.031.001 – Ação Legislativa

2001 – Manutenção das Atividades Legislativas

4.4.90.52.00 – Material Permanente

ASSINAM: Cleudenide Ferreira de Freitas e

Iris Lopes (Rep. Legal)

Santa Rita do Pardo – MS, 29 de março de 2023.