



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE ROCHEDO - MS

Criado pela Lei nº 769 de 12 de Dezembro de 2017

PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

Prefeito Municipal – Francisco de Paula Ribeiro Junior
Secretaria Municipal de Administração e Finanças – Gilson Sandim de Rezende
Secretaria Municipal de Saúde – Carlos Roberto da Silva
Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer – Marcos Larréia Alves
Secretaria Municipal de Assistência Social, Habitação e Cidadania – Luiz Gustavo Winkler
Secretaria Municipal de Obras e Transportes – Nelson Bilac Vilela

PODER LEGISLATIVO

Presidente – Waldemir Lúcio Rômulo
Vice Presidente – Fabio Franco
1º Secretário – Fátima Queiroz Bilski
2º Secretário – Valdir Rodrigues de Oliveira
Vereador – José Corrêa Barbosa
Vereador – Osvaldo Figueiredo Mariano
Vereador – Pedro Luís Da Silva Almeida
Vereadora – Maria Da Glória De Souza Ferreira
Vereador – Valfrido Bento Cintra

LEI COMPLEMENTAR N. 076/2022

Rochedo/MS, 08 de abril de 2022.

“Dispõe sobre alterações da Lei Complementar Municipal nº 041, de 22 de setembro de 2015, e dá outras providências.”

O Prefeito Municipal de Rochedo/MS, no uso de suas atribuições legais **FAZ SABER**, que a Câmara Municipal de Vereadores aprovou e ele sanciona e promulga, na conformidade com o disposto no inciso VI, do art. 66, da Lei Orgânica do Município de Rochedo/MS, a seguinte Lei:

Art. 1º. O art. 51, §3º inciso I da Lei Complementar nº 041, de 22 de setembro de 2015, passarão a vigorar com as seguintes redações:

"Art. 51.

(...)

§3º. O quadro de pessoal de que trata o § 1º deste artigo, será constituído pelos seguintes cargos de provimentos em comissão, seguintes:

I - Cargos de provimento em comissão:

(...)

f) 01 (um) cargo de Controlador Interno.

Art. 2º. Fica acrescido o §4º no art. 51 da Lei Complementar nº 041, de 22 de setembro de 2015, que vigorará com a seguinte redação:

§ 5º. A função de Controlador Interno poderá ser suprida mediante cessão de servidor estatutário ou nomeado pertencentes ao Poder Executivo Municipal, podendo as funções serem exercidas cumulativamente, devendo ser remuneradas, com um acréscimo de 15% (quinze por cento) do salário do cargo de nível superior previsto na Lei Complementar nº 38/2015, que trata do plano de cargos do Município de Rochedo/MS, sendo de responsabilidade do PREVROCHEDO.

Art. 3º - Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Francisco de Paula Ribeiro Júnior
Prefeito Municipal

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 1 de 31

XML nr.: 11

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2021

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

3/04/2022

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Recitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|-----|--|----------------------|-------------------------|------------------------|-------------------|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 27.897.400,00 | 34.941.292,15 | 37.954.646,61 | 3.013.354,46 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 2.868.300,00 | 2.868.300,00 | 3.188.861,94 | 320.561,94 |
| 3 | Impostos | 2.834.240,00 | 2.834.240,00 | 3.159.313,50 | 325.073,50 |
| 4 | Taxas | 34.060,00 | 34.060,00 | 29.548,26 | - 4.511,64 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 1.546.000,00 | 1.608.000,00 | 1.941.200,04 | 333.200,04 |
| 7 | Contribuições Sociais | 1.276.000,00 | 1.338.000,00 | 1.608.339,62 | 270.339,62 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Cadastro do Serviço de Iluminação Pública | 270.000,00 | 270.000,00 | 332.940,42 | 62.940,42 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 163.900,00 | 163.900,00 | 368.182,77 | 204.282,77 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 163.900,00 | 163.900,00 | 368.182,77 | 204.282,77 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 604.900,00 | 604.900,00 | 554.461,02 | - 50.438,98 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 602.000,00 | 602.000,00 | 548.672,19 | - 53.327,81 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 2.900,00 | 2.900,00 | 15.788,83 | 12.888,83 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 22.074.200,00 | 29.006.092,15 | 31.097.861,63 | 2.091.769,48 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 9.528.300,00 | 12.195.282,15 | 13.211.955,91 | 1.016.282,25 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 9.037.900,00 | 12.438.970,00 | 12.866.777,69 | 527.807,59 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 3.369.000,00 | 4.271.740,00 | 4.919.514,63 | 647.774,63 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 100,00 | 100,00 | 0,00 | - 100,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 691.000,00 | 691.000,00 | 794.001,21 | 103.001,21 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratos e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Resarcimentos | 21.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | - 21.000,00 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 670.000,00 | 670.000,00 | 794.001,21 | 124.001,21 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 702.600,00 | 3.895.206,32 | 3.896.106,32 | 36.900,00 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 500,00 | 500,00 | 0,00 | - 500,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 500,00 | 500,00 | 0,00 | - 500,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRESTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 701.600,00 | 3.898.206,32 | 3.896.106,32 | 37.900,00 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 493.600,00 | 3.627.206,32 | 3.856.106,32 | 228.500,00 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 251.000,00 | 251.000,00 | 40.000,00 | - 211.000,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II) | 28.600.000,00 | 38.800.498,47 | 41.850.754,93 | 3.050.256,46 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 28.600.000,00 | 38.800.498,47 | 41.850.754,93 | 3.050.256,46 |
| 73 | DEPÓSITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | TOTAL (VI) = (V + VI) | 28.600.000,00 | 38.800.498,47 | 41.850.754,93 | 3.050.256,46 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | 0,00 | 5.161.628,27 | 5.161.628,27 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00 | 5.161.628,27 | 5.161.628,27 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|-----|--|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------------------|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VII) | 26.228.084,02 | 35.298.976,70 | 32.066.290,83 | 31.539.710,99 | 30.746.368,12 | 3.232.635,87 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 14.905.588,80 | 19.396.213,65 | 17.298.865,09 | 17.298.865,09 | 17.114.596,24 | 1.087.348,51 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 11.321.501,22 | 16.911.763,10 | 14.767.415,74 | 14.240.845,90 | 13.631.771,88 | 2.144.347,36 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (VIII) | 1.880.415,98 | 8.379.150,04 | 4.508.632,82 | 4.318.100,82 | 4.311.250,82 | 1.868.317,22 |
| 84 | Investimentos | 1.849.215,98 | 8.261.050,04 | 4.429.996,02 | 4.230.264,02 | 4.232.414,02 | 1.831.056,02 |
| 85 | Inversões Financeiras | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 30.000,00 | 115.000,00 | 78.636,80 | 78.636,80 | 78.636,80 | 36.163,20 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 491.500,00 | 296.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 296.000,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + VIII + X) | 28.600.000,00 | 43.962.126,74 | 38.575.113,65 | 37.857.811,81 | 37.057.618,94 | 5.387.011,09 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) | 28.600.000,00 | 43.962.126,74 | 38.575.113,65 | 37.857.811,81 | 37.057.618,94 | 5.387.011,09 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 3.275.641,28 | 0,00 | 0,00 | - 3.275.641,28 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII + XIV) | 28.600.000,00 | 43.962.126,74 | 41.850.754,93 | 37.857.811,81 | 37.057.618,94 | 2.111.371,81 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT Nº 877/2018

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|-----|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------|-----------|----------------|-------------------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 173.094,91 | 75.908,38 | 75.908,38 | 97.186,53 | 0,00 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 173.094,91 | 75.908,38 | 75.908,38 | 97.186,53 | 0,00 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|-----|-----------------------|------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 0,00 | 172.094,91 | 75.908,38 | 75.908,38 | 97.186,53 |

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

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|-----|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------|----------------|-------------------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 182.501,12 | 182.501,12 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 156.258,29 | 156.258,29 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 26.242,83 | 26.242,83 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 16.169,33 | 16.169,33 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 16.169,33 | 16.169,33 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 197.670,44 | 197.670,44 | 0,00 | 0,00 |

Nota Explicativa

XML nr.: 11

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88 de 12/01/2018.

3/04/2022

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|-----|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (1) | 19.684.600,00 | 24.790.770,00 | 26.322.789,62 | 1.532.019,62 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 2.868.300,00 | 2.868.300,00 | 3.188.861,94 | 320.561,94 |
| 3 | Impostos | 2.834.240,00 | 2.834.240,00 | 3.159.312,50 | 325.072,50 |
| 4 | Taxas | 34.060,00 | 34.060,00 | 29.549,35 | -4.510,65 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 270.000,00 | 270.000,00 | 332.940,42 | 62.940,42 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 270.000,00 | 270.000,00 | 332.940,42 | 62.940,42 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 22.200,00 | 22.200,00 | 162.256,06 | 140.056,06 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 22.200,00 | 22.200,00 | 162.256,06 | 140.056,06 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 4.000,00 | 4.000,00 | 15.788,83 | 11.788,83 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 23 | Serviços e Atividades referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 2.000,00 | 2.000,00 | 15.788,83 | 13.788,83 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 16.409.100,00 | 21.599.270,00 | 22.522.942,37 | 1.023.672,37 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 8.205.100,00 | 10.321.100,00 | 11.440.780,66 | 3.135.680,66 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 8.013.000,00 | 10.674.170,00 | 11.182.161,71 | 3.069.161,71 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 31.000,00 | 31.000,00 | 0,00 | -31.000,00 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 21.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | -21.000,00 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 631.000,00 | 3.787.606,32 | 3.506.106,32 | -281.500,00 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 500,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 500,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 630.000,00 | 3.786.606,32 | 3.506.106,32 | -280.500,00 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 480.000,00 | 3.356.606,32 | 3.506.106,32 | 150.500,00 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 250.000,00 | 290.000,00 | 0,00 | -290.000,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 3 de 31

| | | | | | |
|----|---|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III) | 20.235.600,00 | 20.235.600,00 | 29.828.895,94 | 1.250.518,62 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Mercado Interno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 20.235.600,00 | 20.235.600,00 | 29.828.895,94 | 1.250.518,62 |
| 73 | DEFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 20.235.600,00 | 20.235.600,00 | 29.828.895,94 | 1.250.518,62 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS) | 0,00 | 3.239.165,06 | 3.239.165,06 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00 | 3.239.165,06 | 3.239.165,06 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesa Empenhadas (g) | Despesa Liquidadas (h) | Despesa Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|-----|--|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 10.518.183,00 | 14.395.421,23 | 13.277.516,37 | 12.754.289,13 | 12.105.531,06 | 1.117.904,86 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 3.174.489,80 | 3.948.671,84 | 3.743.200,51 | 3.714.576,46 | 3.714.576,46 | 143.471,33 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 1.020,00 | 1.020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.020,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 7.337.700,20 | 10.488.749,39 | 9.534.315,86 | 8.991.088,62 | 8.390.954,60 | 974.433,53 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 1.700.916,00 | 6.131.295,90 | 4.419.852,48 | 4.223.120,48 | 4.223.270,48 | 1.711.443,42 |
| 84 | Investimentos | 1.670.816,00 | 6.016.195,90 | 4.341.015,68 | 4.150.283,68 | 4.141.433,68 | 1.676.190,22 |
| 85 | Inversões Financeiras | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 30.000,00 | 115.000,00 | 78.836,80 | 78.836,80 | 78.836,80 | 36.163,20 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 286.000,00 | 286.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286.000,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X) | 12.505.099,00 | 20.812.717,13 | 17.697.368,85 | 16.983.409,61 | 16.327.801,54 | 3.115.348,28 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) | 12.505.099,00 | 20.812.717,13 | 17.697.368,85 | 16.983.409,61 | 16.327.801,54 | 3.115.348,28 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 7.750.501,00 | 7.745.652,12 | 12.131.527,02 | 0,00 | 0,00 | - 4.385.874,90 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII + XIV) | 20.235.600,00 | 28.578.376,25 | 29.828.895,94 | 16.983.409,61 | 16.327.801,54 | - 1.250.518,62 |
| 99 | RESERVA DO RPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 877/2018

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|-----|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------|-----------|----------------|-------------------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 144.342,89 | 69.220,71 | 69.220,71 | 75.122,18 | 0,00 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 144.342,89 | 69.220,71 | 69.220,71 | 75.122,18 | 0,00 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 0,00 | 144.342,89 | 69.220,71 | 69.220,71 | 75.122,18 | 0,00 |

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

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|-----|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------|----------------|-------------------------------------|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 57.138,27 | 57.138,27 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 36.985,44 | 36.985,44 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 20.152,83 | 20.152,83 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 15.169,32 | 15.169,32 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 15.169,32 | 15.169,32 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 72.307,59 | 72.307,59 | 0,00 | 0,00 |

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

3/04/2022

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | | | |
|-----------|--|------|---------------|---------------|-----|--|------|---------------|---------------|
| Nr. | GL - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 | Nr. | GZ - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 |
| 1 | 01 Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 41.850.754,93 | 34.973.523,84 | 83 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 38.575.113,63 | 31.623.951,38 |
| 2 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 13.461.030,87 | 11.360.639,71 | 84 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 13.227.209,36 | 9.760.236,15 |
| 3 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 3.560.497,18 | 3.412.189,83 | 85 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 3.505.609,63 | 2.703.536,31 |
| 4 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 6.342.434,11 | 4.948.755,00 | 86 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 6.409.685,00 | 4.795.440,76 |
| 5 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0 | 2.547.992,48 | 2.200.222,18 | 87 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0 | 1.887.956,24 | 1.703.578,78 |
| 6 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 | 88 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 | 89 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 07 Precatórios do Fundef | 0 | 0,00 | 0,00 | 90 | 07 Precatórios do Fundef | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 | 91 | 10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 92 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 | 93 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 1.696.408,25 | 1.647.366,35 | 94 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 1.317.147,02 | 1.581.055,94 |
| 13 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE | 0 | 304.553,08 | 211.954,93 | 95 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE | 0 | 35.472,91 | 265.709,98 |
| 14 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 0 | 11.391,30 | 17.265,51 | 96 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 0 | 21.520,52 | 172,06 |
| 15 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 324.892,37 | 297.064,58 | 97 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 278.980,44 | 310.128,57 |
| 16 | 18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0 | 3.422.894,58 | 2.328.841,38 | 98 | 18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0 | 3.510.418,85 | 2.477.711,77 |
| 17 | 19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0 | 1.514.739,74 | 1.088.573,26 | 99 | 19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0 | 425.803,88 | 930.485,31 |
| 18 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 274,69 | 100 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 71.881,22 |
| 19 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 0 | 355.349,40 | 641,26 | 101 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 | 102 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse do União (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 3.542.897,43 | 433.635,48 | 103 | 23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse do União (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 2.376.994,40 | 172.154,19 |
| 22 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 2.128,47 | 29.476,74 | 104 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 31.578,51 | 0,00 |
| 23 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0 | 40.827,99 | 281.228,59 | 105 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0 | 117.201,31 | 418.983,19 |
| 24 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 106 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 8.390,76 | 2.681.283,13 | 107 | 27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 783.012,74 | 1.913.637,47 |
| 26 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 | 108 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 92.375,94 | 276.521,34 | 109 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 159.528,79 | 252.152,64 |
| 28 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS | 0 | 0,00 | 0,00 | 110 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 1.159.144,07 | 639.879,74 | 111 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 1.299.367,41 | 428.992,31 |
| 30 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 | 112 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 436.988,47 | 424.802,34 | 113 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 395.930,64 | 335.967,91 |
| 32 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 114 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 | 115 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 | 116 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 177.291,21 | 117 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 184.509,40 | 170.327,59 |
| 36 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | 118 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | 119 | 47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | 120 | 48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 | 121 | 50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 | 122 | 51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 | 123 | 52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | 53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 | 124 | 53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 | 125 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | 126 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|----|---|---|----------------|---------------|-----|---|---|----------------|---------------|
| 44 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | 126 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 | 127 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 | 128 | 61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.887/2019 | 0 | 0,00 | 0,00 | 129 | 65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.887/2019 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 66 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2001 (Inclui o Art. 5º) | 0 | 57,99 | 78.003,24 | 130 | 66 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2001 (Inclui o Art. 5º) | 0 | 4.760,00 | 73.276,90 |
| 49 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 225.160,18 | 139.444,53 | 131 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 138.246,25 | 155.778,44 |
| 50 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | 132 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 133 | 75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 134 | 76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL | 0 | 2.592.276,92 | 2.079.920,40 | 135 | 80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL | 0 | 2.239.226,74 | 2.055.170,34 |
| 54 | 81 Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 106.424,85 | 103.894,93 | 136 | 81 Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 110.133,93 | 101.565,11 |
| 55 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 90.560,51 | 121.240,07 | 137 | 82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 120.343,88 | 91.470,62 |
| 56 | 84 Recursos Extrajudiciais vinculados a precatórios | 0 | 1.899.791,62 | 1.836.788,00 | 138 | 84 Recursos Extrajudiciais vinculados a precatórios | 0 | 1.899.791,62 | 1.836.788,00 |
| 57 | 85 Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 139 | 85 Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | 86 Recursos Extrajudiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 140 | 86 Recursos Extrajudiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | 88 Outras Transferências de recursos do Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 141 | 88 Outras Transferências de recursos do Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 142 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 454.167,72 |
| 61 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 | 143 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 | 144 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 145 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 146 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | 94 Outras Receitas Não-primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 147 | 94 Outras Receitas Não-primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 11.919.990,48 | 8.317.593,28 | 148 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 11.919.990,48 | 8.317.593,28 |
| 67 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 11.734.845,72 | 8.140.302,04 | 149 | Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária | 0 | 11.734.845,72 | 8.317.593,28 |
| 68 | Repasses Quadriênio Câmara Municipal | 0 | 1.899.791,62 | 1.836.788,00 | 150 | Repasses Quadriênio Câmara Municipal | 0 | 1.899.791,62 | 1.836.788,00 |
| 69 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 9.925.054,50 | 6.604.513,05 | 151 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 9.925.054,50 | 6.781.910,35 |
| 70 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 | 152 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 | 153 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 185.144,76 | 177.291,21 | 154 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 185.144,76 | 177.291,21 |
| 73 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 155 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Recobrimentos Extrajudiciais (III) | 0 | 47.930.116,33 | 19.371.624,77 | 156 | Recobrimentos Extra-Orçamentários (VIII) | 0 | 47.404.029,51 | 46.651.138,45 |
| 75 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 173.094,81 | 117.094,81 | 157 | Restos a Pagar não Processados Pagos | 0 | 75.508,38 | 191.566,37 |
| 76 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 800.132,87 | 139.670,44 | 158 | Restos a Pagar Processados Pagos | 0 | 139.670,44 | 151.374,61 |
| 77 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 8.654.927,20 | 7.947.822,78 | 159 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 8.649.650,87 | 7.947.469,19 |
| 78 | Outros Recobrimentos Extrajudiciais | 0 | 37.748.054,42 | 11.053.016,67 | 160 | Outros Pagamentos Extra-Orçamentários | 0 | 38.480.819,82 | 38.960.729,08 |
| 79 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 6.053.180,05 | 29.994.741,23 | 161 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 9.854.818,05 | 6.053.180,05 |
| 80 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 6.053.180,05 | 29.994.741,23 | 162 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 9.854.818,05 | 6.053.180,05 |
| 81 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 163 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | TOTAL (VI) = (II+III+IV) | 0 | 107.754.041,80 | 92.655.463,17 | 164 | TOTAL (IX) = (VIII+IX+X) | 0 | 107.754.041,80 | 92.655.463,17 |

| QUADRO ANEXO | | | | | | | |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| Nr. | G3 - Fonte de Recurso | 2021 | | | 2020 | | |
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 155 | 00 - Recursos Ordinários | 13.461.030,87 | 0,00 | 13.461.030,87 | 11.360.639,71 | 0,00 | 11.360.639,71 |
| 156 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 3.560.497,18 | 4.595.992,79 | 3.560.497,18 | 4.937.257,11 | 3.525.077,34 | 3.411.180,83 |
| 157 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 6.342.434,11 | 0,00 | 6.342.434,11 | 4.945.755,00 | 0,00 | 4.945.755,00 |
| 158 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 2.547.992,48 | 0,00 | 2.547.992,48 | 2.200.222,18 | 0,00 | 2.200.222,18 |
| 159 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------|--|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 177 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 11.391,30 | 0,00 | 11.391,30 | 17.265,51 | 0,00 | 17.265,51 |
| 178 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 334.892,37 | 0,00 | 334.892,37 | 297.064,56 | 0,00 | 297.064,56 |
| 179 | 18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 3.422.094,58 | 0,00 | 3.422.094,58 | 2.323.841,38 | 0,00 | 2.323.841,38 |
| 180 | 19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 1.514.799,74 | 0,00 | 1.514.799,74 | 1.093.573,25 | 0,00 | 1.093.573,25 |
| 181 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 78,00 | 0,00 | 78,00 | 274,69 | 0,00 | 274,69 |
| 182 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 355.349,40 | 0,00 | 355.349,40 | 641,20 | 0,00 | 641,20 |
| 183 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 184 | 23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 3.542.897,43 | 0,00 | 3.542.897,43 | 433.695,48 | 0,00 | 433.695,48 |
| 185 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 2.128,47 | 0,00 | 2.128,47 | 29.476,76 | 0,00 | 29.476,76 |
| 186 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 40.827,99 | 0,00 | 40.827,99 | 281.228,56 | 0,00 | 281.228,56 |
| 187 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 188 | 27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 8.390,78 | 0,00 | 8.390,78 | 2.681.283,13 | 0,00 | 2.681.283,13 |
| 189 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 92.375,34 | 0,00 | 92.375,34 | 276.521,34 | 0,00 | 276.521,34 |
| 191 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 192 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 1.159.144,07 | 0,00 | 1.159.144,07 | 639.879,76 | 0,00 | 639.879,76 |
| 193 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 194 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 436.988,47 | 0,00 | 436.988,47 | 424.802,34 | 0,00 | 424.802,34 |
| 195 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 196 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 197 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 198 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177.292,21 | 0,00 | 177.292,21 |
| 199 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | 47 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 201 | 48 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | 50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | 52 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | 53 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes Governos Municipais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 207 | 55 - Transferência Especial da União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 208 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 209 | 64 - Transferência de Consórcio - Contrato de Bases | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 210 | 65 - Transferência da União referente à Cessão Grátis - Pre-Caí - Lei nº 13.885/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 211 | 68 - Apoio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 132/2020 (Início 1 do Art. 5º) | 57,99 | 0,00 | 57,99 | 78.003,26 | 0,00 | 78.003,26 |
| 212 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 225.160,18 | 0,00 | 225.160,18 | 139.444,59 | 0,00 | 139.444,59 |
| 213 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 | 72 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 215 | 75 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 216 | 80 - Transferências do Estado - FUNDEB/UL | 2.592.276,92 | 0,00 | 2.592.276,92 | 2.073.920,40 | 0,00 | 2.073.920,40 |
| 217 | 81 - Transferências do Estado - FIO-Fundo de Investimentos Sociais | 106.424,85 | 0,00 | 106.424,85 | 103.894,99 | 0,00 | 103.894,99 |
| 218 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 30.563,51 | 0,00 | 30.563,51 | 121.240,03 | 0,00 | 121.240,03 |
| 219 | 84 - Recursos Extrajudiciais vinculados a precatórios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 220 | 85 - Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221 | 86 - Recursos Extrajudiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 222 | 88 - Outras Transferências de recursos do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 223 | 89 - Outras Receitas Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 224 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 225 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 226 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 227 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 228 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | | | | |

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2021) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2020) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

XML nr.: 12

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

3/04/2022

| INGRESSOS | | | | DISPÊNDIOS | | | | | |
|-----------|--|------|---------------|---------------|-----|--|------|---------------|---------------|
| Nr. | GL - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 | Nr. | GL - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 |
| 1 | Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 29.828.995,94 | 25.143.961,73 | 83 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 17.627.368,85 | 14.820.560,69 |
| 2 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 12.912.207,43 | 10.881.590,03 | 84 | 00 Recursos Ordinários | 0 | 8.359.013,82 | 6.357.382,43 |
| 3 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 3.560.497,18 | 3.412.189,83 | 85 | 01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 3.505.689,63 | 2.703.536,31 |
| 4 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 6.334.680,61 | 4.944.920,89 | 86 | 02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 87 | 03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 | 88 | 04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 | 89 | 05 Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 07 Precatórios do Fundef | 0 | 0,00 | 0,00 | 90 | 07 Precatórios do Fundef | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 | 91 | 10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 92 | 12 Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 | 93 | 13 Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 | 94 | 14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE | 0 | 304.553,08 | 211.954,93 | 95 | 15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE | 0 | 35.417,91 | 265.709,98 |
| 14 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 0 | 11.321,20 | 17.265,21 | 96 | 16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 0 | 21.520,52 | 172,06 |
| 15 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 324.892,37 | 297.064,58 | 97 | 17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 278.980,44 | 310.128,57 |
| 16 | 18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0 | 0,00 | 0,00 | 98 | 18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0 | 0,00 | 0,00 | 99 | 19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 78,00 | 274,69 | 100 | 20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 0,00 | 71.981,22 |
| 19 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 0 | 0,00 | 0,00 | 101 | 21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 | 102 | 22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse do União (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 3.542.639,62 | 376.591,10 | 103 | 23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse do União (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 2.359.632,17 | 152.154,23 |
| 22 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 2.128,47 | 29.476,74 | 104 | 24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 31.578,55 | 0,00 |
| 23 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 105 | 25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 106 | 26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 8.390,76 | 2.681.283,13 | 107 | 27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 0 | 783.012,74 | 1.913.637,47 |
| 26 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 | 108 | 28 Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 109 | 29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 110 | 30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 | 111 | 31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 | 112 | 32 Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 113 | 33 Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 114 | 34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 | 115 | 41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 | 116 | 42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | 117 | 43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | 118 | 44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | 119 | 47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | 120 | 48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 | 121 | 50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 | 122 | 51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 | 123 | 52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | 53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 | 124 | 53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 | 125 | 54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | 126 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|----|---|---|---------------|---------------|-----|---|---|---------------|---------------|
| 44 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | 126 | 55 Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 | 127 | 60 Recursos próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 | 128 | 61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.887/2019 | 0 | 0,00 | 0,00 | 129 | 65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.887/2019 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 66 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2001 (Incl. I ao Art. 5º) | 0 | 0,00 | 77.985,32 | 130 | 66 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2001 (Incl. I ao Art. 5º) | 0 | 77,98 | 77,95 |
| 49 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 225.160,18 | 139.444,59 | 131 | 70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 138.246,23 | 155.778,44 |
| 50 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | 132 | 71 Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 133 | 75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 134 | 76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL | 0 | 2.592.276,92 | 2.079.920,40 | 135 | 80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL | 0 | 2.239.226,74 | 2.055.170,34 |
| 54 | 81 Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 | 136 | 81 Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | 82 Transferências do Estado Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 | 82 Transferências do Estado Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 84 Recursos Extrabudgetários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | 138 | 84 Recursos Extrabudgetários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 85 Recursos Extrabudgetários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 139 | 85 Recursos Extrabudgetários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | 86 Recursos Extrabudgetários | 0 | 0,00 | 0,00 | 140 | 86 Recursos Extrabudgetários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | 88 Outras Transferências de recursos do Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | 141 | 88 Outras Transferências de recursos do Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 142 | 89 Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 454.167,72 |
| 61 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 | 143 | 90 Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 | 144 | 91 Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 145 | 92 Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 146 | 93 Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | 94 Outras Receitas Não-primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | 147 | 94 Outras Receitas Não-primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 474.940,84 | 173.293,77 | 148 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 11.445.049,64 | 8.144.239,51 |
| 67 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 474.940,84 | 173.293,77 | 149 | Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária | 0 | 11.259.904,88 | 8.144.239,51 |
| 68 | Repasses Quadros Câmara Municipal | 0 | 230.429,30 | 173.293,77 | 150 | Repasses Quadros Câmara Municipal | 0 | 1.479.261,92 | 1.362.489,45 |
| 69 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 144.511,54 | 0,00 | 151 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 8.780.542,24 | 6.781.501,35 |
| 70 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 | 152 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 | 153 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 154 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 186.144,74 | 0,00 |
| 73 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 155 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Recobrimentos Extrabudgetários (III) | 0 | 4.840.916,73 | 3.609.076,82 | 156 | Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII) | 0 | 3.599.343,57 | 3.487.158,60 |
| 75 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 713.959,24 | 144.342,89 | 157 | Restos a Pagar não Processados Pagos | 0 | 68.220,71 | 48.164,73 |
| 76 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 655.608,07 | 72.207,52 | 158 | Restos a Pagar Processados Pagos | 0 | 72.207,52 | 28.910,41 |
| 77 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 2.063.199,17 | 2.123.943,26 | 159 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 2.049.605,01 | 2.184.630,71 |
| 78 | Outros Recobrimentos Extrabudgetários | 0 | 1.408.150,25 | 1.219.882,51 | 160 | Outros Pagamentos Extra-Orçamentários | 0 | 1.408.150,25 | 1.219.452,75 |
| 79 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 4.201.082,53 | 1.726.769,03 | 161 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 6.604.074,04 | 4.201.082,53 |
| 80 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 4.201.082,53 | 1.726.769,03 | 162 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 6.604.074,04 | 4.201.082,53 |
| 81 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 163 | Depósitos Restáveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | TOTAL (VI) = (II)+(III)+(IV) | 0 | 39.345.836,10 | 30.653.101,35 | 164 | TOTAL (IX) = (V)+(VII)+(VIII)+(IX) | 0 | 39.345.836,10 | 30.653.101,35 |

| QUADRO ANEXO | | | | | | | |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| Nr. | GL - Fonte de Recurso | 2021 | | | 2020 | | |
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 158 | 00 - Recursos Ordinários | 12.912.207,43 | 0,00 | 12.912.207,43 | 10.881.590,02 | 0,00 | 10.881.590,02 |
| 159 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 3.560.497,18 | 4.895.992,79 | 1.335.494,61 | 3.560.497,18 | 6.927.287,17 | 3.414.188,83 |
| 160 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 6.334.680,61 | 0,00 | 6.334.680,61 | 4.944.920,89 | 0,00 | 4.944.920,89 |
| 161 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 162 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 163 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 164 | 07 - Precatórios do Fundef | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | 10 - Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 166 | 12 - Serviços de Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 167 | 13 - Serviços Educacionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 168 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0, | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|--|--------------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|
| 177 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 11.391,30 | 0,00 | 11.391,30 | 0,00 | 17.265,51 | 0,00 | 17.265,51 |
| 178 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP | 334.892,37 | 0,00 | 334.892,37 | 0,00 | 297.064,56 | 0,00 | 297.064,56 |
| 179 | 18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 180 | 19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 181 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 78,00 | 0,00 | 78,00 | 0,00 | 274,63 | 0,00 | 274,63 |
| 182 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 183 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 184 | 23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 3.542.639,62 | 0,00 | 3.542.639,62 | 0,00 | 376.531,10 | 0,00 | 376.531,10 |
| 185 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 2.128,47 | 0,00 | 2.128,47 | 0,00 | 29.476,76 | 0,00 | 29.476,76 |
| 186 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 187 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 188 | 27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social) | 8.390,78 | 0,00 | 8.390,78 | 0,00 | 2.681.283,13 | 0,00 | 2.681.283,13 |
| 189 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 190 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 191 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 192 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 193 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 194 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 195 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 196 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 197 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 198 | 43 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 199 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 | 47 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 201 | 48 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 202 | 50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 | 51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | 52 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 205 | 53 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 206 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes Governos Municipais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 207 | 55 - Transferência Especial da União | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 208 | 60 - Recursos próprios dos Consórcios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 209 | 61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Bases | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 210 | 65 - Transferência da União referente à Decisão Grenco - Pre-Cal - Lei nº 13.885/2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 211 | 68 - Apoio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 132/2020 (Início 1 do art. 5º) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.985,52 | 0,00 | 77.985,52 |
| 212 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 225.160,18 | 0,00 | 225.160,18 | 0,00 | 139.444,59 | 0,00 | 139.444,59 |
| 213 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 | 72 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 215 | 75 - Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 216 | 80 - Transferências do Estado - FUNDEB/SUL | 2.592.276,52 | 0,00 | 2.592.276,52 | 0,00 | 2.073.920,40 | 0,00 | 2.073.920,40 |
| 217 | 81 - Transferências do Estado - FIO-Fundo de Investimentos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 218 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 219 | 84 - Recursos Extrajudiciais vinculados a precatórios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 220 | 85 - Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221 | 86 - Recursos Extrajudiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 222 | 88 - Outras Transferências de recursos do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 223 | 89 - Outras Receitas Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 224 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 225 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 226 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 227 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 228 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | | | | | |

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2021) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2020) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- 2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- 3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

XML nr.: 13

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do NCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

3/04/2022

| ATIVO | | | | PASSIVO | | | | | |
|-------|--|-------|---------------|---------------|-----|--|-------|---------------|---------------|
| Nr. | GL - ESPECIFICAÇÃO | NOTA1 | 2021 | 2020 | Nr. | GL - ESPECIFICAÇÃO | NOTA1 | 2021 | 2020 |
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 40.841.375,21 | 35.306.892,17 | 44 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 1.049.174,73 | 431.745,97 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 9.854.878,16 | 6.053.180,04 | 45 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 184.268,85 | 156.259,29 |
| 3 | Creditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 46 | Provisão a Pagar | 0 | 0,00 | 3.219,86 |
| 4 | Creditos Tributarios a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 | 47 | Beneficios Previdenciarios a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 | 48 | Beneficios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Creditos de Transferencias a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 | 49 | Encargos Sociais a Pagar | 0 | 184.268,85 | 154.039,44 |
| 7 | Emprestimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 | 50 | Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Divida Ativa Tributaria | 0 | 0,00 | 0,00 | 51 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 645.924,03 | 414.112,15 |
| 9 | Divida Ativa não Tributaria | 0 | 0,00 | 0,00 | 52 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Creditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 53 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Creditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 171.963,97 | 54 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 29.168.631,37 | 28.443.922,84 | 55 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 248.901,66 | 234.075,53 |
| 13 | Estoques | 0 | 1.817.865,67 | 688.725,34 | 56 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 23.493.687,08 | 36.351.468,65 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 | 57 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 325.025,71 | 426.171,74 |
| 15 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 | 58 | Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 19.413.117,00 | 16.164.763,80 | 59 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Ativo Realizavel a Longo Prazo | 0 | 1.733.447,81 | 1.892.693,13 | 60 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Creditos a Longo Prazo | 0 | 1.733.447,81 | 1.892.693,13 | 61 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 29.168.631,37 | 36.505.296,91 |
| 19 | Creditos Tributarios a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 | 62 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 | 63 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 29.711.660,40 | 14.128.441,35 |
| 21 | Emprestimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 | 64 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Divida Ativa Tributaria | 0 | 1.733.447,81 | 1.892.693,13 | 65 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Divida Ativa não Tributaria | 0 | 0,00 | 0,00 | 66 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Creditos Previdenciarios do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 67 | Ajustamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | (-) Ajuste de Perdas de Creditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 68 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Demais Creditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 69 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 70 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 | 71 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 | 72 | Reservas Acumuladas | 0 | 29.711.660,40 | 14.128.441,35 |
| 30 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 | 73 | Superávit ou Déficit Acumulados* | 0 | 29.711.660,40 | 14.128.441,35 |
| 31 | Imobilizado | 0 | 17.679.669,19 | 14.272.070,67 | 74 | Superávit ou Déficit do Exercício | 0 | 15.579.848,95 | -1.459.046,23 |
| 32 | Bens Móveis | 0 | 10.019.103,84 | 7.950.678,17 | 75 | Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores | 0 | 14.128.441,35 | 15.587.487,64 |
| 33 | Bens Imóveis | 0 | 7.761.453,43 | 6.389.061,43 | 76 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 3.270,10 | 0,00 |
| 34 | (-) Subvenção Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 | 77 | Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | (-) Deterioração, Exaustão e Apreciação Acumuladas | 0 | 100.889,08 | 37.648,29 | 78 | Lucros e Prejuízos Acumulados* | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 | 79 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Intangivel | 0 | 0,00 | 0,00 | 80 | Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 | 81 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 | 82 | Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 83 | (-) Ajustes/Contas em Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 | 84 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 60.254.492,21 | 51.491.695,97 |
| 42 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangivel | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 43 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 60.254.492,21 | 51.491.695,97 | | | | | |

| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64 | | | | QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64 | | | | | |
|--|--------------------|-------|---------------|--|-----|---|-------|------|------|
| Nr. | GL - ESPECIFICAÇÃO | NOTA1 | 2021 | 2020 | Nr. | GL - ESPECIFICAÇÃO | NOTA1 | 2021 | 2020 |
| 85 | ATIVO (I) | 0 | 60.254.492,21 | 51.491.695,97 | 92 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Ativo Financeiro | 0 | 37.895.785,73 | 33.361.322,23 | 93 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Ativo Permanente | 0 | 22.358.706,48 | 18.130.333,74 | 94 | Direitos Conventados e Outros Instrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | PASSIVO (II) | 0 | 31.260.133,65 | 27.536.309,52 | 95 | Direitos Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Passivo Financeiro | 0 | 1.645.320,54 | 604.848,28 | 96 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Passivo Permanente | 0 | 29.594.803,11 | 36.931.461,24 | 97 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------------------|---|---------------|---------------|-----|---|---|------|------|
| 91 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 28.994.958,56 | 13.955.386,44 | 98 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 99 | Obrigações Conventados e Outros Instrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 100 | Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 101 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

| QUADRO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO | | | | |
|--|--|-------|--------------|--------------|
| Nr. | Fonte de Recursos | NOTA1 | 2021 | 2020 |
| 102 | 00 - Recursos Ordinários | 0 | 2.985.877,25 | 2.743.128,60 |
| 103 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 2.175,36 | 155.788,88 |
| 104 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 57.963,22 | 3.833,59 |
| 105 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0 | -2.939,44 | 62.346,24 |
| 106 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | 07 - Prestitos do Fundeb | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 10 - Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 12 - Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 13 - Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 814.099,20 | 435.861,06 |
| 113 | 15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE | 0 | 306.184,02 | 35.048,85 |
| 114 | 16 - Contribuição de Intenção do Domínio Econômico - CIDE | 0 | 11.323,63 | 21.452,85 |
| 115 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - ILDSIP | 0 | 91.386,31 | 35.474,38 |
| 116 | 18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0 | 685.238,70 | 53.234,42 |
| 117 | 19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0 | 368.977,31 | 0,00 |
| 118 | 20 - Transferências de Contribuição ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 3.174,52 | 3.101,55 |
| 119 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 0 | 543.729,33 | 185.266,84 |
| 120 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 121 | 23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados a educação/assistência social) | 0 | 1.276.718,36 | 110.897,20 |
| 122 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 26,68 | 29.476,76 |
| 123 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0 | 53.098,53 | 128.471,91 |
| 124 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 125 | 27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados a educação/assistência social) | 0 | 0,00 | 774.621,96 |
| 126 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 127 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 84.660,07 | 151.612,92 |
| 128 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 129 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 146.063,47 | 286.276,81 |
| 130 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 131 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 83.909,11 |
| 132 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 133 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 134 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 635,36 | 7.653,52 |
| 136 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 137 | 47 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | 48 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | 50 - FINECA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 140 | 51 - FINEA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 141 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 142 | 55 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 143 | 60 - Recursos próprios dos Convênios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 144 | 61 - Transferências de Consórcio - Contrato de Rateio | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 145 | 65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pre-Sal - Lei nº 13.885/2019 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 146 | 68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Incl. I do Art. 9º) | 0 | 24,35 | 4.726,36 |
| 147 | 70 - Competências Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 102.724,19 | 13.635,42 |
| 148 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 149 | 75 - Recursos de depósitos judiciais - Usos das quais o ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 150 | 76 - Recursos de depósitos judiciais - Usos das quais o ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 151 | 80 - Transferências do Estado - FUNDEUSUL | 0 | 433.607,74 | 70.557,58 |
| 152 | 81 - Transferências do Estado - FIE-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 126.317,29 | 5.059,49 |
| 153 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 7.729,51 | 37.512,88 |

| | | | | |
|-------------------------|---|---|------|------|
| 154 | 84 - Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 85 - Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 156 | 86 - Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,01 | 0,00 |
| 157 | 88 - Outras Transferências de recursos do Estado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 158 | 89 - Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 159 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 161 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 162 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 163 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Nota Explicativa | | | | |

Nota:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar nos valores o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Débitos Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 13

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 301 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 12/10/2018.

3/04/2022

| ATIVO | | | | | PASSIVO | | | | |
|-------|--|------|---------------|---------------|---------|--|------|---------------|---------------|
| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 | Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 |
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 7.211.878,22 | 4.387.567,71 | 44 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 737.146,43 | 140.310,73 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 6.604.074,04 | 4.201.082,53 | 45 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 48.624,06 | 36.985,44 |
| 3 | Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 46 | Proseco a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 | 47 | Benefícios Previdenciários a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 | 48 | Benefícios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Créditos de Transferências a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 | 49 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 48.624,06 | 36.985,44 |
| 7 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 | 50 | Forneçedoras e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 | 51 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 606.984,00 | 35.322,12 |
| 9 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 | 52 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 53 | Obrigações de Repartição a Outros Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 0,01 | 0,00 | 54 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 55 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 81.537,37 | 68.003,30 |
| 13 | Estoques | 0 | 607.804,17 | 186.485,13 | 56 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 326.026,71 | 426.171,74 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 | 57 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 326.026,71 | 426.171,74 |
| 15 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 | 58 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 19.300.026,13 | 16.047.859,28 | 59 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Ativo Realizável a Longo Prazo | 0 | 1.733.447,81 | 1.892.693,13 | 60 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Créditos a Longo Prazo | 0 | 1.733.447,81 | 1.892.693,13 | 61 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 | 62 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 | 63 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 25.449.732,21 | 19.866.744,43 |
| 21 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 | 64 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 1.733.447,81 | 1.892.693,13 | 65 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 | 66 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Créditos Previdenciários do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 67 | Ajustamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 68 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 69 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 | 70 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 | 71 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 | 72 | Resultados Acumulados | 0 | 25.449.732,21 | 19.866.744,43 |
| 30 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 | 73 | Superávits ou Débitos Acumulados* | 0 | 25.449.732,21 | 19.866.744,43 |
| 31 | Imobilizado | 0 | 17.566.577,32 | 14.154.966,13 | 74 | Superávits ou Débitos do Exercício | 0 | 5.566.537,63 | 3.970.174,86 |
| 32 | Bens Móveis | 0 | 9.805.123,89 | 7.795.904,62 | 75 | Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores | 0 | 19.866.744,43 | 15.896.569,57 |
| 33 | Bens Imóveis | 0 | 7.761.453,43 | 6.359.061,43 | 76 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 14.450,00 | 0,00 |
| 34 | (-) Salvaguarda Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 | 77 | Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | (-) Debitação, Exatidão e Amortização Acumuladas | 0 | 0,00 | 0,00 | 78 | Lucros e Prejuízos Acumulados* | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 | 79 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 | 80 | Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 | 81 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 | 82 | Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | 83 | (-) Ajustes em Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 | 84 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 26.511.903,35 | 20.435.226,36 |
| 42 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 43 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 36.511.903,35 | 20.435.226,36 | | | | | |

| QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64 | | | | | QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64 | | | | |
|--|--------------------|------|---------------|---------------|--|--|------|------|------|
| Nr. | G3 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 | Nr. | G4 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2021 | 2020 |
| 85 | ATIVO (I) | 0 | 36.511.903,35 | 20.435.226,36 | 90 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Ativo Financeiro | 0 | 6.604.074,06 | 4.201.082,53 | 91 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Ativo Permanente | 0 | 19.907.829,30 | 16.234.144,37 | 94 | Direitos Conventados e Outros Instrumentos Conpenses | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | PASSIVO (II) | 0 | 1.776.120,30 | 710.825,42 | 95 | Bens Potenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Passivo Financeiro | 0 | 1.345.828,64 | 284.653,68 | 96 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Passivo Permanente | 0 | 426.171,74 | 426.171,74 | 97 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------------|---|---------------|---------------|---|---|------|------|
| 91 | SALDO PATRIMONIAL (1-11) | 0 | 24.735.772,97 | 19.724.401,54 | 98 - Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 99 - Obrigações Convidadas e Outros Instrumentos Congeneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 100 - Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 101 - Outros Ativos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

| QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO | | | | | | | | |
|--|--|------|--------------|--------------|--|--|--|--|
| Nr. | Fonte de Recursos | NOTA | 2021 | 2020 | | | | |
| 102 | 00 - Recursos Ordinários | 0 | 2.935.641,92 | 2.673.497,90 | | | | |
| 103 | 01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação | 0 | 2.176,26 | 165.768,88 | | | | |
| 104 | 02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 105 | 03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 106 | 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 107 | 05 - Contribuição de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 108 | 07 - Precatórios do Fundeb | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 109 | 10 - Receitas diretamente arrecadadas (Administração Direta e Fundos) | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 110 | 12 - Serviços de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 111 | 13 - Serviços Educacionais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 112 | 14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 113 | 15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE | 0 | 306.184,02 | 35.048,85 | | | | |
| 114 | 16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE | 0 | 11.823,63 | 21.452,85 | | | | |
| 115 | 17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - EDSIP | 0 | 91.386,31 | 35.474,38 | | | | |
| 116 | 18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70% | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 117 | 19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30% | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 118 | 20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União | 0 | 3.179,55 | 3.103,55 | | | | |
| 119 | 21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 120 | 22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 121 | 23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados a educação/assistência social) | 0 | 1.276.718,36 | 93.792,78 | | | | |
| 122 | 24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado | 0 | 26,68 | 29.476,76 | | | | |
| 123 | 25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 124 | 26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 125 | 27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados a educação/assistência social) | 0 | 0,00 | 774.621,96 | | | | |
| 126 | 28 - Transferências de Convênios - Outros | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 127 | 29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 128 | 30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FHNIS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 129 | 31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 130 | 32 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 131 | 33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 132 | 34 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 133 | 41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 134 | 42 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 135 | 43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 136 | 44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 137 | 47 - Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - UAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 138 | 48 - Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - UAAF | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 139 | 50 - FMDEA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 140 | 51 - FMEIA - Fundo Municipal do Meio Ambiente | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 141 | 54 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 142 | 55 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 143 | 60 - Recursos próprios dos Convênios | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 144 | 61 - Transferência de Convênio - Contrato de Roteio | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 145 | 65 - Transferência da União referente a Casos Onerosa - Pre-Sal - Lei nº 13.885/2019 | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 146 | 68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Incluso do Art. 5º) | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 147 | 70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais | 0 | 102.724,13 | 112.635,42 | | | | |
| 148 | 71 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 149 | 75 - Recursos de depósitos judiciais - Juízo das qual o ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 150 | 76 - Recursos de depósitos judiciais - Juízo das qual o ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 151 | 80 - Transferências do Estado - FUNDEBSUL | 0 | 423.607,74 | 70.557,58 | | | | |
| 152 | 81 - Transferências do Estado - FIC-Fundo de Investimentos Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 153 | 82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|------|------|--|--|--|--|
| 154 | 84 - Recursos Extrabudgetários vinculados a precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 155 | 85 - Recursos Extrabudgetários vinculados a depósitos judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 156 | 86 - Recursos Extrabudgetários | 0 | 0,01 | 0,00 | | | | |
| 157 | 88 - Outras Transferências de Recursos do Estado | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 158 | 89 - Outras Receitas primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 159 | 90 - Operações de Crédito Internas | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 160 | 91 - Operações de Crédito Externas | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 161 | 92 - Alienação de Bens - Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 162 | 93 - Alienação de Bens - Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 163 | 94 - Outras Receitas Não-Primárias | 0 | 0,00 | 0,00 | | | | |

Nota Explicativa

Nota:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas de Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCA39 no Balanço de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 14

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2021

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

3/04/2022

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|---------------|---------------|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS | 0 | 94.246.994,90 | 76.129.239,57 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 3.242.232,88 | 2.891.076,13 |
| 3 | Impostos | 0 | 3.213.763,20 | 2.866.167,33 |
| 4 | Taxas | 0 | 28.529,68 | 24.908,80 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Contribuições | 0 | 2.539.376,52 | 2.613.619,64 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 2.206.436,10 | 2.323.111,94 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 332.940,42 | 290.507,70 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 564.461,02 | 490.818,32 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 564.461,02 | 490.818,32 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 2.384.968,43 | 3.441.096,13 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 2.382.659,20 | 3.441.096,13 |
| 21 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | 0 | 22.309,23 | 0,00 |
| 22 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 48.997.258,28 | 38.049.730,47 |
| 23 | Transferências Intra-governamentais | 0 | 13.391.730,32 | 8.255.460,86 |
| 24 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 34.993.968,04 | 29.084.923,61 |
| 25 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Encargos Orçamentários Delegados de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Reavaliação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Ganhos com alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 36.531.137,67 | 28.655.897,28 |
| 39 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 36.506.236,91 | 28.596.946,31 |
| 43 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 25.840,76 | 58.951,97 |
| 44 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS (I) | 0 | 94.246.994,90 | 76.129.239,57 |
| 45 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 78.667.145,25 | 77.588.345,86 |
| 46 | Pessoal e Encargos | 0 | 15.483.939,77 | 14.511.523,93 |
| 47 | Remuneração a Pessoal | 0 | 12.881.689,12 | 12.178.466,25 |
| 48 | Encargos Patronais | 0 | 2.528.896,18 | 2.307.388,97 |
| 49 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 84.144,43 | 27.688,71 |
| 51 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 1.887.556,22 | 1.702.575,78 |
| 52 | Aposentadorias e Pensões | 0 | 1.508.485,75 | 1.368.742,28 |
| 53 | Pensões | 0 | 319.100,48 | 334.833,40 |

| | | | | |
|----|---|---|---------------|----------------|
| 54 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Políticas Públicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 14.753.085,14 | 12.975.650,23 |
| 59 | Uso de Material de Consumo | 0 | 7.067.539,53 | 4.958.112,19 |
| 60 | Serviços | 0 | 7.676.482,40 | 8.008.296,07 |
| 61 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 9.033,25 | 9.241,97 |
| 62 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 0,00 | 39.153,18 |
| 63 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 0,00 | 39.153,18 |
| 64 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 14.809.037,10 | 9.319.808,08 |
| 69 | Transferências Intra-governamentais | 0 | 13.391.730,32 | 8.255.460,86 |
| 70 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 106.878,50 | 106.960,00 |
| 72 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Encargos Orçamentários Delegados de Entes | 0 | 710.368,28 | 257.378,22 |
| 76 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 2.261.258,71 | 2.215.300,03 |
| 78 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 2.062.533,38 | 2.083.626,18 |
| 79 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Desincorporação de Ativos | 0 | 298.726,35 | 131.673,85 |
| 83 | Tributárias | 0 | 293.597,55 | 276.031,76 |
| 84 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Contribuições | 0 | 293.597,55 | 276.031,76 |
| 86 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 29.168.631,37 | 36.545.236,87 |
| 91 | Premiações | 0 | 0,00 | 39.993,96 |
| 92 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Constituição de Provisões | 0 | 29.168.631,37 | 36.506.236,91 |
| 97 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 78.667.145,25 | 77.588.345,86 |
| 99 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II) | 0 | 15.579.849,65 | - 1.459.046,29 |

Nota Explicativa

XML nr.: 14

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2021

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

3/04/2022

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|---------------|---------------|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0 | 32.451.376,79 | 26.170.021,86 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 3.242.292,88 | 2.891.076,13 |
| 3 | Impostos | 0 | 3.213.763,20 | 2.866.167,33 |
| 4 | Taxas | 0 | 28.529,68 | 24.908,80 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Contribuições | 0 | 332.940,42 | 296.507,70 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 332.940,42 | 296.507,70 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 15.788,83 | 1.796,44 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 15.788,83 | 1.796,44 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 184.566,29 | 17.084,84 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 162.256,06 | 17.084,84 |
| 21 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | 0 | 22.309,23 | 0,00 |
| 22 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 28.679.789,27 | 22.293.470,28 |
| 23 | Transferências Intra-governamentais | 0 | 2.546.740,68 | 812.163,63 |
| 24 | Transferências Inter-governamentais | 0 | 26.129.048,69 | 22.121.306,93 |
| 25 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Transferências das Instituições Multi-governamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Encargos Orçamentários Delegados de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Reavaliação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Ganhos com alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 30.086,47 |
| 39 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 0,00 | 30.086,47 |
| 44 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 0 | 32.451.376,79 | 26.170.021,86 |
| 45 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 26.884.839,10 | 22.139.847,00 |
| 46 | Pessoal e Encargos | 0 | 3.845.901,45 | 3.586.923,60 |
| 47 | Remuneração a Pessoal | 0 | 3.182.744,02 | 3.232.282,75 |
| 48 | Encargos Patronais | 0 | 578.743,00 | 578.952,14 |
| 49 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 84.414,43 | 27.668,71 |
| 51 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Aposentadorias e Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|----|---|---|---------------|---------------|
| 54 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Políticas Públicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Quotas Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 10.100.060,44 | 9.410.379,88 |
| 59 | Uso de Material de Consumo | 0 | 5.066.096,18 | 3.239.650,24 |
| 60 | Serviços | 0 | 5.239.965,34 | 6.170.729,64 |
| 61 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 0,00 | 39.153,18 |
| 63 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 0,00 | 39.153,18 |
| 64 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 12.180.554,22 | 8.443.678,73 |
| 69 | Transferências Intra-governamentais | 0 | 11.446.049,64 | 8.144.290,51 |
| 70 | Transferências Inter-governamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 43.578,50 | 43.000,00 |
| 72 | Transferências a Instituições Multi-governamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Encargos Orçamentários Delegados de Entes | 0 | 691.926,11 | 257.372,22 |
| 76 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 258.725,32 | 131.673,85 |
| 78 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Desincorporação de Ativos | 0 | 258.725,32 | 131.673,85 |
| 83 | Tributárias | 0 | 293.597,52 | 276.031,76 |
| 84 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Contribuições | 0 | 293.597,52 | 276.031,76 |
| 86 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Constituição de Provisões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 26.884.839,10 | 22.139.847,00 |
| 99 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II) | 0 | 5.566.537,69 | 3.970.174,86 |

Nota Explicativa

XML nr.: 15

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS -
Resolução nº 66, de 03/10/2018.

3/04/2022

| Nr. | ATUALIZAÇÕES | | | | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A) | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS | | | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEQUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G) |
|-----|----------------------|----------|---------------------|------------|---------------------------------|---|-----------------|-------------------|--|--------------------|------------------------|--|
| | LEIS (NÚMERO E DATA) | CONTRATO | CREADOR | VALOR | | CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 1 | 772-31/12/2017 | 778/2017 | INSS - PARCELAMENTO | 528.630,22 | 426.171,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.309,23 | 0,00 | 78.836,80 | 325.025,71 |
| | | | | 528.630,22 | 426.171,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.309,23 | 0,00 | 78.836,80 | 325.025,71 |

| Nr. | ATUALIZAÇÕES | | | | | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A) | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS | | | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEQUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G) |
|-----|----------------------|----------|---------|------------------|-------|---------------------------------|---|-----------------|-------------------|--|--------------------|------------------------|--|
| | LEIS (NÚMERO E DATA) | CONTRATO | CREADOR | MOEDA REAL/DOLAR | VALOR | | CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 2 | - | - | - | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Nota Explicativa

XML nr.: 15

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS -
Resolução nº 66, de 03/10/2018.

3/04/2022

| Nr. | ATUALIZAÇÕES | | | | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A) | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS | | | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEQUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G) |
|-----|----------------------|----------|---------------------|------------|---------------------------------|---|-----------------|-------------------|--|--------------------|------------------------|--|
| | LEIS (NÚMERO E DATA) | CONTRATO | CREADOR | VALOR | | CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 1 | 772-31/12/2017 | 778/2017 | INSS - PARCELAMENTO | 528.630,22 | 426.171,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.309,23 | 0,00 | 78.836,80 | 325.025,71 |
| | | | | 528.630,22 | 426.171,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.309,23 | 0,00 | 78.836,80 | 325.025,71 |

| Nr. | ATUALIZAÇÕES | | | | | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A) | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS | | | MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEQUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G) |
|-----|----------------------|----------|---------|------------------|-------|---------------------------------|---|-----------------|-------------------|--|--------------------|------------------------|--|
| | LEIS (NÚMERO E DATA) | CONTRATO | CREADOR | MOEDA REAL/DOLAR | VALOR | | CONTRATAÇÃO / ENCARGAMENTO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 2 | - | - | - | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 13/10/2016.

3/04/2022

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2020 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2022 |
|-----|---|-------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| | | | INSCRIÇÃO | BADJA POR PAGTO | BADJA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 197.670,44 | 800.192,87 | 197.670,44 | 0,00 | 800.192,87 |
| 2 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 800.192,87 | 0,00 | 0,00 | 800.192,87 |
| 3 | Restos a Pagar em 2020 | 197.670,44 | 0,00 | 197.670,44 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 173.094,91 | 717.301,84 | 75.908,38 | 97.186,53 | 717.301,84 |
| 9 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 717.301,84 | 0,00 | 0,00 | 717.301,84 |
| 10 | Restos a Pagar em 2020 | 173.094,91 | 0,00 | 75.908,38 | 97.186,53 | 0,00 |
| 11 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 370.765,35 | 1.517.494,71 | 273.578,82 | 97.186,53 | 1.517.494,71 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS | 234.075,53 | 8.644.567,20 | 8.649.660,87 | 0,00 | 248.968,86 |
| 24 | DÉBITOS DE TESOURARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 604.840,88 | 10.182.061,91 | 8.923.239,69 | 97.186,53 | 1.766.476,57 |

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 13/10/2016.

3/04/2022

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2020 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2022 |
|-----|---|-------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| | | | INSCRIÇÃO | BADJA POR PAGTO | BADJA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 72.307,53 | 655.608,07 | 72.307,53 | 0,00 | 655.608,07 |
| 2 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 655.608,07 | 0,00 | 0,00 | 655.608,07 |
| 3 | Restos a Pagar em 2020 | 72.307,53 | 0,00 | 72.307,53 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 144.342,89 | 713.959,24 | 69.220,71 | 75.122,18 | 713.959,24 |
| 9 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 713.959,24 | 0,00 | 0,00 | 713.959,24 |
| 10 | Restos a Pagar em 2020 | 144.342,89 | 0,00 | 69.220,71 | 75.122,18 | 0,00 |
| 11 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Restos a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 216.650,42 | 1.369.567,31 | 141.528,24 | 75.122,18 | 1.369.567,31 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2016 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS | 68.009,20 | 2.063.199,17 | 2.049.665,01 | 0,00 | 81.537,36 |
| 24 | DÉBITOS DE TESOURARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 284.659,62 | 3.432.766,48 | 2.191.193,25 | 75.122,18 | 1.451.104,67 |

Nota Explicativa

XML nr.: 247

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2021

| Nr. | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2020 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | 30/4/2022 |
|-------------------------|--|-------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------|
| | | | INSCRIÇÃO | BADJA POR PAGTO | BADJA POR CANCELAMENTO | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2022 |
| 1 | 21881010200 - CONTRIBUIÇÃO 2020 RPPS (F) | 16.696,20 | 399.004,21 | 399.787,01 | 0,00 | 25.913,40 |
| 2 | 21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F) | 20.131,06 | 959.931,46 | 974.951,07 | 0,00 | 5.110,65 |
| 3 | 21891010800 - ISS (F) | 0,00 | 96.213,92 | 96.213,92 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 21881011000 - PENSÃO ALIMENTÍCIA (F) | 0,00 | 113.017,16 | 113.017,16 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 21881011100 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA (F) | 1.921,00 | 113.401,62 | 109.826,62 | 0,00 | 5.498,00 |
| 6 | 21891011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES (F) | 2.752,70 | 65.631,34 | 65.671,22 | 0,00 | 2.712,82 |
| 7 | 21891011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS (F) | 1.701,13 | 40.370,92 | 40.391,64 | 0,00 | 1.650,45 |
| 8 | 21891011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F) | 108.595,75 | 3.496.983,72 | 3.480.206,64 | 0,00 | 125.374,63 |
| 9 | 21881019900 - OUTROS CONSÓRCIOS (F) | 19.254,10 | 1.729.230,31 | 1.728.398,98 | 0,00 | 20.055,24 |
| 10 | 21891020200 - DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS (F) | 0,00 | 9.436,23 | 9.436,23 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 21892010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS (F) | 63.023,50 | 1.641.376,22 | 1.641.762,41 | 0,00 | 62.637,31 |
| | | 224.076,53 | 8.664.567,20 | 8.649.660,07 | 0,00 | 248.981,86 |
| Nota Explicativa | | | | | | |

XML nr.: 17

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2021

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, TPC 08 - TCE/MS Resolução nº 86, de 03/10/2018.

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 3/04/2022 | |
|-----|--|------|----------------|----------------|
| | | | 2021 | 2020 |
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 10.128.118,24 | 8.189.171,28 |
| 2 | Ingressos | 0 | 72.763.046,39 | 53.381.205,55 |
| 3 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 3.186.861,94 | 2.477.196,35 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 1.941.280,04 | 2.448.555,67 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 368.182,77 | 221.659,32 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 564.461,02 | 490.818,32 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 794.001,21 | 58.951,97 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 34.993.967,95 | 29.084.322,61 |
| 12 | Outros Ingressos Operacionais | 0 | 30.912.291,45 | 18.409.681,71 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 62.834.926,15 | 45.192.034,27 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 31.004.772,62 | 28.783.136,88 |
| 15 | Juros e encargos de dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 10.110.199,26 | 6.781.810,36 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 21.519.951,27 | 11.627.057,13 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 10.128.118,24 | 8.189.171,28 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 6.247.583,34 | - 4.785.627,37 |
| 20 | Ingressos | 0 | 112.178,47 | 49.273,69 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros Ingressos de Investimento | 0 | 112.178,47 | 49.273,69 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 6.359.761,81 | 4.834.901,06 |
| 25 | Adquirição de ativo não circulante | 0 | 5.573.045,51 | 4.528.965,17 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 786.716,30 | 305.935,89 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 6.247.583,34 | - 4.785.627,37 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | - 78.836,80 | - 36.962,96 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros Ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 78.836,80 | 36.962,96 |
| 35 | Amortização/Refinanciamento de dívida | 0 | 78.836,80 | 36.962,96 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | - 78.836,80 | - 36.962,96 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | 3.801.698,10 | 3.366.580,95 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 6.053.180,00 | 29.994.741,28 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 9.854.878,10 | 6.053.180,00 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2021 | | 2020 | |
|-----|--|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | |
| 41 | TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | | 46.913.958,43 | | 37.401.915,89 |
| 42 | Intergovernamentais | | 34.670.446,11 | | 29.192.951,49 |
| 43 | da União | | 19.537.805,14 | | 14.395.647,93 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | | 15.132.640,97 | | 14.797.303,56 |
| 45 | de Municípios | | 0,00 | | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | | 1.809.791,22 | | 1.536.783,02 |
| 47 | Outras transferências recebidas | | 10.433.721,10 | | 6.673.151,38 |
| 48 | Total das Transferências Recebidas | | 46.913.958,43 | | 37.401.915,89 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | 11.919.990,48 | | 8.317.593,28 |
| 50 | Intergovernamentais | | 0,00 | | 0,00 |
| 51 | a União | | 0,00 | | 0,00 |

| | | | | | |
|----|-------------------------------------|--|---------------|--|--------------|
| 52 | a Estados e Distrito Federal | | 0,00 | | 0,00 |
| 53 | a Municípios | | 0,00 | | 0,00 |
| 54 | a Consórcios Públicos | | 0,00 | | 0,00 |
| 55 | Intragovernamentais | | 1.809.791,22 | | 1.536.783,02 |
| 56 | Outras transferências concedidas | | 10.110.199,26 | | 6.781.810,26 |
| 57 | Total das Transferências Concedidas | | 11.919.990,48 | | 8.317.593,28 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2021 | | 2020 | |
|-----|--|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | |
| 58 | Legislativa | | 1.137.852,63 | | 1.189.735,50 |
| 59 | Judiciária | | 0,00 | | 0,00 |
| 60 | Essencial à Justiça | | 0,00 | | 0,00 |
| 61 | Administração | | 7.623.840,35 | | 6.854.658,39 |
| 62 | Defesa Nacional | | 0,00 | | 0,00 |
| 63 | Segurança Pública | | 0,00 | | 0,00 |
| 64 | Relações Exteriores | | 0,00 | | 0,00 |
| 65 | Assistência Social | | 2.013.463,41 | | 1.618.937,26 |
| 66 | Previdência Social | | 2.067.055,09 | | 1.869.663,47 |
| 67 | Saúde | | 8.766.538,73 | | 7.104.616,20 |
| 68 | Trabalho | | 0,00 | | 0,00 |
| 69 | Educação | | 6.521.462,33 | | 5.253.752,66 |
| 70 | Cultura | | 60.336,23 | | 158.931,30 |
| 71 | Direitos da Cidadania | | 0,00 | | 0,00 |
| 72 | Urbanismo | | 21.410,00 | | 0,00 |
| 73 | Habituação | | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Saneamento | | 0,00 | | 0,00 |
| 75 | Ordenamento do Território e Meio Ambiente | | 0,00 | | 0,00 |
| 76 | Ciência e Tecnologia | | 0,00 | | 0,00 |
| 77 | Agricultura | | 0,00 | | 0,00 |
| 78 | Organização Agrária | | 0,00 | | 0,00 |
| 79 | Indústria | | 0,00 | | 0,00 |
| 80 | Comércio e Serviços | | 0,00 | | 0,00 |
| 81 | Comunicações | | 0,00 | | 0,00 |
| 82 | Energia | | 470.395,52 | | 319.928,97 |
| 83 | Transporte | | 2.224.236,02 | | 1.639.808,93 |
| 84 | Desporto e Lazer | | 98.227,41 | | 68.104,60 |
| 85 | Encargos Especiais | | 0,00 | | 0,00 |
| 86 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | | 31.004.772,62 | | 28.783.136,88 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2021 | | 2020 | |
|-----|--|------|------|------|------|
| | | | | | |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | | 0,00 | | 0,00 |
| 88 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | | 0,00 | | 0,00 |
| 89 | Outros Encargos da Dívida | | 0,00 | | 0,00 |
| 90 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | | 0,00 | | 0,00 |

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2021

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, TPC 08 - TCE/MS Resolução nº 86, de 03/10/2018.

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|----------------|----------------|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 6.640.431,25 | 6.294.366,90 |
| 2 | Ingressos | 0 | 35.701.351,91 | 29.657.855,32 |
| 3 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 3.180.861,94 | 2.477.195,35 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 330.340,42 | 296.500,70 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 162.256,05 | 17.054,84 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 15.788,02 | 1.756,44 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 0,00 | 30.086,47 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 25.129.048,62 | 22.121.300,93 |
| 12 | Outros Ingressos Operacionais | 0 | 3.872.435,27 | 3.543.904,19 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 27.060.300,62 | 22.293.490,02 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 12.231.890,04 | 10.766.931,97 |
| 15 | Juros e encargos de dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 9.965.687,72 | 6.781.810,26 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 4.863.322,90 | 4.744.756,79 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 6.640.431,25 | 6.294.366,90 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 4.158.603,00 | - 3.885.090,41 |
| 20 | Ingressos | 0 | 21.854,22 | 22.515,92 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros Ingressos de Investimento | 0 | 21.854,22 | 22.515,92 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 4.232.457,22 | 3.905.606,33 |
| 25 | Adquirição de ativo não circulante | 0 | 3.485.115,11 | 3.626.450,21 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 747.342,18 | 279.156,12 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 4.158.603,00 | - 3.885.090,41 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | - 78.836,80 | - 36.952,96 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros Ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 78.836,80 | 36.952,96 |
| 35 | Amortização/Refinanciamento de dívida | 0 | 0,00 | 36.952,96 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | - 78.836,80 | - 36.952,96 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | 2.402.991,45 | 2.474.313,53 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 4.201.082,52 | 1.726.769,06 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 6.604.074,04 | 4.201.082,52 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2021 | 2020 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | 25.603.989,53 | 22.234.594,70 |
| 42 | Intergovernamentais | 30.725.041,48 | 25.646.378,27 |
| 43 | da União | 17.417.016,39 | 12.417.820,42 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 13.308.025,09 | 13.228.557,85 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 330.429,30 | 173.293,77 |
| 47 | Outras transferências recebidas | - 4.451.481,25 | - 3.525.077,34 |
| 48 | Total das Transferências Recebidas | 25.603.989,53 | 22.234.594,70 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 11.445.049,64 | 8.144.299,51 |
| 50 | Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|----|-------------------------------------|---------------|--------------|
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | a Consórcios Públicos | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Intragovernamentais | 1.479.361,92 | 1.362.489,25 |
| 56 | Outras transferências concedidas | 3.965.687,72 | 6.781.810,26 |
| 57 | Total das Transferências Concedidas | 11.445.049,64 | 8.144.299,51 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2021 | 2020 |
|-----|--|---------------|---------------|
| 58 | Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Administração | 6.827.353,23 | 6.183.387,23 |
| 62 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Saúde | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Educação | 2.590.307,86 | 3.555.702,64 |
| 70 | Cultura | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Urbanismo | 21.410,00 | 0,00 |
| 73 | Habituação | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Meio Ambiente | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Indústria | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Energia | 470.395,52 | 319.928,97 |
| 83 | Transporte | 2.224.236,02 | 1.639.808,93 |
| 84 | Desporto e Lazer | 98.227,41 | 68.104,60 |
| 85 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 12.231.890,04 | 10.766.931,97 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2021 | 2020 |
|-----|--|------|------|
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

Nota Explicativa

**NOTAS EXPLICATIVAS
BG 2021**

INTRODUÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO, apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2021, observando as Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBC, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o Plano de Contas – PCASP e o Manual de Peças Obrigatórias do TCE e suas alterações.

Objetivando evidenciar as demonstrações contábeis e descrever em detalhes os lançamentos e registros que demandam esclarecimentos.

1. INFORMAÇÕES GERAIS

- 1.1) PREFEITURA MUNICIPAL ROCHEDO- FIC-, é dotado de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 03.501.566/0001-95.
- 1.2) Localizada na RUA JOAQUIM MURTINHO, 203 – CENTRO – ROCHEDO/MS.
- 1.3) Principais Atividades da entidade é responsável pela coleta de impostos; regulação do exercício de profissões e ofícios; regulação do comércio; preservação do patrimônio público.
- 1.4) A Contabilidade Aplicada ao Setor Público tem como objetivo fornecer aos seus usuários informações sobre os resultados alcançados e outros dados de natureza orçamentária, econômica, patrimonial e financeira das entidades do setor público, em apoio ao processo de tomada de decisão, à adequada prestação de contas, à transparência da gestão fiscal e à instrumentalização do controle social.
- 1.5) A moeda funcional é o Real. Não houve realização em moeda estrangeira. O reconhecimento das despesas é realizado em regime de competência. É considerado regime de caixa para os ingressos efetivamente realizados e, de competência, para os ingressos decorrentes de consignações e para as despesas realizadas.
- 1.6) A ENTIDADE CONTROLA TODAS AS DEMAIS ENTIDADES.
- 1.7) O Orçamento do MUNICIPIO, realizado conforme Lei nº 845 de 22/12/2020, para o exercício de 2021, fixou-se a Despesa em R\$ 28.600.000,00 para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal, e previu a Receita de R\$ 28.600.000,00. Conforme nos termos do art. 165, § 5º, da Constituição:

I - O Orçamento Fiscal referente aos Poderes da União, seus fundos, órgãos e entidades da Administração Pública Federal direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;

II - O Orçamento da Seguridade Social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da Administração Pública Federal direta e indireta, bem como os fundos e fundações, instituídos e mantidos pelo Poder Público; e

III - O Orçamento de Investimento das empresas em que a União, direta ou indiretamente, detém a maioria do capital social com direito a voto.

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), Portarias da STN (Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público), as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN, e demais disposições normativas vigentes.

A estrutura e a composição das demonstrações contábeis geradas através do XML disponibilizadas pelo TCE/MS estão de acordo com as bases constituídas pelas práticas contábeis brasileiras (doravante modelo PCASP). Dessa forma, essas demonstrações são compostas por:

- Anexo 12 Balanço Orçamentário;

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 19 de 31

- Anexo 13 Balanço Financeiro;
- Anexo 14 Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 Demonstração das Variações Patrimoniais;
- Anexo 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante;
- Anexo 18 Demonstrativo dos Fluxos de Caixa;
- Notas de Lançamento PCASP
- Livro Diário

As Demonstrações Contábeis deste Fundo Municipal a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2021, e constituem-se dos Balanços Patrimonial, Orçamentário, Financeiro, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira e contábil.

Todos foram elaborados em conformidade com a Lei nº. 4.320/64 e suas alterações e em conformidade com as NBCASP e PCASP vigente.

Aos registros contábeis adotou-se o regime de caixa para as transferências recebidas do Executivo e de competência para as despesas realizadas.

As principais políticas contábeis adotadas são:

- As disponibilidades de caixa são mensuradas ou avaliadas pelo valor original.
- Os estoques de materiais de consumo, bem como suas saídas são avaliados com base no valor de aquisição.
- Os gastos de distribuição, de administração geral e financeiros são considerados como despesas do período em que ocorrerem.
- O Ativo Imobilizado é mensurado ou avaliado com base no valor de sua aquisição.
- O método adotado de depreciação dos bens móveis foi o linear que considera que o bem será usado de forma constante durante toda a sua vida útil, e que não haverá mudança no valor residual. No caso deste Legislativo a classe do imobilizado teve sua vida útil econômica de 5, 10 e 15 anos, e o valor residual de 10%, conforme o processo de convergência da contabilidade pública municipal parte 2 da CNM, onde nesta mesma portaria diz que normalmente, os bens em uso na atividade operacional de um Município apresenta padrão de consumo uniforme, razão pela qual recomenda-se o uso do método linear, de fácil aplicação, onde são fixadas taxas constantes de depreciação ao longo do tempo de vida útil.
- As relações dos itens depreciados podem ser constatadas no PDF nº 102 (Documentos Complementares)

3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

O Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANÇETES FINANCEIROS E NO BALANÇO FINANCEIRO – QUE INTERFERE NOS ANEXOS 13, 17 E 18, com objetivo elucidar os procedimentos contábeis orientados pela Minuta IPC 11 - Contabilização das Retenções, editada em 2017, que “define-se como padrão a seguinte contabilização das retenções em processos de execução orçamentária e de restos a pagar”:

1. O recurso será repassado a um terceiro.
2. O recurso é uma nova receita para o Ente.

Os erros de registros e/ou omissões são realizados ajustes e os mesmos são evidenciados nas Notas Explicativas.

4. BASES DE MENSURAÇÃO

A Base de Mensuração utilizada pela entidade é o CUSTO HISTÓRICO.

5. ALTERAÇÕES DE POLÍTICAS CONTÁBEIS

A política contábil utilizada pela entidade é PCASP.

6. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

A classificação de Ativos, Constituição de Provisões, Reconhecimento de Variações Patrimoniais e Transferências de Riscos e Benefícios significativos seguem as normas do MCASP e PCASP.

7. DIVULGAÇÃO DE ESTIMATIVAS

O Fundo Municipal não obriga a divulgação de estimativas dos efeitos de eventos futuros incertos sobre ativos e passivos ao término do período de reporte.

8. GESTÃO DE CAPITAL

A entidade não possui, em suas demonstrações, elementos de Gestão de Capital.

9. OUTRAS DIVULGAÇÕES

As informações a seguir constam no item 1 deste relatório.

- O domicílio e a forma jurídica do órgão ou entidade, e a jurisdição onde ela opera;
- A descrição da natureza das operações do órgão ou entidade e de suas principais atividades;
- A referência à legislação relevante que rege as operações do órgão ou entidade;
- O nome do órgão ou entidade; e se é entidade com prazo de duração limitado, informação sobre o tempo da sua duração.

Não há valores ou quaisquer informações a serem prestadas sobre os itens abaixo:

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 20 de 31

- O montante de dividendos, ou outras distribuições similares, propostos ou declarados antes da data em que as demonstrações contábeis foram autorizadas para serem publicadas e não reconhecido como distribuição aos proprietários durante o período abrangido pelas demonstrações contábeis, bem como o respectivo valor por ação ou equivalente

- A quantia de quaisquer dividendos preferenciais cumulativos, ou outras distribuições similares, não reconhecidos.

Já o estágio de adequação está o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, definidos nos arts. 6º e 7º da Portaria STN nº 634, de 19 de novembro de 2013, com prazos-limites definidos em Anexo da Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015; e as regras e procedimentos contábeis para consolidação das empresas estatais dependentes (caso houver) estão seguindo os padrões estabelecidos pela Portaria nº 589 de 27/12/2001 da STN; estão sendo seguidos a risca.

10. NOTAS EXPLICATIVAS NOS PRINCIPAIS DEMONSTRATIVOS

Estão Incluídos, conforme a NBC TSP 11, na apresentação das Demonstrações Contábeis:

- Balanço Patrimonial (BP)
- Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL)
- Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)
- Balanço Orçamentário (BO)

10.1 Balanço Patrimonial (BP)

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público.

| ATIVO | | PASSIVO | |
|----------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Circulante | 40.841.375,21 | Circulante | 1.049.174,73 |
| Não Circulante | 19.413.117,00 | Não Circulante | 29.493.657,08 |
| | | Patrimônio Líquido | 29.711.660,40 |
| Total | 60.254.492,21 | Total | 60.254.492,21 |

Ativo - Compreende os recursos controlados por uma entidade como consequência de eventos passados e dos quais se espera que fluam benefícios econômico ou potencial de serviços futuros a unidade.

Ativo Circulante – R\$ 40.841.375,21

1.1.1.0.0.00.0 - Caixa e Equivalentes de Caixa – R\$ 9.854.878,16, compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

1.1.4.0.0.00.0- INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO – R\$ 29.168.631,37, Compreendem as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários, não destinadas à negociação e que não façam parte das atividades operacionais da entidade, resgatáveis no curto prazo, além das aplicações temporárias em metais preciosos.

1.1.5.6.0.00.00 - Estoque – R\$ 1.817.865,67, Compreende/Registra o valor dos materiais destinados ao consumo interno da unidade. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

Passivo Circulante – R\$ 1.049.174,73

2.2.1.4.1.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO – R\$ 184.268,85 Compreende/Registra as obrigações a longo prazo das unidades relativas a despesas incorridas e não pagas, em benefício de seus servidores, empregados e familiares, compulsoriamente ou não, incluindo aquelas que se destinam ao financiamento da seguridade social de responsabilidade do poder público e as demais contribuições sociais. Compreende os saldos que não serão excluídos nos demonstrativos consolidados do orçamento fiscal e da seguridade social (OFSS).

2.1.8.0.0.00.00 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO – R\$ 615.924,02 Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não incluídas nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Patrimônio Líquido – R\$ 29.711.660,40

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R\$- 15.579.848,95 corresponde ao resultado do período, apurado no Anexo 15 – Demonstração das variações Patrimoniais;

2.3.7.1.1.02.00 - Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores – R\$ 14.128.441,35, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

10.1.2 Execução do Orçamento

As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R\$ 38.575.113,65 (Trinta e oito milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, cento e treze reais e sessenta e cinco centavos). Desse valor, R\$ 32.066.280,83 (Trinta e dois milhões, sessenta e seis mil, duzentos e oitenta e reais e oitenta e três centavos). referem-se às despesas correntes, e R\$ 6.508.832,82 (Seis milhões, quinhentos e oito mil, oitocentos e trinta e dois reais e oitenta e dois centavos) diz respeito às despesas de capital.

| DESPESAS | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO J=(f-g) |
|--|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 26.228.084,02 | 35.298.976,70 | 32.066.280,83 | 31.539.710,99 | 30.746.368,12 | 3.232.695,87 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 14.905.582,80 | 18.386.213,60 | 17.298.865,09 | 17.298.865,09 | 17.114.596,24 | 1.087.348,51 |
| Juros e Encargos da Dívida | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| Outras Despesas Correntes | 11.321.501,22 | 16.911.763,10 | 14.767.415,74 | 14.240.845,90 | 13.631.771,88 | 2.144.347,38 |
| Despesas de Capital | 1.850.415,98 | 8.262.150,04 | 6.429.996,02 | 6.239.264,02 | 6.232.414,02 | 1.832.154,02 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 1.849.315,98 | 8.261.050,04 | 6.429.996,02 | 6.239.264,02 | 6.232.414,02 | 1.831.054,02 |
| Inversões Financeiras | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 491.500,00 | 286.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286.000,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 491.500,00 | 286.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286.000,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI) | 28.570.000,00 | 43.847.126,74 | 38.496.276,85 | 37.778.975,01 | 36.978.782,14 | 5.350.849,89 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO(VII) | 30.000,00 | 115.000,00 | 78.836,80 | 78.836,80 | 78.836,80 | 36.163,20 |
| Amortização da Dívida Interna | 30.000,00 | 115.000,00 | 78.836,80 | 78.836,80 | 78.836,80 | 36.163,20 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 30.000,00 | 115.000,00 | 78.836,80 | 78.836,80 | 78.836,80 | 36.163,20 |
| 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 (VIII) =(VI + VII) | 28.600.000,00 | 43.962.126,74 | 38.575.113,65 | 37.857.811,81 | 37.057.618,94 | 5.387.013,09 |
| SUPERÁVIT (IX) | 0,00 | 0,00 | 3.275.641,28 | 3.992.943,12 | 4.793.135,99 | -3.275.641,28 |
| TOTAL (X) =(VIII + IX) | 28.600.000,00 | 43.962.126,74 | 41.850.754,93 | 41.850.754,93 | 41.850.754,93 | 2.111.371,81 |

10.1.3 Remanejamento de Dotações

Conforme demonstrativo abaixo, foram abertos créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, e a despesa inicialmente fixada de R\$ 28.600.000,00 foi alterada para R\$ 43.962,126,74.

10.1.4 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO POR ELEMENTO DE DESPESA

Relação de Leis e Decretos - Sintético - Consolidado

Período de 01/01/2021 à 31/12/2021

| N.º Lei | Data Lei | Descrição | Valor Autorizado | Autorizado (%) | Valor em Decretos | Valor Utiliz. por Lei | Utilizado (%) | Saldo |
|--------------------|------------|--|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 845 | 22/12/2020 | Suplementares III - Anulação parcial/total | 5.720.000,00 | 20,00 | 9.368.461,46 | 4.388.218,44 | 76,72 | 1.331.781,56 |
| 845 | 22/12/2020 | Especiais III - Anulação parcial/total | 28.600.000,00 | 100,00 | 40.257,81 | 10.257,81 | 0,04 | 28.589.742,19 |
| 845 | 22/12/2020 | Especiais II - Excesso de Arrecadação | 28.600.000,00 | 100,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 28.600.000,00 |
| 845 | 22/12/2020 | Especiais I - Superávit Financeiro | 28.600.000,00 | 100,00 | 95.851,27 | 0,00 | 0,00 | 28.600.000,00 |
| 845 | 22/12/2020 | Suplementares II - Excesso de Arrecadação | 28.600.000,00 | 100,00 | 10.000.498,47 | 0,00 | 0,00 | 28.600.000,00 |
| 845 | 22/12/2020 | Suplementares I - Superávit Financeiro | 28.600.000,00 | 100,00 | 5.065.777,00 | 0,00 | 0,00 | 28.600.000,00 |
| Total Geral | | | 148.720.000,00 | | 24.770.846,01 | 4.398.476,25 | | 144.321.523,75 |

Resumo da Execução da Despesa por Elemento se deu da seguinte forma:

Extrato Dotação por Natureza de Despesa - Síntetico - Consolidado

Período de 01/01/2021 a 31/12/2021

| Natureza da Despesa | Descrição | Inicial | Atual | Empenhado | Anulado | Liquidado | Pago | A Pagar | Saldo Dot. |
|-------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 3.1.90.01.00.00 | Aposentadorias e Reformas | 1.259.000,00 | 1.568.850,00 | 1.568.465,78 | 0,00 | 1.568.465,78 | 1.568.465,78 | 0,00 | 884,22 |
| 3.1.90.03.00.00 | Pensões | 279.000,00 | 329.000,00 | 319.100,48 | 0,00 | 319.100,48 | 319.100,48 | 0,00 | 9.899,52 |
| 3.1.90.04.00.00 | Contratação por Tempo Determinado | 2.259.900,00 | 3.517.222,15 | 3.509.499,21 | 224.961,20 | 3.284.532,01 | 3.284.532,01 | 0,00 | 232.690,14 |
| 3.1.90.11.00.00 | Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil | 8.758.882,80 | 9.949.156,91 | 9.765.958,99 | 809.787,01 | 9.456.221,92 | 9.456.221,92 | 0,00 | 492.934,99 |
| 3.1.90.13.00.00 | Obrigações Patronais – IN.S.S | 956.200,00 | 1.120.650,00 | 1.046.460,94 | 86.572,88 | 1.009.887,46 | 940.586,28 | 69.851,28 | 110.742,54 |
| 3.1.90.16.00.00 | Outras Despesas Variáveis – Pessoal Civil | 1.800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| 3.1.90.91.00.00 | Sentenças Judiciais | 31.100,00 | 51.100,00 | 45.239,78 | 0,00 | 45.239,78 | 45.239,78 | 0,00 | 5.860,22 |
| 3.1.90.92.00.00 | Despesas de Exercícios Anteriores | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 3.1.90.94.00.00 | Indenizações e Restituições Trabalhistas | 1.800,00 | 13.294,54 | 11.994,54 | 0,00 | 11.994,54 | 11.994,54 | 0,00 | 1.300,00 |
| 3.1.90.96.00.00 | Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado | 35.000,00 | 35.000,00 | 34.414,43 | 0,00 | 34.414,43 | 34.414,43 | 0,00 | 585,57 |
| 3.1.91.13.00.00 | Obrigações Patronais L.M.P.S.R | 1.036.100,00 | 1.750.790,00 | 1.629.565,62 | 110.557,13 | 1.519.006,69 | 1.404.091,07 | 114.917,62 | 231.751,31 |
| 3.2.90.21.00.00 | Juros sobre a Dívida por Contrato | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 3.3.90.41.00.00 | Contribuições | 50.000,00 | 50.000,00 | 48.800,00 | 1.421,50 | 46.878,50 | 46.878,50 | 0,00 | 3.121,50 |
| 3.3.90.43.00.00 | Subvenções Sociais | 60.600,00 | 60.600,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 600,00 |
| 3.3.90.04.00.00 | Contratação por Tempo Determinado | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3.3.90.08.00.00 | Outros Benefícios Assistenciais | 500,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| 3.3.90.14.00.00 | Diárias – Civil | 131.204,00 | 193.116,69 | 118.808,76 | 456,00 | 118.847,76 | 118.847,76 | 0,00 | 79.766,99 |
| 3.3.90.30.00.00 | Material de Consumo | 5.460.100,00 | 9.028.268,90 | 8.828.249,43 | 866.854,27 | 7.916.774,62 | 7.809.679,98 | 646.721,18 | 1.071.878,14 |
| 3.3.90.31.00.00 | Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 3.3.90.32.00.00 | Material de Distribuição Gratuita | 190.800,00 | 200.159,49 | 206.193,00 | 21.500,00 | 286.693,00 | 286.693,00 | 0,00 | 13.466,49 |
| 3.3.90.33.00.00 | Passagens e Despesas com Locomoção | 2.800,00 | 1.600,00 | 879,50 | 0,00 | 879,50 | 879,50 | 0,00 | 1.220,50 |
| 3.3.90.35.00.00 | Serviços de Consultoria | 289.000,00 | 379.500,00 | 378.386,00 | 900,00 | 368.586,00 | 368.586,00 | 9.500,00 | 1.414,00 |
| 3.3.90.36.00.00 | Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física | 348.900,00 | 818.670,40 | 620.766,95 | 4,95 | 620.762,00 | 620.762,00 | 0,00 | 192.908,40 |
| 3.3.90.39.00.00 | Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica | 4.449.797,22 | 5.629.535,99 | 5.129.921,46 | 242.146,59 | 4.410.825,57 | 4.408.832,19 | 479.422,68 | 741.811,12 |
| 3.3.90.40.00.00 | Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – Pessoa Jurídica | 118.100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3.3.90.47.00.00 | Obrigações Tributárias e Contributivas | 224.500,00 | 302.500,00 | 295.830,66 | 2.289,30 | 298.597,56 | 298.597,56 | 0,00 | 8.902,44 |
| 3.3.90.48.00.00 | Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| 3.3.90.91.00.00 | Sentenças Judiciais | 1.100,00 | 102.100,00 | 82.700,96 | 0,02 | 82.700,94 | 82.700,94 | 0,00 | 19.399,06 |
| TOTAL GERAL..... | | 28.600.000,00 | 43.962.126,74 | 40.440.471,70 | 1.865.858,01 | 37.557.811,81 | 37.057.618,94 | 1.517.494,71 | 5.887.018,09 |

| | |
|-------------------------------------|--------------------------|
| TOTAL DA DESPESA ATUALIZADA | R\$ 43.962.126,74 |
| TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA | R\$ 37.557.811,81 |
| PORCENTAGEM GERAL | 85,43% |

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R\$ 37.557.811,81 (Trinta e sete milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, oitocentos e onze reais e oitenta e um centavos), que corresponde a 85,43% da despesa total atualizada.

10.1.5 Restos a Pagar:

Conforme demonstrativo no item 10.1.4 podemos evidenciar uma despesa empenhada no valor de R\$ 37.857.811,81 e executada/liquidada um valor de R\$ 37.557.811,81, assim com despesas pagas de R\$ 37.057.618,94, perfazendo inscrição em restos a pagar PROCESSADOS no valor de R\$ 800.192,87, conforme detalhamento abaixo:

Relação de Empenhos Geral

| Nº Emp. | Data Emp. | Credor | Empenhado | Liquidado | Anulado | Pago | A Pagar |
|---------|-----------|--------|-----------|-----------|---------|------|---------|
|---------|-----------|--------|-----------|-----------|---------|------|---------|

1 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO

Período 1950 a 2022

Relação de Empenhos de Restos

| | | | | | | | |
|---------|------------|---|-----------|-----------|------|------|-----------|
| 20 . 1 | 04/01/2021 | EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS | 573,38 | 573,38 | 0,00 | 0,00 | 573,38 |
| 145 . 1 | 01/02/2021 | SIN CARD CARTOES LTDA - ME | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 |
| 627 . 1 | 12/07/2021 | AUTO POSTO DIAMANTE LTDA - ME | 11.413,00 | 11.413,00 | 0,00 | 0,00 | 11.413,00 |

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 23 de 31

| | | | | | | | |
|--------------------------|------------|---|-------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| 628 . 1 | 12/07/2021 | AUTO POSTO DIAMANTE LTDA - ME | 14.990,74 | 14.990,74 | 0,00 | 0,00 | 14.990,74 |
| 824 . 1 | 03/09/2021 | FABRICIO DA SILVA LTDA. | 6.850,00 | 6.850,00 | 0,00 | 0,00 | 6.850,00 |
| 1202 . 1 | 17/12/2021 | MULTIQUALITY COMERCIAL E CORRETORA DE SEGUROS LTDA - ME | 448.092,80 | 448.092,80 | 0,00 | 0,00 | 448.092,80 |
| 1203 . 1 | 17/12/2021 | G & L INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA - EPP | 62.751,00 | 62.751,00 | 0,00 | 0,00 | 62.751,00 |
| 1204 . 1 | 17/12/2021 | D&B COMÉRCIO ATACADISTA DE CONFECÇÕES LTDA - EPP | 60.913,10 | 60.913,10 | 0,00 | 0,00 | 60.913,10 |
| 1215 . 1 | 24/12/2021 | INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS | 18.581,33 | 18.581,33 | 0,00 | 0,00 | 18.581,33 |
| 1216 . 1 | 24/12/2021 | INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE ROCHEDO - RPPS | 30.042,72 | 30.042,72 | 0,00 | 0,00 | 30.042,72 |
| 334 . 2 | 20/12/2021 | INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS | 19.091,22 | 19.091,22 | 0,00 | 0,00 | 19.091,22 |
| 335 . 2 | 20/12/2021 | INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE ROCHEDO - RPPS | 39.759,65 | 39.759,65 | 0,00 | 0,00 | 39.759,65 |
| 1415 . 4 | 26/11/2021 | CLINICA NUTRICIONAL LTDA - EPP | 8.940,00 | 8.940,00 | 0,00 | 0,00 | 8.940,00 |
| 1572 . 4 | 22/12/2021 | INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS | 23.378,94 | 23.378,94 | 0,00 | 0,00 | 23.378,94 |
| 1573 . 4 | 22/12/2021 | INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS | 762,28 | 762,28 | 0,00 | 0,00 | 762,28 |
| 1574 . 4 | 22/12/2021 | INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE ROCHEDO - RPPS | 34.482,06 | 34.482,06 | 0,00 | 0,00 | 34.482,06 |
| 1575 . 4 | 22/12/2021 | INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE ROCHEDO - RPPS | 3.184,06 | 3.184,06 | 0,00 | 0,00 | 3.184,06 |
| 443 . 7 | 20/12/2021 | INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL - INSS | 7.537,46 | 7.537,46 | 0,00 | 0,00 | 7.537,46 |
| 444 . 7 | 20/12/2021 | INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE ROCHEDO - RPPS | 7.449,13 | 7.449,13 | 0,00 | 0,00 | 7.449,13 |
| Total | | | 14.986,59 | 14.986,59 | 0,00 | 0,00 | 14.986,59 |
| Total Entidade | | | 14.986,59 | 14.986,59 | 0,00 | 0,00 | 14.986,59 |
| Total Geral | | | 800.192,87 | 800.192,87 | 0,00 | 0,00 | 800.192,87 |

10.1.6 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

| Descrição | Valor R\$ |
|---------------------------------------|-------------------------|
| SALDO ANTERIOR | (+)6.053.180,06 |
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | (+) 41.850.754,93 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | (+)11.919.990,48 |
| RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS | (+) 47.930.116,33 |
| DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11)(pago) | (-)38.575.113,65 |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS | (-)11.919.990,48 |
| PAGAMENTO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO | (-)47.404.059,51 |
| TRANSFERÊNCIAS PARA A PREFEITURA | (-)0,00 |
| SALDO | R\$ 9.854.878,16 |

Saldo financeiro de R\$ 9.854.878,16, e restos a pagar no valor de R\$ 800.192,87.

10.2 ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro tem como finalidade evidenciar as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas por fonte/destinação de recursos. Destaca, ainda, os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que transferem para o início do exercício seguinte.

Nos ingressos (entradas) houve Transferências financeiras recebidas no valor de R\$ 11.919.990,48 (Onze milhões, novecentos e dezenove mil, novecentos e noventa reais e quarenta e oito centavos) referente a transferências entre entidades de janeiro a dezembro de 2021.

Houve recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R\$ 47.930.116,33 e restos a pagar não processados no valor de R\$ 717.301,84 e restos a pagar processados R\$ 800.192,87, que corresponde as seguintes contas extras:

| EPOSITOS E CONSIGNACOES | | | | | | |
|---|-------------------|---------------------|------|---------------------|------|------------------|
| 881011000 - PENSÃO ALIMENTICIA - (F) | 0,00 | 20.263,20 | 0,00 | 20.067,16 | 0,00 | 196,04 |
| 881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E | 5.498,00 | 21.637,12 | 0,00 | 26.876,18 | 0,00 | 258,94 |
| 881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES | 2.712,82 | 13.573,38 | 0,00 | 16.286,20 | 0,00 | 0,00 |
| 881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - | 1.680,45 | 6.721,80 | 0,00 | 8.402,25 | 0,00 | 0,00 |
| 881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E | 125.374,63 | 646.201,46 | 0,00 | 762.451,57 | 0,00 | 9.124,52 |
| 881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS - (F) | 20.055,54 | 313.784,88 | 0,00 | 313.481,56 | 0,00 | 20.358,86 |
| 881030200 - DEPOSITOS PARA RECURSOS | 0,00 | 2.812,16 | 0,00 | 2.812,16 | 0,00 | 0,00 |
| 882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE | 62.637,31 | 290.438,22 | 0,00 | 352.830,51 | 0,00 | 245,02 |
| 882010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F) | 0,00 | 217.451,88 | 0,00 | 217.451,88 | 0,00 | 0,00 |
| 882010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA | 5.110,65 | 136.838,78 | 0,00 | 126.701,14 | 0,00 | 15.048,23 |
| 882010800 - ISS - (F) | 0,00 | 1.671,20 | 0,00 | 835,60 | 0,00 | 835,60 |
| 883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F) | 25.912,46 | 120.537,64 | 0,00 | 146.147,52 | 0,00 | 302,58 |
| 885010800 - ISS - (F) | 0,00 | 28.016,26 | 0,00 | 14.008,13 | 0,00 | 14.008,13 |
| TOTAL | 248.981,86 | 1.819.747,98 | | 2.008.351,86 | | 60.377,96 |

Valores do Anexo 17.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R\$ 38.575.113,65 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas). Houve Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentaria o valor de R\$ 11.919.990,48. E os pagamentos extraorçamentários a títulos de consignações no valor de R\$ 47.404.059,51, e baixa/pagamentos de restos a pagar no valor de R\$ 0,00 que as contas extras são as seguintes:

| EPOSITOS E CONSIGNACOES | | | | | | |
|---|-------------------|---------------------|------|---------------------|------|------------------|
| 881011000 - PENSÃO ALIMENTICIA - (F) | 0,00 | 20.263,20 | 0,00 | 20.067,16 | 0,00 | 196,04 |
| 881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E | 5.498,00 | 21.637,12 | 0,00 | 26.876,18 | 0,00 | 258,94 |
| 881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES | 2.712,82 | 13.573,38 | 0,00 | 16.286,20 | 0,00 | 0,00 |
| 881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - | 1.680,45 | 6.721,80 | 0,00 | 8.402,25 | 0,00 | 0,00 |
| 881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E | 125.374,63 | 646.201,46 | 0,00 | 762.451,57 | 0,00 | 9.124,52 |
| 881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS - (F) | 20.055,54 | 313.784,88 | 0,00 | 313.481,56 | 0,00 | 20.358,86 |
| 881030200 - DEPOSITOS PARA RECURSOS | 0,00 | 2.812,16 | 0,00 | 2.812,16 | 0,00 | 0,00 |
| 882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE | 62.637,31 | 290.438,22 | 0,00 | 352.830,51 | 0,00 | 245,02 |
| 882010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F) | 0,00 | 217.451,88 | 0,00 | 217.451,88 | 0,00 | 0,00 |
| 882010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA | 5.110,65 | 136.838,78 | 0,00 | 126.701,14 | 0,00 | 15.048,23 |
| 882010800 - ISS - (F) | 0,00 | 1.671,20 | 0,00 | 835,60 | 0,00 | 835,60 |
| 883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F) | 25.912,46 | 120.537,64 | 0,00 | 146.147,52 | 0,00 | 302,58 |
| 885010800 - ISS - (F) | 0,00 | 28.016,26 | 0,00 | 14.008,13 | 0,00 | 14.008,13 |
| TOTAL | 248.981,86 | 1.819.747,98 | | 2.008.351,86 | | 60.377,96 |

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R\$ 6.053.180,06, assim como extrato bancário

permaneceu com saldo total de R\$ 9.854.878,16 (conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro 2021).

O saldo de baixa de restos/pagos apresentado no valor de R\$ 273.578,82 refere-se ao seguinte extra orçamentário:

10.3 ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

O balanço patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública ao final do exercício, e esse é o principal anexo de um órgão em função da dimensão e da natureza dos valores envolvidos nos ativos e passivos.

ATIVO

O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 9.854.878,16. Já na conta Estoque é apresentado um valor de R\$1.817.865,67 referente a levantamento de almoxarifado (conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).

Na conta imobilizada em 31/12/2021, da Prefeitura Municipal, apresentou um saldo de R\$ 10.019.103,84 conforme levantamento patrimonial realizado.

| | |
|------------------------------|----------------------|
| IMOBILIZADO | 17.679.669,19 |
| (+) Saldo Anterior | 14.272.070,67 |
| (+) Aquisições | 3.502.416,67 |
| (+) Incorporações | 2.071.799,84 |
| (-) Depreciação do exercício | 63.219,15 |
| (-) Baixas | 2.103.398,84 |

A relação completa do Livro Inventário, Aquisições e as Depreciações podem ser verificados no PDF nº 102 (Documentos Complementares).

PASSIVO

Já na conta do Passivo o Balanço Patrimonial apresenta o valor de R\$ 1.049.174,73 no passivo circulante, e no não circulante os valores na conta do Patrimônio Líquido onde o mesmo é composto pela soma de superávits ou déficits de exercícios anteriores no valor de R\$15.579.848,95 mais superávit/déficit do exercício no valor de R\$ 15.579.848,95 (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R\$ 29.711.660,40.

10.4 ANEXO 15 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as variações verificadas no patrimônio e indica o resultado patrimonial do exercício.

A apuração do resultado patrimonial implica a confrontação das variações patrimoniais aumentativas e das variações patrimoniais diminutivas. A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta apuração. Após apuração, o resultado é transferido para conta Superávit/Déficit do Exercício.

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) equivalente ao valor de R\$ 94.246.994,90, transferências intragovernamentais correspondem ao valor de R\$ 13.991.790,32 e intergovernamentais de R\$ 34.993.968,06 e Rendimentos bancários de R\$ 2.362.59,20.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R\$ 78.667.145,95 correspondem a soma de:

| | |
|---|----------------------|
| Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013) | 15.493.999,7 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões) | 1.887.566,26 |
| Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2020). | 14.753.055,18 |
| Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14, 3.3.90.35, 3.3.90.36, 3.3.90.39, 3.3.90.40) | 7.067.539,53 |
| Depreciação | 9.033,25 |
| Transferências e Delegações concedidas | 14.809.037,10 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação Passivos | 2.261.258,71 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 29.168.631,37 |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições) | 0,00 |
| TOTAL | 15.579.848,95 |

Em 31/12/2021 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$ 15.579.848,95.

O valor a título de baixa de estoque R\$ 6.780.846,53,, refere-se à baixa de estoque do exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R1.817.865,67. Vide relação completa Termo de Conferência Anual do Almoxarifado, no PDF nº 190.

O valor a título de Depreciação R\$ 0,00, refere-se à depreciação pelo método de depreciação linear, que consiste em dividir o total a depreciar pelo número de anos de vida útil do bem. Vide relação completa dos bens no PDF nº 102 (Documentos Complementares).

10.5 ANEXO 17 – DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Nas colunas de Movimento do Exercício, os valores apresentados como inscrições representam o somatório das retenções de consignações, já na coluna de Baixa representam o somatório dos pagamentos de consignações. Foi inscrito o valor de R\$ 1.593.403,99, referente a resto a pagar, que foi pago em 2021 o valor de R\$ 273.578,82 e anulado o valor de R\$ 97.186,53. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2021:

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE - Consolidado - Exercício de 2021

Anexo 17 - Artigo 92 da Lei Federal nº 4.320/64

| Títulos | Saldo do exercício anterior (R\$) | Movimento no Exercício | | | | Saldo para exercício seguinte (R\$) |
|---|-----------------------------------|------------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------------------------|
| | | Inscrição | Restabelecimento | Baixa | Cancelamento | |
| RESTOS A PAGAR | | | | | | |
| Restos a Pagar Processados | | | | | | |
| Exercício de 2020 | 197.670,44 | 75.908,38 | 0,00 | 273.578,82 | 0,00 | 0,00 |
| Exercício de 2021 | 0,00 | 800.192,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.192,87 |
| Restos a Pagar Não Processados | | | | | | |
| Exercício de 2020 | 173.094,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.186,53 | 0,00 |
| Exercício de 2021 | 0,00 | 717.301,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 717.301,84 |
| TOTAL | 370.765,35 | 1.593.403,09 | | 273.578,82 | 97.186,53 | 1.517.494,71 |
| DEPÓSITOS E CONSIGNACOES | | | | | | |
| 21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F) | 16.696,20 | 399.004,21 | 0,00 | 389.787,95 | 0,00 | 25.912,46 |
| 21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA | 20.131,06 | 959.931,46 | 0,00 | 974.951,87 | 0,00 | 5.110,65 |
| 21881010800 - ISS (F) | 0,00 | 96.213,92 | 0,00 | 96.213,92 | 0,00 | 0,00 |
| 21881011000 - PENSÃO ALIMENTÍCIA (F) | 0,00 | 113.017,16 | 0,00 | 113.017,16 | 0,00 | 0,00 |
| 21881011100 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E | 1.921,00 | 113.401,62 | 0,00 | 109.824,62 | 0,00 | 5.498,00 |
| 21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES | 2.752,70 | 65.631,34 | 0,00 | 65.671,22 | 0,00 | 2.712,82 |
| 21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS (F) | 1.701,13 | 40.370,96 | 0,00 | 40.391,64 | 0,00 | 1.680,45 |
| 21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E | 108.595,75 | 3.496.983,72 | 0,00 | 3.480.204,84 | 0,00 | 125.374,63 |
| 21881019900 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F) | 19.254,19 | 1.729.200,31 | 0,00 | 1.728.398,96 | 0,00 | 20.055,54 |
| 21881030200 - DEPOSITOS PARA RECURSOS | 0,00 | 9.436,28 | 0,00 | 9.436,28 | 0,00 | 0,00 |
| 21882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE | 63.023,50 | 1.641.376,22 | 0,00 | 1.641.762,41 | 0,00 | 62.637,31 |
| TOTAL | 234.075,53 | 8.664.567,20 | | 8.649.660,87 | | 248.981,86 |
| TOTAL PASSIVO | 604.840,88 | 10.257.970,29 | 0,00 | 8.923.239,69 | 97.186,53 | 1.766.476,57 |

10.6 DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) é elaborada pelo método direto e evidencia as alterações de caixa e equivalentes de caixa verificadas no exercício de referência, classificadas em fluxo de atividades das operações, de investimentos e de financiamento.

Os ingressos dos fluxos das operações compreendem os ingressos relativo às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais. Houve ingressos no valor de R\$ 72.763.046,39

Já os desembolsos das operações evidenciam as despesas pagas relativas às atividades operacionais, as transferências concedidas e os outros desembolsos operacionais, onde pode ser verificado um total de R\$ 31.004.777,62 e um fluxo de caixa líquido R\$ 10.128.118,24.

Já no fluxo de caixa das atividades e investimentos houve aquisição de material permanente no valor de R\$ 5.573.015,51, ao qual encerra-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa em R\$ 3.801.698,10 o qual está em conformidade com o ativo circulante no anexo 14.

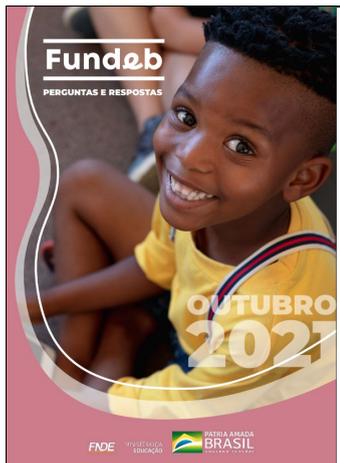
Geração Líquida de caixa equivalente de Caixa: 3.801.698,10 refere-se ao caixa e equivalente de caixa inicial de R\$ 6.053.180,06, menos o caixa e equivalente de caixa final de R\$ 9.854.878,16.

JUSTIFICATIVA PELO CUMPRIMENTO A DESTEMPO DO PERCENTUAL DE 25% DE MDE

Devido a pandemia causada pelo COVID19, e todos os problemas que o Brasil enfrentou, não conseguimos aplicar o índice mínimo na Educação que é de 25%, faltou pouco apenas 200.000,00, que faremos o possível para aplicar esse ano juntamente com os 25% do ano de 2022. Com a volta das aulas regulares, acreditamos ser possível!

Segue abaixo nossa justificativa.

Por orientação do manual de aplicação do Novo Fundeb, editado pelo Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação – FNDE, de outubro de 2021, p. 84 e 85, encaminhamos a presente justificativa e documentos acerca do não atingimento dos percentuais determinados pela Lei 14.113/2020, art. 26, §3º.



Frise-se, por fim, que, caso não atingidos os percentuais determinados em Lei, **deverá ser justificado e comprovado no momento da prestação de contas os motivos de não cumprimento ao Tribunal de Contas** ao qual o Município esteja vinculado.

• Caso não atingidos os percentuais determinados em Lei, deverá ser justificado e comprovado no momento da prestação de contas os motivos de não cumprimento ao Tribunal de Contas ao qual o Município esteja vinculado.

O FNDE, autarquia federal, vinculado ao Ministério da Educação, e criada pela Lei 5.537, de 21.11.1968, tem por finalidade “captar recursos financeiros e canalizá-los para o financiamento de projetos de ensino e pesquisa, inclusive alimentação escolar e bolsas de estudo, observadas as diretrizes do Plano Nacional de Educação” (art. 1º).

Na atual estrutura, disciplinada pelo Regimento Interno aprovado pela Portaria n. 629, de 03.08.2017, esta possui os seguintes órgãos específicos para tratar de questões do FUNDEB:

I - ÓRGÃO DE ASSISTÊNCIA DIRETA E IMEDIATA AO PRESIDENTE:

2. Assessor de Relações Institucionais - ASREL

2.1. Serviço de Operacionalização do Fundeb e Salário-Educação (SEOFS);

III - ÓRGÃOS ESPECÍFICOS SINGULARES:

3. Diretoria de Gestão de Fundos e Benefícios - DIGEF

3.3. Coordenação-Geral de Operacionalização do Fundeb e de Acompanhamento e Distribuição da Arrecadação do Salário Educação – CGFSE;

3.3.1. Coordenação de Operacionalização do Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Educação e de Apoio Operacional ao Salário-Educação e ao Fundeb – COSEF;

3.3.2. Coordenação de Normatização e Apoio Técnico ao Fundeb e ao Salário Educação – COPEF;

Art. 154. À Diretoria de Gestão de Fundos e Benefícios - DIGEF compete:

III - coordenar ações de apoio técnico aos Estados, Distrito Federal e Municípios, acerca da aplicação dos recursos do Fundeb e do salário-educação;

Portanto, sendo o FNDE instância de controle e apoio técnico para aplicação dos recursos do Fundeb e que compreende **a aplicação dos 70% em remuneração dos profissionais da educação e 30% em MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**, o mesmo objeto de aplicação do art. 212 da Constituição Federal, este realiza, por meio de suas cartilhas, orientação os municípios para que estes encaminhem aos Tribunais de Contas as justificativas sobre as dificuldades na aplicação dos recursos, pela reconhecida situação de calamidade que se atravessou ao longo de 2021, com fechamento de escolas e incertezas quanto ao rumo que a COVID-19 tomaria em razão da falta de vacinação direcionada para as crianças, e que, somente em 2022 iniciou-se o processo de imunização.

De igual forma, o GAEPE BRASIL – Gabinete de Articulação para a Efetividade da Política da Educação no Brasil, que é uma instância de diálogo e cooperação entre atores do setor público e sociedade civil envolvidos na política pública educacional, com o objetivo de fomentar maior interlocução entre essas instituições editou a **manifestação n. 07/2021** com o seguinte teor:

Finalmente, por se tratar de um período de transição agravado pelo conflito aparente de normas aplicáveis no contexto da pandemia, o Gaepe Brasil propugna que as situações específicas de não atingimento da aplicação mínima de 70% dos recursos do FUNDEB em remuneração dos profissionais da educação básica, durante o período excepcional estabelecido na LC nº 173/2020, sejam avaliadas pelos Tribunais de Contas de acordo com as circunstâncias do caso concreto, sem ensejar o automático julgamento das contas como irregulares ou a emissão de parecer prévio desfavorável nas contas de governo.

Assinaram a manifestação, o Grupo Diretor Gaepe Brasil composto pelo Conselheiro Cezar Miola, representando o **Comitê Técnico da Educação do Instituto Rui Barbosa – IRB**, e o Conselheiro Fabrício Motta, representando a **Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil – ATRICON**, conforme reproduzido abaixo:

Brasília, dezembro de 2021.

Grupo Diretor Gaepe Brasil

ALESSANDRA
PASSOS
GOTTI:17583709
806

Alessandra Gotti
Instituto Articulê

CEZAR
MIOLA:374370380
72

Cezar Miola

Comitê Técnico da Educação do Instituto Rui Barbosa – IRB

FABRICIO MACEDO
MOTTA:784509421
87

Fabricio Motta

Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil – ATRICON

Assim, como parte das despesas com FUNDEB referente a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, constituem o MESMO OBJETO das despesas referentes à aplicação dos 25% da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO, tem-se que, extensivo o encaminhamento das justificativas e documentos.

Sob outro aspecto, cumpre salientar que, encontra-se no CONGRESSO NACIONAL, Projeto de Emenda Constitucional n. 13/2021 que tem como objeto: “*altera o Ato das Disposições Constitucionais Transitórias para determinar que os Estados, o Distrito Federal e os Municípios, bem como seus agentes públicos, não poderão ser responsabilizados pelo descumprimento, nos exercícios financeiros de 2020 e 2021, do disposto no caput do art. 212 da Constituição Federal, e dá outras providências*”. Já foi aprovada no Senado Federal em 21.09.2021 e remetida a Câmara dos Deputados em 29.09.2021.

Na Câmara dos Deputados encontra-se na fase de encerramento de apresentação de emendas em 24.03.2022 (<https://www.camara.leg.br/propostas-legislativas/2300880>) na Comissão Especial designada para proferir parecer:

24/03/2022

COMISSÃO ESPECIAL DESTINADA A PROFERIR PARECER À PROPOSTA DE EMENDA À CONSTITUIÇÃO Nº 13, DE 2021, DO SENADO FEDERAL, QUE "ALTERA O ATO DAS DISPOSIÇÕES CONSTITUCIONAIS TRANSITÓRIAS PARA DETERMINAR QUE OS ESTADOS, O DISTRITO FEDERAL E OS MUNICÍPIOS, BEM COMO SEUS AGENTES PÚBLICOS, NÃO PODERÃO SER RESPONSABILIZADOS PELO DESCUMPRIMENTO, NOS EXERCÍCIOS FINANCEIROS DE 2020 E 2021, DO DISPOSTO NO CAPUT DO ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS" (PEC01321)

- Encerrado o prazo de 10 sessões para apresentação de emendas à proposta (de 23/02/2022 a 24/03/2022). Não foram apresentadas emendas.

O teor do Projeto de Emenda Constitucional n. 13/2021 é o seguinte:

Art. 1º O Ato das Disposições Constitucionais Transitórias passa a vigorar acrescido do seguinte art. 115:

“Art. 115. Em decorrência do estado de calamidade pública provocado pela pandemia da covid-19, os Estados, o Distrito Federal, os Municípios e os agentes públicos desses entes federados não poderão ser responsabilizados administrativa, civil ou criminalmente pelo descumprimento, exclusivamente nos exercícios financeiros de 2020 e 2021, do previsto no caput do art. 212 da Constituição Federal. Parágrafo único. Para efeitos do disposto no caput, o ente deverá complementar na aplicação da manutenção e desenvolvimento do ensino, até o exercício financeiro de 2023, a diferença a menor entre o valor aplicado, conforme informação registrada no sistema integrado de planejamento e orçamento, e o valor mínimo exigível constitucionalmente para os exercícios de 2020 e 2021.”

Art. 2º O disposto no caput do art. 115, constante do art. 1º desta Emenda Constitucional, impede a aplicação de quaisquer penalidades, sanções ou restrições aos entes subnacionais para fins cadastrais, de aprovação e de celebração de ajustes onerosos ou não, incluindo a contratação, a renovação ou a celebração de aditivos de quaisquer tipos, de ajustes e de

www.rochedo.ms.gov.br

Telefone: (67) 3289-1122

Página 29 de 31

convênios, entre outros, inclusive em relação à possibilidade de execução financeira desses ajustes e de recebimento de recursos do Orçamento Geral da União por meio de transferências voluntárias.

Paragrafo único. O disposto no caput do art. 115, constante do art. 1º desta Emenda Constitucional, também obsta a ocorrência dos efeitos do inciso III do art. 35 da Constituição Federal.

Considerando as dificuldades na implementação de despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino, reconhecidas pelos Congresso Nacional, seja em razão da pandemia do COVID-19 que obrigou a suspensão das aulas presenciais, seja pela aplicação da Lei Complementar n. 173/2020 que proibiu o aumento de despesas, justo é a apresentação das justificativas e documentos que comprovam as dificuldades da Administração Municipal no cumprimento do art. 212 da Constituição Federal. Por outro lado, comprovar-se-á que houve cumprimento, ainda que a destempo e **antes** da apresentação das presentes contas de governo do disposto no art. 212 da Constituição Federal.

No ano de 2021, primeiro ano de vigência da Lei 14.113/2020, ocorreram obstáculos diversos para aplicação integral dos recursos de manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE), em especial, pela pandemia da COVID-19 que ocasionou a suspensão das aulas presenciais até o início de agosto de 2021 quando, foram retomadas as aulas no sistema híbrido.

Com o início da vacinação no início de 2021 e com os protocolos de biossegurança do município esperava-se que a abertura das escolas pudesse ser uma realidade no 1º semestre, mais precisamente, esperava-se que haveria autorização para as aulas presenciais em abril, o que acabou não ocorrendo, frustrando as expectativas na contratação de professores temporários e a realização de investimentos na área da educação.

Aliado a essa situação, incertezas quanto à imunização das crianças também foi alvo de discussões sobre a segurança dos alunos da rede municipal de ensino, o que somente está sendo consolidado no ano de 2022.

Atividades previstas para o 1º semestre foram suspensas, e os valores destinados à educação foram economizados ao longo do ano em virtude das incertezas quanto a necessidade de aplicação em uma ou outra despesa, ou seja, se haveria necessidade de eventual intensificação de dispêndios em insumos de segurança para as crianças, servidores e professores, ou se, poderiam ser gastos ordinariamente em insumos de manutenção e desenvolvimento do ensino.

Com o retorno das aulas no sistema híbrido em agosto de 2021, os dispêndios foram sendo realizados sob essa nova realidade, na retomada do ambiente escolar.

Diversos investimentos foram sendo realizados a partir de então, sendo que, o cronograma previa a obtenção e produtos que pudessem contribuir com a recomposição do aprendizado.

Ao final de 2021 foram programadas diversas licitações e que fariam com que houvesse cumprimento do art. 212 da Constituição Federal.

Assim, do percentual não cumprido dos 25% chegou-se a 24,14%, ou seja, restando apenas o investimento na ordem de R\$ 233.827,97.

Carreia-se em anexo, as comprovações das licitações programadas em novembro e dezembro que não obtiveram êxito e que não foi possível realiza-las novamente ainda em 2021:

Portanto, não houve falta de planejamento, mas sim licitações desertas por vontade alheia da Administração Pública Municipal, uma vez que, tivessem sido exitosas, haveria cumprimento integral do art. 212 da Constituição Federal.

Em 2022, no intuito de fazer cumprir o art. 212 da Constituição Federal, o município tratou de priorizar o investimento do valor faltante antes da apresentação da presente prestação de contas, uma vez que, o não cumprimento do percentual não ocorreu por falta de planejamento ou vontade do município, mas por circunstâncias alheias ao seu controle.

Dessa forma, para comprovar que os valores faltantes iriam, de fato, ser investidos em manutenção e desenvolvimento do ensino, encaminham-se os comprovantes das aquisições realizadas com valores dos 25% em MDE até MARÇO de 2022, suficientes para o enquadramento no percentual do art. 212 da CF.

| | |
|---|------------------------|
| Valor faltante dos 25% | R\$ 233.827,97 |
| Aquisição de livros para o projeto MS Alfabetiza | R\$ 50.000,00 |
| Aquisição de Equipamento e Materiais Permanentes | R\$ 203.140,00 |
| Total | R\$ 253.140,00. |

Dessa forma, comprova-se que, o enquadramento dentro do percentual de 25% do art. 212 da Constituição Federal foi realizada a contento.

Assim, requer que seja recebida a presente justificativa e documentos, conforme orientação do FNDE, do GAEPE BRASIL, e do Projeto de EC n. 13/2021 e seja reconhecido que o município cumpriu o art. 212 da Constituição Federal antes da apresentação destas contas, uma vez que os valores dispendidos em manutenção e desenvolvimento do ensino até março de 2022 referem-se ao valor faltante.

Alternativamente, que seja reconhecido que o município cumpriu o art. 212 da Constituição Federal uma vez que por circunstâncias alheias a sua vontade e não por falta de planejamento ocorreu a aplicação integral do percentual ainda antes da apresentação das Contas de Governo, merecendo no caso, ressalva e/ou recomendação.

Informa-se que, em 2022, com o retorno das aulas presenciais e a retomada da normalidade, dificilmente ocorrerá descumprimentos à legislação, pelo que, provavelmente o percentual de aplicação em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino ultrapassará sensivelmente o percentual de 25%.

Rochedo – MS, 30 de Março de 2022.

**FRANCISCO DE PAULA RIBEIRO JUNIOR
PREFEITO MUNICIPAL**

**AMARILDO PEREIRA DA SILVA
CRC-MS 011216/O-2**