



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
CNPJ: 01.105.428/0001-61

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **EXERÍCIO 2020**

#### **NOTA 1 - INFORMAÇÕES GERAIS**

1.1) A CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO/MS, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, sobre o CNPJ 01.105.428/0001-61.

1.2) Localizada na Avenida Evangelina Vieira, 11º 663, Centro - Rochedo/MS.

1.3) As principais atividades da entidade são exercer funções legislativas e fiscalizadoras, participando da elaboração de leis sobre matérias de competência exclusiva do município e exercendo o controle da Administração local, principalmente quanto aos atos e as contas do Poder Executivo do Municipal, competências de funcionamento estão de acordo com seu Regimento Interno e Lei Orgânica do Município.

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, com 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) Este órgão Legislativo, controla apenas a unidade orçamentária 001 - Câmara Municipal Rochedo/MS.

1.7) O Orçamento da Câmara Municipal do município de Rochedo/MS, realizado conforme a Lei nº 824 de 18/12/2019, para o exercício de 2020, fixou-se a Despesa em R\$ 1.300.000,00 para dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal.



**NOTA 2 - PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS E BASE PREPARAÇÃO**

2.1) **BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES 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 arquivo 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;
- 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

2.2) **PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:** As Demonstrações Contábeis desta Câmara Municipal, a seguir transcritas, contemplam a execução do Orçamento Fiscal, referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2020, 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. Foram elaboradas 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



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
**AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS**  
**CNPJ: 01.105.428/0001-61**

vida útil econômica de 10 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)**.

**NOTA 3 - OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

3.1) Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a **METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 - RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 OS BALANCETES FINANCEIROS E O 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.

**NOTA 4 - NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

4.1) A receita estimada para o Poder Legislativo Municipal, não possui captação de recursos por fontes de receitas orçamentárias, sendo suas despesas mantidas com recursos provenientes de interferências financeiras provindas do Poder Executivo Municipal, através de repasses duodecimais, conforme preceitua a Carta Magna da República Federativa do Brasil em seu Art. 29-A.

<b>CÁLCULO DA APURAÇÃO DO LIMITE DO REPASSE EM 2020</b>	<b>VALORES</b>
A - RECEITA TOTAL (BASE 2019)	19.464.132,10
B - Valor Anual do Duodécimo até = $((A \times 7) / 100)$	1.362.489,25
C - Valor Mensal do Duodécimo = $(B / 12)$	113.540,77
D - Valor Recebido acumulado até 31/12/2020	1.362.489,25



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
 AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO – ROCHEDO/MS  
 CNPJ: 01.105.428/0001-61

4.2) Demonstrativos de repasses recebidos detalhado mês a mês:

Nº Lanc.	Data Pagto	Cód. Red.	Nº OP	Empenho	Descrição	Valor
1	20/01/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	98.432,51
15	20/02/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	128.649,03
29	20/03/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
53	22/04/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
71	20/05/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
72	18/06/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
86	20/07/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
100	20/08/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
115	17/09/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
130	20/10/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
145	19/11/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,77
163	21/12/2020	37			DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	113.540,78
<b>Quantidade: 12</b>						<b>1.362.489,25</b>

4.3) Logo, as despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R\$ 1.189.195,48 (um milhão, cento e oitenta e nove mil, cento e noventa e cinco reais e quarenta e oito centavos). Desse valor, R\$ 1.188.735,50 (um milhão, cento e oitenta e oito mil, setecentos e trinta e cinco reais e cinquenta centavos) referem-se às despesas correntes, e R\$ 459,98 (quatrocentos e cinquenta e nove reais e noventa e oito 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)
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>1.280.000,00</b>	<b>1.322.489,25</b>	<b>1.188.735,50</b>	<b>1.188.735,50</b>	<b>1.188.735,50</b>	<b>133.753,75</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	870.300,00	870.300,00	807.945,93	807.945,93	807.945,93	62.354,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	409.700,00	452.189,25	380.789,57	380.789,57	380.789,57	71.399,68
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>459,98</b>	<b>459,98</b>	<b>459,98</b>	<b>19.540,02</b>
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	20.000,00	20.000,00	459,98	459,98	459,98	19.540,02
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.342.489,25</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>153.293,77</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (VIII) =(VI + VII)</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.342.489,25</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>153.293,77</b>
<b>SUPERÁVIT (IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (X) =(VIII + IX)</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.342.489,25</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>153.293,77</b>



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
 AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
 CNPJ: 01.105.428/0001-61

4.4) Conforme demonstrativo a baixo, 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\$ 1.300.000,00 foi alterada para R\$ 1.362.489,25.

Código	Nº Decreto	Nº Lei	Data Decreto	Valor
2	36	824	14/05/2020	62.489,25
3	37	824	15/05/2020	20.000,00
4	108	824	01/12/2020	60.000,00
<b>Quantidade: 3</b>				<b>142.489,25</b>

DECRETO	TIPO	ANULAÇÃO	SUPLEMENTAÇÃO	VALOR
36	Anulação/Suplementação	PREFEITURA	CÂMARA	62.489,25
37	Anulação/Suplementação	CÂMARA	PREFEITURA	20.000,00
108	Anulação/Suplementação	CÂMARA	PREFEITURA	60.000,00
<b>TOTAL</b>				<b>142.489,25</b>

Conforme demonstrado no quadro acima, evidenciamos que o valor de dotação orçamentaria suplementado na Câmara Municipal foi de R\$ 62,489,25 e que o valor Anulado na Câmara Municipal foi de R\$ 80.000,00, perfazendo uma diminuição da dotação inicial no orçamento, no valor de R\$ 17.510,75, concordante com imagem do item 4.3.

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

ELEMENTO DESPESA	DESPESA FIXADA LOA (A)	DESPESA ATUAL (B)	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO 2020				
			Empenhada (C)	Liquidada (D)	Paga (E)	A Pagar Liquidada a F=(D-E)	Saldo da Dotação (G)
4.4.90.52.00.00	20.000,00	20.000,00	459,98	459,98	459,98	0,00	19.540,02
3.1.90.11.00.00	680.000,00	680.000,00	664.470,58	664.470,58	664.470,58	0,00	15.529,42
3.1.90.13.00.00	100.000,00	100.000,00	83.505,19	83.505,19	83.505,19	0,00	16.494,81
3.1.90.16.00.00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.1.90.91.00.00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.1.90.92.00.00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.1.91.13.00.00	90.000,00	90.000,00	59.970,16	59.970,16	59.970,16	0,00	30.029,84
3.3.50.41.00.00	5.000,00	5.000,00	3.960,00	3.960,00	3.960,00	0,00	1.040,00
3.3.90.04.00.00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.14.00.00	40.000,00	22.489,25	930,00	930,00	930,00	0,00	21.559,25
3.3.90.30.00.00	35.000,00	35.000,00	13.509,26	13.509,26	13.509,26	0,00	21.490,74
3.3.90.36.00.00	10.000,00	10.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	7.300,00
3.3.90.39.00.00	319.300,00	379.300,00	359.690,31	359.690,31	359.690,31	0,00	19.609,69
3.3.90.91.00.00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.92.00.00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.93.00.00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.342.489,25</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>0,00</b>	<b>153.293,77</b>

Despesa Total Atualizada	1.342.489,25
Despesa Total Liquidada	1.189.195,48
Percentual Geral	89,00%



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
CNPJ: 01.105.428/0001-61

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R\$ 1.189.098,74 (um milhão, cento e oitenta e nove mil, noventa e oito reais e setenta e quatro centavos) que corresponde a 89% da despesa total atualizada. O resumo da despesa por elemento de despesa apresentado no quadro acima, demonstra o comprometimento da despesa no exercício 2020.

4.6) Demonstrativo dos repasses concedidos:

Nº Lanc.	Data Pagto	Cód. Red.	Descrição	Valor
177	15/05/2020	37	DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	20.000,00
443	28/12/2020	37	DUODECIMO CAMARA(CAMARA)	153.293,77
Quantidade: 2				173.293,77

4.7) Resumo execução orçamentária e financeira.

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Repasses Recebidos	(+) 1.362.489,25
Despesas Realizadas (Anexo 11)	(-) 1.189.195,48
Repasses Concedidos	(-) 173.293,77
<b>SALDO</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 5 - NOTA EXPLICATIVA DO 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\$ 1.362.489,25 (um milhão, trezentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e vinte e cinco centavos) referente repasse do Duodécimo de janeiro a dezembro de 2020. Houve recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R\$ 508.830,00 (quinhentos e oito mil, oitocentos e trinta reais), que corresponde as seguintes contas extras:



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
 AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO – ROCHEDO/MS  
 CNPJ: 01.105.428/0001-61

RECEBIMENTOS DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	VALOR (R\$)
Empréstimos CEF e SICREDI	304.061,96
I.N.S.S.	81.256,40
I.M.P.S.R.	60.884,98
I.R.R.F.	51.612,68
Plano de Saúde NIPOASSIST	4.344,00
Sindicato	6.669,98
<b>TOTAL</b>	<b>508.830,00</b>

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R\$ 1.189.195,48 (um milhão, cento e oitenta e nove mil, cento e noventa e cinco reais e quarenta e oito centavos) conforme anexo 11 - despesas empenhadas. Houve transferências financeiras concedidas referente a Devolução de Duodécimo ao Poder Executivo (*conforme comprovantes anexados em PDF ao item 90 Comprovante de Devolução da Sobra Financeira Efetuada pela Câmara Municipal à Prefeitura Relativo ao Exercício*), no valor de R\$ 173.293,77 (cento e setenta e três mil, duzentos e noventa e três reais e setenta e sete centavos). E os pagamentos extraorçamentários a títulos de consignações no valor de R\$ 508.830,00 (quinhentos e oito mil, oitocentos e trinta reais) que as contas extras são as seguintes:

RECEBIMENTOS DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	VALOR (R\$)
Empréstimos CEF e SICREDI	304.061,96
I.N.S.S.	81.256,40
I.M.P.S.R.	60.884,98
I.R.R.F.	51.612,68
Plano de Saúde NIPOASSIST	4.344,00
Sindicato	6.669,98
<b>TOTAL</b>	<b>508.830,00</b>

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receitas Orçamentárias (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Despesas Orçamentárias (VI)</b>	<b>1.189.195,48</b>	<b>1.107.903,99</b>
00 Recursos Ordinários	0,00	0,00	00 Recursos Ordinários	1.189.195,48	1.107.903,99
01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00
02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00
03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	0,00	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	0,00
04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00
05 Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	05 Contribuição de Melhoria	0,00	0,00
07 Precatórios do Fundef	0,00	0,00	07 Precatórios do Fundef	0,00	0,00
10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00
12 Serviços de Saúde	0,00	0,00	12 Serviços de Saúde	0,00	0,00
13 Serviços Educacionais	0,00	0,00	13 Serviços Educacionais	0,00	0,00
14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0,00	0,00	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0,00	0,00
15 Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	0,00	15 Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	0,00
16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00
17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0,00	0,00
18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0,00	0,00	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0,00	0,00
19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0,00	0,00	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0,00	0,00
20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0,00	0,00	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0,00	0,00



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
**AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO – ROCHEDO/MS**  
**CNPJ: 01.105.428/0001-61**

21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde-União	0,00	0,00	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde-União	0,00	0,00
22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0,00	0,00	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0,00	0,00
23 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00	23 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00
24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0,00	0,00	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0,00	0,00
25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0,00	0,00	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0,00	0,00
26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	0,00	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	0,00
27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00
28 Transferências de Convênios - Outros	0,00	0,00	28 Transferências de Convênios - Outros	0,00	0,00
29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00
30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0,00	0,00	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0,00	0,00
31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00
32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00
34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00
42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00
43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00
44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	0,00	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	0,00
47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-80%	0,00	0,00	47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-80%	0,00	0,00
48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0,00	0,00	48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0,00	0,00
50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00
51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00
54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0,00	0,00	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0,00	0,00
55 Transferência Especial da União	0,00	0,00	55 Transferência Especial da União	0,00	0,00
60 Recursos próprios dos Consórcios	0,00	0,00	60 Recursos próprios dos Consórcios	0,00	0,00
61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0,00	0,00	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0,00	0,00
65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº13.885/2019	0,00	0,00	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº13.885/2019	0,00	0,00
68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº173/2020	0,00	0,00	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº173/2020	0,00	0,00
70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	0,00	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	0,00
71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00
75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0,00	0,00	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0,00	0,00
76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0,00	0,00	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0,00	0,00
80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0,00	0,00	80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0,00	0,00
81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00
82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0,00	0,00	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0,00	0,00
84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0,00	0,00	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0,00	0,00
85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0,00	0,00	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0,00	0,00
86 Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	86 Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00
88 Outras Transferências de recursos do Estado	0,00	0,00	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0,00	0,00
89 Outras Receitas primárias	0,00	0,00	89 Outras Receitas primárias	0,00	0,00
90 Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	90 Operações de Crédito Internas	0,00	0,00
91 Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	91 Operações de Crédito Externas	0,00	0,00
92 Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	92 Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00
93 Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	93 Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00
94 Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	94 Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>1.362.489,25</b>	<b>1.181.190,12</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>173.293,77</b>	<b>73.286,13</b>
<b>Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária</b>	<b>1.362.489,25</b>	<b>1.181.190,12</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária</b>	<b>173.293,77</b>	<b>73.286,13</b>
Repasse Duodécimo Câmara Municipal	1.362.489,25	1.181.190,12	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	173.293,77	73.286,13
Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00
75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0,00	0,00	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0,00	0,00
76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0,00	0,00	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0,00	0,00
80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0,00	0,00	80 Transferências do Estado - FUNDERSUL- Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0,00	0,00
81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00
82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0,00	0,00	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0,00	0,00
84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0,00	0,00	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0,00	0,00
85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0,00	0,00	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0,00	0,00
86 Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	86 Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00
88 Outras Transferências de recursos do Estado	0,00	0,00	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0,00	0,00
89 Outras Receitas primárias	0,00	0,00	89 Outras Receitas primárias	0,00	0,00
90 Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	90 Operações de Crédito Internas	0,00	0,00
91 Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	91 Operações de Crédito Externas	0,00	0,00
92 Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	92 Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00
93 Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	93 Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00
94 Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	94 Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>1.362.489,25</b>	<b>1.181.190,12</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>173.293,77</b>	<b>73.286,13</b>
<b>Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária</b>	<b>1.362.489,25</b>	<b>1.181.190,12</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária</b>	<b>173.293,77</b>	<b>73.286,13</b>
Repasse Duodécimo Câmara Municipal	1.362.489,25	1.181.190,12	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	173.293,77	73.286,13
Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>508.830,00</b>	<b>496.758,41</b>	<b>Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)</b>	<b>508.830,00</b>	<b>496.758,41</b>
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Restos a Pagar não Processados Pagos	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	Restos a Pagar Processados Pagos	0,00	0,00



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
**AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS**  
**CNPJ: 01.105.428/0001-61**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	508.830,00	498.758,41	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	508.830,00	498.758,41
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	0,00	0,00	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>1.871.319,25</b>	<b>1.677.948,53</b>	<b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>1.871.319,25</b>	<b>1.677.948,53</b>

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R\$ 0,00, assim como extrato bancário permaneceu com saldo total de R\$ 0,00, (conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro de 2020).

**NOTA 6 - NOTA EXPLICATIVA DO 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			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.654,80</b>	<b>2.357,52</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	1.654,80	2.357,52	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>94.201,56</b>	<b>102.983,55</b>	<b>PASSIVO NAO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	0,00	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>95.856,36</b>	<b>105.341,07</b>
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	0,00	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS	95.856,36	105.341,07
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO	0,00	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-9.484,71	19.945,52
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	0,00	0,00	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	105.341,07	86.395,55
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	94.201,56	102.983,55		0,00	0,00
BENS MOVEIS	131.870,49	131.410,51		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	0,00	0,00		0,00	0,00
(-) SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL PARA INVESTIMENTOS	0,00	0,00		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	37.668,93	28.428,98		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO	0,00	0,00		0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00		0,00	0,00
SOFTWARES	0,00	0,00		0,00	0,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	0,00	0,00		0,00	0,00
DIREITO DE USO DE IMÓVEIS	0,00	0,00		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00		0,00	0,00
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL	0,00	0,00		0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00		0,00	0,00



Estado de Mato Grosso do Sul  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
CNPJ: 01.105.428/0001-61

GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	
GASTOS DE REORGANIZAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>95.856,36</b>	<b>105.341,07</b>	<b>TOTAL</b>	<b>95.856,36</b>	<b>105.341,07</b>

## ATIVO

O Ativo Circulante é composto pelo valor contábil em Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de R\$ 0,00.

Já na conta Estoque é apresentado um valor de R\$ 1.654,80 referente a levantamento de almoxarifado (**conforme declaração apresentado em PDF no item 190 - Termo de Conferência do Almoxarifado**).

Na conta imobilizada em 31/12/2020, a entidade Câmara Municipal, apresentou um saldo de R\$ 94.201,56 conforme levantamento patrimonial realizado.

Saldo Anterior (2019)	102.983,55
Aquisições	459,98
Baixas	0,00
Depreciação	9.241,97
<b>Saldo 2020</b>	<b>94.201,56</b>

Descrição/Contas	Saldo Anterior	Aquisição no Exercício *	Alienação de Bens	Outras Baixas *	Saldo para o exercício seguinte
<b>BENS MÓVEIS</b>					
12311010200 - APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO(P)	0,00	459,98	0,00	0,00	459,98
12311010500 - EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO(P)	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
12311030200 - MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO(P)	15.300,00	0,00	0,00	0,00	15.300,00
12311030300 - MOBILIÁRIO EM GERAL(P)	107.110,51	0,00	0,00	0,00	107.110,51
<b>Total Grupo</b>	<b>131.410,51</b>	<b>459,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>131.870,49</b>
<b>DEPRECIÇÕES, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO</b>					
12381010100 - (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS(P)	-8.652,48	0,00	0,00	0,00	-8.652,48
12381010300 - (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS(P)	-11.202,28	0,00	0,00	0,00	-11.202,28
12381019900 - (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS(P)	-8.572,20	0,00	0,00	-9.241,97	-17.814,17
<b>Total Grupo</b>	<b>-28.426,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.241,97</b>	<b>-37.668,93</b>
<b>Totais</b>	<b>102.983,55</b>	<b>459,98</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.241,97</b>	<b>94.201,56</b>

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

## PASSIVO

Já na conta do Passivo o Balanço Patrimonial apresenta apenas valores na conta do Patrimônio Líquido onde o mesmo é composto pela soma de superávits ou déficits de exercícios anteriores no valor de R\$ 105.341,07, mais superávit/déficit do exercício no valor de RS -9.484,71 (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de RS 98.856,36.



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
CNPJ: 01.105.428/0001-61

**NOTA 7 - NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÕES DAS VARIACÕES 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 na 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\$ 1.362.489,25 - Transferências Intragovernamentais, correspondem ao valor do Duodécimo recebido no período de janeiro a dezembro de 2020.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R\$ 1.371.973,96, correspondem a soma de:

Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 3.1.90.11, 3.1.90.13, 3.1.90.16, 3.1.90.91, 3.1.90.92, 3.1.91.13 e 3.3.90.04)	807.945,93
Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2019).	14.211,98
Serviços (composto pelos elementos de despesa: 3.3.90.14, 3.3.90.36 e 3.3.90.39)	363.320,31
Depreciação	9.241,97
Transferências e Delegações concedidas	173.293,77
Transferências a Instituições Privadas (3.3.50.41 - contribuições União das Câmaras)	3.960,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.91, 3.3.90.92 e 3.3.90.93.00)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.371.973,96</b>

Em 31/12/2020 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$ -9.484,71 (nove mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e setenta e um centavos).

O valor a título de baixa de estoque R\$ 14.211,98, refere-se à baixa de estoque do exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R\$ 2.357,52. **Vide relação completa Termo de Conferência Anual do Almoxarifado, no PDF nº 190 (Documentos Complementares).**



Estado de Mato Grosso do Sul  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
CNPJ: 01.105.428/0001-61

Nota de Lançamento PCASP

Código .....: 8

Dados da Nota de Lançamento | Contabilização

Inicial  Mensal  Caixa  Extra caixa  Eventos

Data: 31/12/2020

Descrição: BAIXA ALMOXARIFADO 2020

Tipo Movimento Contábil: Movimento Mensal Normal

Valor: 0,00

Conta	Subsistema	F/P	Natureza do Saldo	Tipo Lançamento	Fonte Recurso	Valor	
						Débito	Crédito
33111990000	Patrimonial		Débito	Débito		14.211,98	
11561010000	Patrimonial	P	Débito	Crédito			14.211,98
Total.:						14.211,98	14.211,98

Observações: BAIXA ALMOXARIFADO 2020  
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO

Quality Sistemas

Inserir Alterar Gravar Cancelar Excluir Pesquisar Imprimir Sair

O valor a título de Depreciação R\$ 9.241,97, 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).**

Nota de Lançamento PCASP

Código .....: 7

Dados da Nota de Lançamento | Contabilização

Inicial  Mensal  Caixa  Extra caixa  Eventos

Data: 31/12/2020

Descrição: DEPRECIACÃO PATRIMONIAL 2020

Tipo Movimento Contábil: Movimento Mensal Normal

Valor: 0,00

Conta	Subsistema	F/P	Natureza do Saldo	Tipo Lançamento	Fonte Recurso	Valor	
						Débito	Crédito
33311010100	Patrimonial		Débito	Débito		9.241,97	
12381019900	Patrimonial	P	Crédito	Crédito			9.241,97
Total.:						9.241,97	9.241,97

Observações: DEPRECIACÃO PATRIMONIAL 2020  
DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS

Quality Sistemas

Inserir Alterar Gravar Cancelar Excluir Pesquisar Imprimir Sair



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
 AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
 CNPJ: 01.105.428/0001-61

**NOTA 8 - NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DIVIDA 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. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2020:

Nr.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2019	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2021
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BADJA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2015 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2015 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2015 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	508.830,00	508.830,00	0,00	0,00
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	508.830,00	508.830,00	0,00	0,00

DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	RETENÇÕES	PAGAMENTOS	SALDOS
Empréstimos CEF e SICREDI	304.061,96	304.061,96	0,00
I.N.S.S.	81.256,40	81.256,40	0,00
I.M.P.S.R.	60.884,98	60.884,98	0,00
I.R.R.F.	51.612,68	51.612,68	0,00
Plano de Saúde NIPOASSIST	4.344,00	4.344,00	0,00
Sindicato	6.669,98	6.669,98	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>508.830,00</b>	<b>508.830,00</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 9 - NOTA EXPLICATIVA DO ANEXO 18-DEMONSTRATIVO DO FLUXO 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 as receitas arrecadadas pelo seu valor líquido relativas às atividades operacionais, as transferências recebidas e os outros ingressos operacionais. Houve ingressos no valor de R\$ 1.871.319,25, sendo o valor de R\$ 1.362.489,25 referente ao Repasse de Duodécimo e R\$ 508.830,00 referente a receita extra orçamentária.

Já os desembolsos das operações evidenciam as despesas pagas relativas às atividades operacionais, as transferências concedidas e os outros desembolsos



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
**AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS**  
**CNPJ: 01.105.428/0001-61**

operacionais, onde pode ser verificado um total de R\$ 1.870.859,27, sendo que os valores correspondem: R\$ 1.188.735,50 a pagamentos orçamentários e R\$ 508.830,00 a pagamentos de consignações extraorçamentários e transferências concedidas no valor de R\$ 173.293,77 e fluxo de caixa líquido R\$ 459,98.

Já no fluxo de caixa das atividades e investimentos houve aquisição de material permanente no valor de R\$ - 459,98., ao qual encerra-se a geração líquida de caixa e equivalente de caixa em R\$ 0,00 o qual está em conformidade com o ativo circulante no Anexo 14.

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2020	2019
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	459,98	26.488,00
2	Ingressos	0	1.871.319,25	1.677.948,53
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Receita Patrimonial	0	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	0,00	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	0,00	0,00
12	Outros Ingressos Operacionais	0	1.871.319,25	1.677.948,53
13	Desembolsos	0	1.870.859,27	1.851.460,53
14	Pessoal e demais despesas	0	1.188.735,50	1.081.415,99
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	682.123,77	570.044,54
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	459,98	26.488,00
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	- 459,98	- 26.488,00
20	Ingressos	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
24	Desembolsos	0	459,98	26.488,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0	459,98	26.488,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 459,98	- 26.488,00
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	0,00	0,00
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	0,00	0,00
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	0,00	0,00

  

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2020	2019
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	1.362.489,25	1.181.190,12
42	Intergovernamentais	0,00	0,00
43	da União	0,00	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	1.362.489,25	1.181.190,12
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	1.362.489,25	1.181.190,12
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	173.293,77	73.286,13
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	173.293,77	73.286,13
56	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
57	Total das Transferências Concedidas	173.293,77	73.286,13

  

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2020	2019
58	Legislativa	1.188.735,50	1.081.415,99
59	Judiciária	0,00	0,00
60	Essencial à Justiça	0,00	0,00
61	Administração	0,00	0,00
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	0,00	0,00
70	Cultura	0,00	0,00
71	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
72	Urbanismo	0,00	0,00
73	Habituação	0,00	0,00
74	Saneamento	0,00	0,00
75	Gestão Ambiental	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	0,00	0,00
83	Transporte	0,00	0,00
84	Desporto e Lazer	0,00	0,00
85	Encargos Especiais	0,00	0,00
86	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.188.735,50	1.081.415,99

  

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2020	2019
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



**Estado de Mato Grosso do Sul**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ROCHEDO**  
AV. EVANGELINA VIEIRA N.º 663 CENTRO - ROCHEDO/MS  
CNPJ: 01.105.428/0001-61

Rochedo, 31 de dezembro de 2020.

---

**Cleber Augusto de Almeida**  
**Contador da Câmara Municipal de Rochedo - MS**  
**CRC MS-009660/O-5**