



# 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

Vice-Prefeito – Arino Jorge Fernandes

Secretário Municipal de Administração e Finanças – Gilson Sandim de Rezende

Secretário Municipal de Saúde – Carlos Roberto da Silva

Secretário Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer – Marcos Larréia Alves

Secretário Municipal de Assistência Social, Habitação e Cidadania – Luiz Gustavo Winkler

Secretário Municipal de Obras e Transportes – Nelson Bilac Vilela

## PODER LEGISLATIVO

Presidente – Fabio Franco

Vice Presidente – Valdir Rodrigues de Oliveira

1º Secretário – Maria Da Glória De Souza Ferreira

2º Secretário – Valfrido Bento Cintra

Vereador – José Corrêa Barbosa

Vereador – Osvaldo Figueiredo Mariano

Vereador – Pedro Luís Da Silva Almeida

Vereadora – Fátima Queiroz Bilski

Vereador – Waldemir Lúcio Rômulo

XML nr.: 11

ROCHEDO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 12 - Balço Orçamentário  
Ano de 2023

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.

31/03/2024

Nº.	Descrição	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (1)	32.789.850,00	35.047.303,79	35.047.303,79	0,00
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.556.900,00	4.085.027,32	4.085.027,32	0,00
3	Impostos	2.393.400,00	4.041.494,20	4.041.494,20	0,00
4	Taxas	1.163.500,00	43.533,12	43.533,12	0,00
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	395.000,00	421.364,66	421.364,66	0,00
7	Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	395.000,00	421.364,66	421.364,66	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	16.100,00	301.792,39	301.792,39	0,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	16.100,00	301.792,39	301.792,39	0,00
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	35.000,00	2.632,03	2.632,03	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades Referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	35.000,00	2.632,03	2.632,03	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	29.784.850,00	30.176.403,06	30.176.403,06	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	14.057.850,00	15.222.458,32	15.222.458,32	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	14.727.000,00	14.953.944,74	14.953.944,74	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	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	2.000,00	60.084,33	60.084,33	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	2.000,00	60.084,33	60.084,33	0,00
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.261,00	673.099,36	673.099,36	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	240.440,00	240.440,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	500,00	240.440,00	240.440,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	500,00	0,00	0,00	0,00
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.260,00	432.659,36	432.659,36	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	516.521,72	300.000,00	300.000,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	743.500,00	132.659,36	132.659,36	0,00
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	Integração do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	34.050.871,72	35.720.403,15	35.720.403,15	35.720.403,15
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
70	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)	34.050.871,72	35.720.403,15	35.720.403,15	35.720.403,15
73	DEFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	34.050.871,72	35.720.403,15	35.720.403,15	35.720.403,15
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	4.260.312,36	4.260.312,36	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	4.260.312,36	4.260.312,36	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 Empenhada (g)	Despesa Liquidada (h)	Despesa Paga (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	15.782.640,00	22.636.569,98	21.359.821,41	21.061.736,69	20.820.223,62	1.276.747,57
80	Pessoal e Encargos Sociais	5.088.880,00	6.314.026,44	6.208.410,36	6.040.887,01	6.040.887,01	105.616,08
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	10.692.739,00	16.321.523,54	15.151.411,05	14.853.326,33	14.779.336,61	1.170.131,49
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.384.821,72	4.331.618,54	1.946.447,14	1.946.447,14	1.946.447,14	2.385.171,40
84	Investimentos	2.234.721,72	4.241.518,54	1.918.094,36	1.918.094,36	1.918.094,36	2.323.424,18
85	Inversões Financeiras	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
86	Amortização da Dívida	90.000,00	90.000,00	28.352,78	28.352,78	28.352,78	61.647,22
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	430.000,00	430.000,00	0,00	0,00	0,00	430.000,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	18.537.461,72	27.398.187,52	23.306.268,55	23.008.183,83	22.766.670,76	4.091.918,97
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)	18.537.461,72	27.398.187,52	23.306.268,55	23.008.183,83	22.766.670,76	4.091.918,97
97	SUPERÁVIT (XIV)	15.463.410,00	8.322.215,63	12.414.134,60	0,00	0,00	- 4.091.918,97
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	34.050.871,72	35.720.403,15	35.720.403,15	23.008.183,83	22.766.670,76	0,00
99	RESERVA DO RPDS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	86.825,40	71.808,04	71.808,04	15.017,36	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	86.825,40	71.808,04	71.808,04	15.017,36	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.485.553,38	1.485.553,38	1.485.553,38	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	1.485.553,38	1.485.553,38	1.485.553,38	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	1.542.384,78	1.527.367,42	1.527.367,42	15.017,36	0,00

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

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 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	177.903,15	177.903,15	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	134.774,91	134.774,91	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	42.528,24	42.528,24	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	177.903,15	177.903,15	0,00	0,00

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

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

31/03/2024

Table with columns: INGRESSOS (Nr., G1 - ESPECIFICACAO, NOTA, 2023, 2022) and DISPENSÍDIOS (Nr., G2 - ESPECIFICACAO, NOTA, 2023, 2022). Rows list various financial items like 'Receitas Orçamentárias', 'Despesas Orçamentárias', and 'Operações de Crédito'.

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	888 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	888 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	889 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	260.048,42	191	889 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	260.048,42
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	160.963,82	300.021,97	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	13.754.290,66	12.532.605,40
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	48.052,85	0,00	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	13.754.290,66	12.532.605,40
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	48.052,85	0,00	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	2.277.688,51	1.905.458,49
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	195	Outras Transferências Financeiras	0	11.476.602,15	10.627.146,91
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	112.900,97	300.021,97	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	112.900,97	300.021,97	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	6.111.795,93	6.361.760,98	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	7.247.689,50	5.932.313,60
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	298.084,72	1.540.384,78	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	1.529.367,42	636.451,18
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	241.513,07	177.303,12	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	177.303,12	655.595,79
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.692.055,30	4.065.229,21	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.662.932,69	4.062.932,80
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	880.082,24	576.133,84	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	880.082,24	576.133,83
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	6.073.352,16	6.604.074,04	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	3.762.196,35	6.073.352,16
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.073.352,16	6.604.074,04	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	3.762.196,35	6.073.352,16
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	48.070.445,06	55.199.671,50	208	TOTAL (X) = (V+VI+VII+VIII)	0	48.070.445,06	55.199.671,50

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	35.922.537,85	6.041.846,15	29.880.751,70	32.815.845,89	5.520.863,83	27.294.982,06
210	501 - Outros Recursos não Vinculados	115.675,50	0,00	115.675,50	117.536,64	0,00	117.536,64
211	502 - Recursos não Vinculados de compensação de impostos	138.846,40	27.769,28	111.077,12	0,00	0,00	0,00
212	550 - Transferências do Salário-Educação	224.507,12	0,00	224.507,12	177.040,90	0,00	177.040,90
213	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	56.202,27	0,00	56.202,27	28.967,83	0,00	28.967,83
214	553 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNAE-TE)	23.766,97	0,00	23.766,97	31.546,98	0,00	31.546,98
215	562 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	188,00	0,00	188,00	0,00	0,00	0,00
216	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	354,94	0,00	354,94	309,92	0,00	309,92
217	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	115.033,58	0,00	115.033,58	126.270,89	0,00	126.270,89
218	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	685,35	0,00	685,35	0,00	0,00	0,00
219	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	302.517,69	0,00	302.517,69	37.907,30	0,00	37.907,30
220	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	199.279,45	0,00	199.279,45	10.354.410,18	0,00	10.354.410,18
221	704 - Transferências da União referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	322.085,64	0,00	322.085,64	362.933,54	0,00	362.933,54
222	708 - Transferências da União referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	6.529,48	0,00	6.529,48	13.437,53	0,00	13.437,53
223	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Especificações de Receitas	351.121,99	0,00	351.121,99	0,00	0,00	0,00
224	750 - Recursos de Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	5.680,61	0,00	5.680,61	19.258,08	0,00	19.258,08
225	751 - Recursos de Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COPS	430.622,24	0,00	430.622,24	364.790,15	0,00	364.790,15
226	758 - Recursos de Alienação de Bens/Móveis - Administração Indireta	240.440,00	0,00	240.440,00	0,00	0,00	0,00
227	799 - Outras Vinculações Legais	3.339.889,43	0,00	3.339.889,43	2.744.383,38	0,00	2.744.383,38
228	899 - Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	260.048,42	0,00	260.048,42

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G3 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fontes/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

XML nr.: 13

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2023

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 88, de 03/10/2018.

31/03/2024

Main balance sheet table with columns: Nr., G1 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA1, 2023, 2022, G2 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA1, 2023, 2022. Includes sub-sections for ATIVO and PASSIVO.

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCIEROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Summary table for financial and permanent assets and liabilities, including columns for G3 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA1, 2023, 2022, G4 - ESPECIFICAÇÃO, NOTA1, 2023, 2022.

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Table showing financial surplus/deficit by source of resources (Fonte de Recursos) and year (2023, 2022).

Notas:
1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo...
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.
3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanco Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (ANL 35).

XML nr.: 14

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado  
 Balanço Geral  
 Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais  
 Ano de 2023

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 88, de 03/10/2018.

31/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023		2022	
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS	0	42.968.808,18		44.533.773,96	
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	4.708.791,86		4.712.453,84	
3	Impostos	0	4.248.894,08		4.144.592,85	
4	Taxas	0	48.897,78		213.932,61	
5	Contribuições de Melhoria	0	421.946,64		353.928,38	
6	Contribuições	0	0,00		0,00	
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	0,00		0,00	
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00		0,00	
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	2.632,03		31.521,99	
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	2.632,03		31.521,99	
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	301.792,39		632.460,28	
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00		0,00	
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00		2.184,00	
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	301.792,39		630.276,28	
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00		0,00	
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00		0,00	
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	37.835.007,57		39.157.325,21	
24	Transferências Intragovernamentais	0	1.146.329,72		1.845.689,18	
25	Transferências Intergovernamentais	0	36.678.677,85		37.311.636,39	
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00		0,00	
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00		0,00	
28	Transferências do Controle Público	0	0,00		0,00	
29	Transferências do Exterior	0	0,00		0,00	
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00		0,00	
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00		0,00	
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00		0,00	
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	70.500,00		12,28	
34	Reavaliação de Ativos	0	0,00		0,00	
35	Ganhos com alienação	0	0,00		0,00	
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	70.500,00		0,00	
37	Desincorporação de Passivos	0	0,00		12,28	
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00		0,00	
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	60.084,33		0,00	
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00		0,00	
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00		0,00	
42	Subvenções Econômicas	0	0,00		0,00	
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00		0,00	
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	60.084,33		0,00	
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	42.968.808,18		44.533.773,96	
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	45.351.422,77		38.606.009,28	
47	Pessoal e Encargos	0	6.208.410,36		5.002.394,42	
48	Remuneração a Pessoal	0	5.038.733,42		3.936.842,96	
49	Encargos Patronais	0	1.029.745,79		905.990,78	
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00		0,00	
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	139.931,15		159.560,68	
52	Benefícios Previdenciários e Assistência	0	0,00		0,00	
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00		0,00	

54	Perseções	0	0,00		0,00	
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00		0,00	
56	Benefícios Eventuais	0	0,00		0,00	
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00		0,00	
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00		0,00	
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	17.504.938,99		20.279.978,92	
60	Uso de Material de Consumo	0	8.150.721,48		6.930.390,74	
61	Serviços	0	9.354.217,51		13.349.586,19	
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	0,00		0,00	
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	27.376,62		48.106,28	
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	27.376,62		48.106,28	
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00		0,00	
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00		0,00	
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00		0,00	
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00		0,00	
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00		0,00	
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	0,00		0,00	
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	20.239.396,13		12.720.697,00	
72	Transferências Intragovernamentais	0	13.754.206,64		12.532.606,40	
73	Transferências Intergovernamentais	0	6.069.615,43		0,00	
74	Transferências a Instituições Privadas	0	110.162,50		104.772,81	
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00		0,00	
76	Transferências a Controlados Públicos	0	0,00		0,00	
77	Transferências ao Exterior	0	0,00		0,00	
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	366.327,74		83.318,79	
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00		0,00	
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	1.007.098,21		178.373,61	
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00		0,00	
82	Perdas com alienação	0	236.332,14		0,00	
83	Perdas involuntárias	0	0,00		0,00	
84	Incorporação de Passivos	0	0,00		0,00	
85	Desincorporação de Ativos	0	771.766,77		178.373,61	
86	Tributárias	0	364.201,62		376.453,05	
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00		0,00	
88	Contribuições	0	364.201,62		376.453,05	
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00		0,00	
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00		0,00	
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00		0,00	
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00		0,00	
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00		0,00	
94	Premiações	0	0,00		0,00	
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00		0,00	
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00		0,00	
97	Incentivos	0	0,00		0,00	
98	Subvenções Econômicas	0	0,00		0,00	
99	Participações e Contribuições	0	0,00		0,00	
100	Constituição de Provisões	0	0,00		0,00	
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00		0,00	
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	45.351.422,77		38.606.009,28	
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	0	- 2.382.614,59		5.927.764,68	

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2023

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 19/10/2016.

31/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BADJA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	177.303,15	241.513,07	177.303,15	0,00	241.513,07
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	241.513,07	0,00	0,00	241.513,07
3	Restos a Pagar em 2022	177.303,15	0,00	177.303,15	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.542.394,78	298.084,72	1.527.367,42	15.017,36	298.084,72
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	298.084,72	0,00	0,00	298.084,72
10	Restos a Pagar em 2022	1.542.394,78	0,00	1.527.367,42	15.017,36	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	1.719.697,93	539.597,79	1.704.670,57	15.017,36	539.597,79
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	83.533,77	4.692.055,90	4.662.936,69	0,00	112.652,98
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	1.803.231,70	5.231.653,69	6.367.607,26	15.017,36	652.250,77

Nota Explicativa

XML nr.: 247

ROCHEDO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado  
Balanco Geral  
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2023

31/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	21881011000 - PENSÃO ALIMENTÍCIA - (F)	2.431,00	63.795,84	65.632,84	0,00	594,00
2	21881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA - (F)	0,00	57.911,73	55.194,73	0,00	2.716,99
3	21881011300 - RETENÇÕES - EVENTUAÇÕES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	0,00	20.686,00	19.805,97	0,00	880,03
4	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	0,00	9.053,34	8.605,53	0,00	447,81
5	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	0,00	1.065.480,76	1.020.750,26	0,00	44.730,50
6	21881011999 - OUTROS CONSTITUIVEIS - (F)	22.640,69	1.181.294,39	1.190.314,76	0,00	25.620,31
7	21882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - (F)	20.648,09	497.999,18	497.137,37	0,00	21.509,90
8	21882010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RPPS - (F)	28.869,30	1.414.262,93	1.443.622,23	0,00	0,00
9	21883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RPPS - (F)	9.144,70	378.881,74	372.363,00	0,00	15.663,44
		83.533,77	4.692.055,90	4.662.936,69	0,00	112.652,98

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Não Consolidado
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

Table with columns: Nr., G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES, NOTA, 2023, 2022. Rows include: 1 Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais, 2 Ingressos, 3 Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria, 4 Receita de Contribuições, 5 Receita Patrimonial, 6 Receita Alugueira, 7 Receita Industrial, 8 Receita de Serviços, 9 Remuneração das Disponibilidades, 10 Outras Receitas Derivadas e Originárias, 11 Transferências Recebidas, 12 Outros Ingressos Operacionais, 13 Desembolsos, 14 Pessoal e demais despesas, 15 Juros e encargos de dívida, 16 Transferências Concedidas, 17 Outros desembolsos operacionais, 18 Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I), 19 Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento, 20 Ingressos, 21 Alienação de bens, 22 Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos, 23 Outros Ingressos de Investimento, 24 Desembolsos, 25 Adquirição de ativo não circulante, 26 Concessão de empréstimos e financiamentos, 27 Outros desembolsos de investimentos, 28 Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II), 29 Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento, 30 Ingressos, 31 Operações de crédito, 32 Integralização do capital social de empresas dependentes, 33 Outros Ingressos de financiamento, 34 Desembolsos, 35 Amortização/Refinanciamento de dívida, 36 Outros desembolsos de financiamentos, 37 Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III), 38 SORÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III), 39 Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial, 40 Caixa e Equivalentes de Caixa Final.

Table with columns: Nr., G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS, 2023, 2022. Rows include: 41 TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS, 42 Intergovernamentais, 43 da União, 44 de Estados e Distrito Federal, 45 de Municípios, 46 Intragovernamentais, 47 Outras transferências recebidas, 48 Total das Transferências Recebidas, 49 TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS, 50 Intergovernamentais, 51 a União.

Table with columns: Nr., 2023, 2022. Rows include: 52 a Estados e Distrito Federal, 53 a Municípios, 54 Intergovernamentais, 55 Outras transferências concedidas, 56 Total das Transferências Concedidas.

Table with columns: Nr., G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO, 2023, 2022. Rows include: 57 Legislação, 58 Judiciária, 59 Espiritual e Justiça, 60 Administração, 61 Defesa Nacional, 62 Segurança Pública, 63 Relações Exteriores, 64 Assistência Social, 65 Previdência Social, 66 Saúde, 67 Trabalho, 68 Educação, 69 Cultura, 70 Direitos da Cidadania, 71 Urbanismo, 72 Habitação, 73 Saneamento, 74 Gestão Ambiental, 75 Ciência e Tecnologia, 76 Agricultura, 77 Organização Agrária, 78 Indústria, 79 Comércio e Serviços, 80 Comunicações, 81 Energia, 82 Transporte, 83 Desporto e Lazer, 84 Encargos Especiais, 85 Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função.

Table with columns: Nr., G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA, 2023, 2022. Rows include: 86 Juros e Correção Monetária da Dívida Interna, 87 Juros e Correção Monetária da Dívida Externa, 88 Outros Encargos da Dívida, 89 Total dos Juros e Encargos da Dívida.

Nota Explicativa



XML nr.: 11

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orcamentario
Ano de 2023

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

30/03/2024

Table with 6 columns: Nr., G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS, Previsão Inicial (a), Previsão Atualizada (b), Receitas Realizadas (c), Saldo (d) = (c-b). Rows include RECEITAS CORRENTES, IMPOSTOS, TAXAS, CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA, etc.

Table with 6 columns: 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). Rows include DESPESAS CORRENTES, DESPESAS DE CAPITAL, etc.

Table with 6 columns: Nr., G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS, INSCRITOS, LIQUIDADOS (c), PAGOS (d), CANCELADOS (e), SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e). Rows include DESPESAS CORRENTES, Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida, etc.

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	1.609.026,76	1.589.531,42	1.589.531,42	19.494,36

## DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

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 2022 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	306.218,56	306.218,56	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	231.461,28	231.461,28	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	73.757,28	73.757,28	0,00	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	306.218,56	306.218,56	0,00	0,00

Nota Explicativa

XML nr.: 12

ROCHEDO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado

Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2023

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

30/03/2024

Table with columns: INGRESSOS (Nr, GL - ESPECIFICACAO, NOTA, 2023, 2022) and DISPENSÍDIOS (Nr, G2 - ESPECIFICACAO, NOTA, 2023, 2022). Rows list various financial items like 'Receitas Orçamentárias', 'Recursos não Vinculados de Impostos', 'Transferências do FUNDEB', etc.

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Concorrentes	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Concorrentes	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	597.369,07	833.655,01	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	643.464,38	867.431,53
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	13.915.244,48	12.832.627,37	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	13.915.244,48	12.832.627,37
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	13.585.987,83	12.338.615,32	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	13.754.230,62	12.533.605,40
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	2.325.741,36	1.903.488,42	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	2.277.688,51	1.903.488,49
91	Outras Transferências Financeiras	0	11.260.246,47	10.438.156,83	195	Outras Transferências Financeiras	0	11.478.602,15	10.629.146,91
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	112.900,97	300.021,97	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	160.953,82	300.021,97
93	Outras Transferências Financeiras	0	112.900,97	300.021,97	197	Outras Transferências Financeiras	0	160.953,82	300.021,97
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	216.355,68	193.990,09	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	49.062.910,19	55.625.672,35	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	50.268.061,60	56.064.261,16
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	621.298,97	1.609.025,78	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	1.589.531,42	639.993,78
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	424.491,46	305.218,52	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	305.218,52	800.180,53
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	13.915.076,51	11.309.641,63	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	13.728.005,29	11.963.663,92
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	24.100.043,23	41.801.788,39	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	24.645.306,34	42.666.422,87
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	10.222.233,08	9.854.878,14	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	7.319.076,04	10.222.233,08
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	10.222.233,08	9.854.878,14	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	7.319.076,04	10.222.233,08
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (VI) = (II)+(III)+(IV)	0	124.291.121,51	134.649.085,63	208	TOTAL (X) = (V)+(VI)+(VII)+(X)	0	124.291.121,51	134.649.085,63

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	35.938.581,83	6.041.846,15	29.896.735,67	33.475.809,33	5.520.863,83	27.954.945,50
210	501 - Outros Recursos não Vinculados	115.675,50	0,00	115.675,50	117.536,64	0,00	117.536,64
211	502 - Recursos não Vinculados de compensação de impostos	138.846,40	27.769,28	111.077,12	0,00	0,00	0,00
212	546 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.398.265,86	0,00	6.398.265,86	5.459.546,71	0,00	5.459.546,71
213	550 - Transferência do Salário-Educação	224.507,12	0,00	224.507,12	177.040,90	0,00	177.040,90
214	552 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	56.202,27	0,00	56.202,27	28.947,53	0,00	28.947,53
215	553 - Transferências de Recursos do FUNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	23.766,97	0,00	23.766,97	31.546,98	0,00	31.546,98
216	569 - Outras Transferências de Recursos do FUNDE	188,00	0,00	188,00	0,00	0,00	0,00
217	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	354,94	0,00	354,94	309,93	0,00	309,93
218	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	115.033,58	0,00	115.033,58	126.270,89	0,00	126.270,89
219	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	1.466.681,93	0,00	1.466.681,93	1.760.640,21	0,00	1.760.640,21
220	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	499.988,00	0,00	499.988,00	0,00	0,00	0,00
221	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no âmbito do SUS	0,00	0,00	0,00	14.544,00	0,00	14.544,00
222	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao atendimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	510.941,95	0,00	510.941,95	0,00	0,00	0,00
223	605 - Assistência Financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos prolaboreios para profissionais de enfermagem	35.806,01	0,00	35.806,01	0,00	0,00	0,00
224	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	898.613,52	0,00	898.613,52	1.319.696,70	0,00	1.319.696,70
225	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	45.002,49	0,00	45.002,49	51.095,36	0,00	51.095,36
226	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	1.857,84	0,00	1.857,84	5.755,01	0,00	5.755,01
227	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	665.468,30	0,00	665.468,30	237.814,30	0,00	237.814,30

228	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	253.213,09	0,00	253.213,09	218.101,95	0,00	218.101,95
229	708 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	302.517,69	0,00	302.517,69	37.907,30	0,00	37.907,30
230	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	193.304,27	0,00	193.304,27	10.481.289,48	0,00	10.481.289,48
231	704 - Transferências da União referentes a compensações financeiras pela Equivalência de Recursos Naturais	322.085,60	0,00	322.085,60	362.933,54	0,00	362.933,54
232	706 - Transferência Igualada da União	60.170,78	0,00	60.170,78	796.194,10	0,00	796.194,10
233	707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0,57	0,00	0,57	1,38	0,00	1,38
234	708 - Transferências da União referente a compensação financeira de Recursos Naturais	6.529,48	0,00	6.529,48	13.437,53	0,00	13.437,53
235	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Recursos de Recursos	881.121,99	0,00	881.121,99	0,00	0,00	0,00
236	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	48.563,31	0,00	48.563,31	0,00	0,00	0,00
237	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	19.633,10	0,00	19.633,10	0,00	0,00	0,00
238	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	5.680,61	0,00	5.680,61	19.258,08	0,00	19.258,08
239	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	430.622,24	0,00	430.622,24	364.790,15	0,00	364.790,15
240	763 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	710.565,93	0,00	710.565,93	0,00	0,00	0,00
241	766 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	240.440,00	0,00	240.440,00	0,00	0,00	0,00
242	769 - Outras Vinculações Legais	3.339.889,42	0,00	3.339.889,42	2.744.383,38	0,00	2.744.383,38
243	800 - Recursos Vinculados aos RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	3.142.859,36	0,00	3.142.859,36	3.288.225,17	0,00	3.288.225,17
244	899 - Outros Recursos Vinculados	597.369,07	0,00	597.369,07	833.655,01	0,00	833.655,01

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

XML nr.: 13

ROCHEDO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 14 - Balanco Patrimonial  
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	44.805.385,41	43.393.222,79	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	806.522,27	900.178,12
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	7.319.076,04	10.222.233,08	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	339.497,74	231.461,28
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	2.112,19	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Emprego Social a Pagar	0	337.365,25	231.461,28
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	84.993,74	73.757,28
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	36.578.253,86	31.827.495,56	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	382.050,29	194.259,56
13	Estoques	0	908.055,51	1.343.493,75	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	39.233.880,33	32.139.879,07
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	311.447,62	312.423,11
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	26.400.598,40	25.701.140,53	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	1.739.949,30	2.309.316,19	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	1.739.949,30	2.309.316,19	68	Provisões a Longo Prazo	0	38.921.933,31	31.827.455,96
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Reservas Diferidas	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	31.166.081,21	36.454.306,13
23	Dívida Ativa Tributária	0	1.739.949,30	2.309.316,19	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Ajustamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	31.166.081,21	36.454.306,13
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Débitos Acumulados¹	0	0,00	0,00
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Débitos do Exercício	0	- 5.288.224,52	5.742.645,73
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	36.454.306,13	29.711.660,40
35	Imobilizado	0	24.660.646,10	23.391.824,34	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	12.212.295,26	11.233.601,40	85	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Clido	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	12.595.655,55	12.259.111,62	86	Lucros e Prejuízos Acumulados¹	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Despesação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	147.301,71	160.488,08	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Clido	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Lucros/Contas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	71.205.963,81	69.094.363,32
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	71.205.963,81	69.094.363,32					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

G3 - ESPECIFICAÇÃO					G4 - ESPECIFICAÇÃO				
Nr.	NOTA¹	2023	2022	Nr.	NOTA¹	2023	2022		

Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA*	2023	2022
114	1.900.0000	0	1.142.201,41	2.259.612,32
115	1.900.1001	0	0,00	6,79
116	1.900.1002	0	37.144,72	30.563,12
117	1.901.0000	0	27.979,78	59.025,24
118	1.902.0000	0	138.846,40	0,00
119	1.940.0000	0	0,00	72.650,55
120	1.940.1070	0	28.982,71	354.713,79
121	1.950.0000	0	75.929,35	60.854,67
122	1.952.0000	0	45.173,19	28.967,23
123	1.952.0000	0	13.167,97	31.943,19
124	1.969.0000	0	673,43	0,00
125	1.970.0000	0	354,94	309,83
126	1.971.0000	0	974,20	863,31
127	1.600.0000	0	535.875,53	0,00
128	1.601.0000	0	249.088,00	0,00
129	1.602.0000	0	0,00	0,00
130	1.604.0000	0	62.042,94	0,00
131	1.605.0000	0	1.585,11	0,00
132	1.621.0000	0	310.373,37	294.953,05
133	1.621.3210	0	95.000,01	0,00
134	1.631.0000	0	44.859,84	51.095,36
135	1.632.0000	0	0,00	5.725,01
136	1.660.0000	0	177.907,19	1.045.650,31
137	1.660.3110	0	0,00	134.148,87
138	1.661.0000	0	83.592,72	181.957,78
139	1.700.0000	0	302.517,69	1.979,88
140	1.701.0000	0	0,00	1.239.671,31
141	1.704.0000	0	102.456,21	199.747,00
142	1.706.3110	0	60.170,78	736.194,10
143	1.707.0000	0	0,57	1,38
144	1.708.0000	0	6.492,36	13.335,63
145	1.711.0000	0	355.007,54	0,00
146	1.715.0000	0	5.861,79	0,00
147	1.715.0000	0	325,42	0,00
148	1.750.0000	0	5.644,24	7.983,66
149	1.751.0000	0	80.558,06	17.945,67
150	1.753.0000	0	38.306,66	0,00
151	1.756.0000	0	240.440,00	0,00
152	1.799.0000	0	0,00	285.363,16
153	1.799.7400	0	445.133,17	0,00
154	1.800.1111	0	387.031,59	223.274,14
155	1.802.0000	0	1.114,54	92,96
156	1.869.0000	0	0,00	22.640,68
157	1.899.0000	0	0,00	83.670,48
158	1.899.7407	0	40.035,68	0,00
159	2.900.0000	0	24.211,06	50.632,60
160	2.900.1002	0	0,00	2.249,63
161	2.950.0000	0	1.105,43	58,45

162	2.552.0000	0	0,00	47.981,47
163	2.553.0000	0	92,77	25.838,36
164	2.560.0000	0	8.344,29	0,00
165	2.570.0000	0	3.489,48	3.179,53
166	2.571.0000	0	0,00	25,68
167	2.600.0000	0	80.060,36	57.253,40
168	2.602.0000	0	101.307,14	0,00
169	2.603.0000	0	125,00	0,00
170	2.621.0000	0	42.010,69	28.446,25
171	2.621.3210	0	750,05	0,00
172	2.621.7336	0	12.349,59	0,00
173	2.631.0000	0	159.599,69	438.941,33
174	2.631.3110	0	21.783,00	0,00
175	2.632.0000	0	28,33	13.098,49
176	2.632.3210	0	0,00	0,00
177	2.660.0000	0	0,00	0,00
178	2.660.3110	0	134.148,87	0,00
179	2.661.0000	0	30.858,29	76,35
180	2.700.0000	0	12.838,76	10.858,88
181	2.704.0000	0	14.707,64	0,00
182	2.706.3110	0	27.562,62	0,00
183	2.707.0000	0	25,73	24,33
184	2.708.0000	0	25.383,76	12.047,83
185	2.750.0000	0	19.307,29	11.323,63
186	2.751.0000	0	17.945,67	0,00
187	2.799.0000	0	0,00	1.392,43
188	2.800.1111	0	0,00	0,00
189	2.802.0000	0	0,00	0,00
190	2.802.1111	0	0,00	0,00
191	2.869.0000	0	0,00	0,00
192	2.899.0000	0	0,00	87,29
Nota Explicativa			0,00	8.158.310,54

Notas:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Débitos Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
- 3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 14

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
 Balanço Geral  
 Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais  
 Ano de 2023

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

30/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	0	109.540.040,12	90.235.457,81
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	4.708.791,86	4.712.453,24
3	Impostos	0	4.243.894,08	4.144.592,85
4	Taxas	0	43.533,12	213.932,61
5	Contribuições de Melhoria	0	421.364,66	353.928,38
6	Contribuições	0	3.010.197,50	2.722.727,38
7	Contribuições Sociais	0	3.010.197,50	2.722.727,38
8	Contribuições de Interação no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	0,00	0,00
10	Contribuições de Interação das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	712.123,22	668.640,91
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 Serviço	0	712.123,22	668.640,91
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	6.362.187,23	5.523.082,83
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	2.184,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Ramuneração de Devidos Benefícios e Aplicações Financeiras	0	6.362.187,23	5.523.082,83
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	62.753.360,26	47.406.535,02
24	Transferências Intragovernamentais	0	14.900.620,38	0,00
25	Transferências Intergovernamentais	0	47.852.739,88	47.406.535,02
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Condições Públicas	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
31	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
32	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	70.500,00	12,28
34	Reavaliação de Ativos	0	0,00	0,00
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	70.500,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	0	0,00	12,28
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	31.922.869,59	29.202.060,53
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
42	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	31.822.435,96	29.168.631,37
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	95.415,59	30.369,18
45	<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)</b>	0	109.540.040,12	90.235.457,81
46	<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	0	114.828.265,04	83.492.812,08
47	Pessoal e Encargos	0	22.188.096,60	18.847.582,37
48	Ramuneração a Pessoal	0	18.415.773,73	15.600.774,15
49	Encargos Patronais	0	3.622.391,72	3.087.247,54
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	139.931,15	159.560,68
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	2.435.931,76	2.189.946,46
53	Aposentadorias e Reformas	0	2.058.939,10	1.829.825,02



54	Penúrias	0	376.992,66	354.121,44
55	Benefícios da Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
57	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	26.858.501,36	27.608.309,58
60	Uso de Material de Consumo	0	11.720.452,65	10.459.680,72
61	Serviços	0	13.091.835,08	17.148.829,85
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	46.413,63	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	27.376,69	48.106,28
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	27.376,69	48.106,28
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	21.587.937,12	246.148,45
72	Transferências Intragovernamentais	0	14.900.620,38	0,00
73	Transferências Intragovernamentais	0	8.089.615,43	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	716.127,28	160.861,81
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	401.524,03	85.286,64
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	2.424.978,83	2.354.809,93
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	1.411.659,92	2.176.430,32
82	Perdas com Alienação	0	235.332,14	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	777.886,72	178.379,61
86	Tributárias	0	364.201,69	376.453,05
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
88	Contribuições	0	364.201,69	376.453,05
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	38.941.240,99	31.827.455,96
94	Premiações	0	19.307,68	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações de Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	0,00	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	38.921.933,31	31.827.455,96
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	114.828.265,04	83.492.812,08
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (II) = (I - II)	0	- 3.288.224,92	6.742.645,73

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
 Balanço Geral  
 Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
 Ano de 2023

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

30/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	303.218,56	424.491,48	303.218,56	0,00	424.491,48
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	424.491,48	0,00	0,00	424.491,48
3	Restos a Pagar em 2022	303.218,56	0,00	303.218,56	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.609.025,78	621.298,97	1.589.531,42	19.494,36	621.298,97
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	621.298,97	0,00	0,00	621.298,97
10	Restos a Pagar em 2022	1.609.025,78	0,00	1.589.531,42	19.494,36	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	1.914.244,34	1.045.790,45	1.894.749,98	19.494,36	1.045.790,45
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS	194.939,56	13.915.076,51	13.728.005,28	0,00	382.030,79
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	2.109.203,90	14.960.866,96	15.622.755,26	19.494,36	1.427.821,24

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
 Balanço Geral  
 Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa  
 Ano de 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 86, de 03/10/2016.

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022	30/03/2024
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	2.260.434,03	10.184.465,65	
2	Ingressos	0	89.854.504,48	94.714.643,55	
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	4.085.027,32	3.606.461,47	
4	Receita de Contribuições	0	2.424.136,84	2.166.028,75	
5	Receita Patrimonial	0	743.043,02	1.544.245,41	
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00	
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00	
8	Receita de Serviços	0	712.123,22	668.640,91	
9	Remuneração das Disponibilidades	0	0,00	0,00	
10	Outras Receitas Derivadas e Originais	0	1.102.839,91	943.996,19	
11	Transferências Recebidas	0	41.782.124,45	47.406.535,02	
12	Outros Ingressos Operacionais	0	33.094.210,72	38.378.735,80	
13	Desembolsos	0	81.594.070,45	84.530.177,90	
14	Pessoal e demais despesas	0	48.233.667,85	45.287.665,23	
15	Juros e encargos de dívida	0	0,00	0,00	
16	Transferências Concedidas	0	11.476.802,15	10.629.146,91	
17	Outros desembolsos operacionais	0	21.863.800,45	28.623.365,76	
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	2.260.434,03	10.184.465,65	
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	- 5.135.238,29	- 9.727.519,94	
20	Ingressos	0	297.931,36	153.293,93	
21	Alienação de bens	0	240.440,00	0,00	
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00	
23	Outros Ingressos de Investimento	0	57.491,36	153.293,93	
24	Desembolsos	0	5.433.169,65	9.880.813,87	
25	Aquisição de ativo não circulante	0	5.067.346,20	9.413.108,71	
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	250.000,00	
27	Outros desembolsos de investimentos	0	365.823,45	217.705,16	
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 5.135.238,29	- 9.727.519,94	
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	- 28.352,78	- 60.708,88	
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	28.352,78	60.708,88	
35	Amortização /refinanciamento de dívida	0	28.352,78	60.708,88	
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00	
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	- 28.352,78	- 60.708,88	
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	- 2.903.137,04	396.236,83	
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	10.222.233,08	9.856.876,16	
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	7.319.076,04	10.222.233,08	

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	55.696.368,93	60.239.162,39
42	Intergovernamentais	41.497.549,78	47.591.451,02
43	da União	21.697.113,24	20.167.075,38
44	de Estados e Distrito Federal	19.800.536,44	27.424.375,67
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	13.915.244,48	2.203.480,46
47	Outras transferências recebidas	285.474,67	10.444.230,90
48	Total das Transferências Recebidas	55.696.368,93	60.239.162,39
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	16.086.922,10	12.832.627,37
50	Intragovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00

52	o Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	Municípios	0,00	0,00
54	Intergovernamentais	4.294.143,87	2.203.480,48
55	Outras transferências concedidas	11.692.779,43	10.629.146,91
56	Total das Transferências Concedidas	16.086.922,10	12.832.627,37

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	1.812.636,69	1.387.242,52
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	11.314.113,15	9.478.440,62
61	Outras Nacionais	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	2.844.650,88	2.418.034,58
65	Previdência Social	2.651.172,90	2.377.907,58
66	Saúde	12.029.107,06	10.290.824,49
67	Trecho	0,00	0,00
68	Educação	12.235.701,09	10.439.173,28
69	Cultura	402.201,12	127.094,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	44.000,00	11.100,00
72	Habitado	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	1.128.465,76	5.061.445,24
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	0,00	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	518.054,18	640.610,73
82	Transporte	3.164.968,22	2.896.221,27
83	Desporto e Lazer	88.596,80	139.570,92
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	48.232.667,95	45.267.665,23

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2023	2022
86	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
88	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
89	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Nota Explicativa

XML nr.: 247

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
 Balanço Geral  
 Subanexo do Demonstrativo de Dívida Flutuante  
 Ano de 2023

30/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	21881010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - (F)	80.914,70	1.624.077,74	1.643.136,18	0,00	61.854,26
2	21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	28.319,09	912.601,06	895.311,32	0,00	56.608,83
3	21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	0,00	1.169.734,74	1.130.935,41	0,00	38.799,33
4	21881010800 - ISS - (F)	0,00	44.173,22	42.821,60	0,00	1.351,62
5	21881011000 - PENSÃO ALIMENTÍCIA - (F)	3.623,00	122.077,32	125.106,32	0,00	594,00
6	21881011100 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA - (F)	0,00	148.467,06	143.169,84	0,00	6.297,22
7	21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	0,00	92.933,42	89.393,31	0,00	3.540,11
8	21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	0,00	49.009,82	46.760,11	0,00	2.249,81
9	21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	0,00	4.372.684,42	4.238.524,22	0,00	136.160,20
10	21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO - (F)	0,00	248.100,24	236.318,78	0,00	11.781,46
11	21881019800 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS - (F)	22.640,58	2.824.015,04	2.821.035,61	0,00	28.620,01
12	21881030200 - DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS - (F)	0,00	14.367,98	14.367,98	0,00	0,00
13	21882010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - (F)	20.648,09	497.999,18	497.137,37	0,00	21.508,90
14	21883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	28.668,30	1.414.952,93	1.443.622,23	0,00	0,00
15	21883010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	9.144,70	378.881,74	372.363,00	0,00	15.663,44
		194.959,56	13.915.076,51	13.728.005,28	0,00	382.030,78

Nota Explicativa



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

NOTAS EXPLICATIVAS

BG 2023

INTRODUÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO, apresenta as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis do Exercício 2023, 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.

**NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS**

- 1.1) PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEO é dotada 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 Murтинho, 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.

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

Telefone: (67) 3289-1122

Página 22 de 39



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

- 1.6) A entidade controla todas as demais entidades.
- 1.7) O Orçamento do MUNICIPIO, realizado conforme a Lei nº 934 de 27/12/2022, para o exercício de 2023, fixou a Despesa em R\$ 46.000.000,00 para os dispêndios de custeios e investimento de despesas normais e de Seguridade Fiscal e previu a Receita de R\$ 46.000.000,00.

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;
- Anexo 13 Balanço Financeiro;
- Anexo 14 Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 Demonstração das Variações Patrimoniais;



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

- 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 2023, 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)





**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

**3. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES**

O Anexo I dessa nota explicativa, evidencia a METODOLOGIA DE CONTABILIZAÇÃO DO IPC 11 – RETENÇÕES PROPOSTAS PELO IPC 11 NOS BALANCETES 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;



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

- 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:

- 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 à 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.



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

ATIVO		PASSIVO	
Circulante	44.805.385,41	Circulante	806.522,27
Não Circulante	26.400.598,40	Não Circulante	39.233.380,33
		Patrimônio Líquido	31.166.081,21
<b>Total</b>	<b>71.205.983,81</b>	<b>Total</b>	<b>71.205.983,81</b>

**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\$ 44.805.385,41**

1.1.1.0.0.00.0 - Caixa e Equivalentes de Caixa – R\$ 7.319.076,04, 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\$ 36.578.283,86, compreendem as aplicações de recursos em títulos e valores mobiliários não destinados 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\$ 908.055,51, 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\$ 806.522,27**

2.2.1.4.1.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO – R\$ 339.497,74 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).

2.1.3.0.0.00.00 – FORNECEDORES A PAGAR – CURTO PRAZO – R\$ 84.993,74 - Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, alugueis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

2.1.8.0.0.00.00 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO – R\$ 382.030,79, Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusos nos subgrupos anteriores, com vencimento no curto prazo, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

**Passivo Não Circulante – R\$ 39.233.380,33**

2.2.1.4.1.00.00 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO – R\$311.447,02 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).

2.1.3.0.0.00.00 – FORNECEDORES A PAGAR – CURTO PRAZO – R\$ 84.993,74 - Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades

2.2.7.2.1.01.00 - PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO – CONSOLIDAÇÃO – R\$ 38.921.933,31, Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

**Patrimônio Líquido – R\$ 31.166.081,21**

2.3.7.1.1.01.00 - Superávits ou Déficits do Exercício – R\$ -5.288.224,92, 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\$ 36.454.306,13, corresponde ao resultado apurado no exercício anterior;

#### 10.1.2 Execução do Orçamento

As despesas orçamentárias empenhadas do período corresponderam a R\$ 52.788.739,39 (cinquenta e dois milhões, setecentos e oitenta e oito mil, setecentos e trinta e nove reais e trinta e nove centavos). Desse valor R\$ 48.629.367,70 (quarenta e oito milhões, seiscentos e vinte e nove mil, trezentos e sessenta e sete reais e setenta centavos) referem-se às despesas correntes e R\$



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

4.159.371,69 (quatro milhões, cento e cinquenta e nove mil, trezentos e setenta e um reais e sessenta e nove centavos) diz respeito às despesas de capital.

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	41.768.330,72	51.710.868,09	48.629.367,70	48.258.969,73	47.834.477,25	1.081.448,34
80	Pessoal e Encargos Sociais	21.555.639,16	25.482.344,42	24.624.626,38	24.624.626,38	24.284.536,61	778.316,04
81	Juros e Encargos de Dívida	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
82	Outras Despesas Correntes	19.711.691,56	15.227.523,67	24.004.741,32	23.634.343,35	23.549.940,64	2.801.174,33
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3.792.969,28	6.759.322,60	4.159.371,69	3.908.471,69	3.908.471,69	2.850.850,91
84	Investimentos	3.782.869,28	6.664.222,60	4.131.616,91	3.880.116,91	3.880.116,91	2.533.205,69
85	Inversões Financeiras	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00
86	Amortização de Dívida	49.000,00	49.000,00	28.354,78	28.354,78	28.354,78	61.645,22
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	937.700,00	937.700,00	0,00	0,00	0,00	937.700,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XII) = (VIII + IX + X)	46.000.000,00	59.403.830,69	52.788.739,39	52.167.440,42	51.742.948,94	6.615.091,37
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização de 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 + XIII)	46.000.000,00	59.403.830,69	52.788.739,39	52.167.440,42	51.742.948,94	6.615.091,37
97	RESERVA (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XII + XIII)	46.000.000,00	59.403.830,69	52.788.739,39	52.167.440,42	51.742.948,94	6.615.091,37
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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\$ 46.000.000,00 foi alterada para R\$ 59.403.830,69.

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Valor total do orçamento, aprovado pela Lei nº 959/2022	R\$ 46.000.000,00
Decreto de Remanejamento – Suplementação	R\$ 22.950.690,37
Decreto de Remanejamento – Anulação	R\$ 11.508.471,72
Decreto de Remanejamento – Especial/Extraordinário	R\$ 1.961.612,09
<b>TOTAL EMPENHADO NO ANO</b>	<b>R\$ 52.788.739,39</b>
<b>TOTAL LIQUIDADO NO ANO</b>	<b>R\$ 52.167.440,42</b>
<b>TOTAL PAGO NO ANO</b>	<b>R\$ 51.742.948,94</b>
<b>VALOR ATUALIZADO FINAL</b>	<b>R\$ 59.403.830,74</b>



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

10.1.4 EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO POR ELEMENTO DE DESPESA

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

**Extrato Dotação por Natureza de Despesa - Sintético - Consolidado**

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023

Natureza da Despesa	Descrição	Inicial	Atual	Empenhado	Anulado	Liquidado	Pago	A Pagar	Saldo Dot.
3.1.90.01.00.00	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	2.100.000,00	2.101.679,30	2.060.750,67	1.811,57	2.058.939,10	2.058.939,10	0,00	42.740,20
3.1.90.01.01.00	Proventos - Pessoal Civil			1.911.169,73	1.811,57	1.909.358,16	1.909.358,16	0,00	
3.1.90.01.06.00	13 Salário - Pessoal Civil			149.580,94	0,00	149.580,94	149.580,94	0,00	
3.1.90.03.00.00	Pensões	400.000,00	400.000,00	386.971,93	9.979,27	376.992,66	376.992,66	0,00	23.007,34
3.1.90.03.01.00	Pensões Cíveis			360.000,00	9.979,27	350.020,73	350.020,73	0,00	
3.1.90.03.03.00	13 Salário - Pensões Cíveis			26.971,93	0,00	26.971,93	26.971,93	0,00	
3.1.90.04.00.00	Contratação Por Tempo Determinado	4.943.579,16	6.473.183,58	6.270.232,17	6.733,20	6.263.498,97	6.263.498,97	0,00	209.684,61
3.1.90.04.01.00	Salário Contrato Temporário			5.868.384,53	1.638,75	5.866.745,78	5.866.745,78	0,00	
3.1.90.04.13.00	13. Salário - Contrato Temporário			400.387,93	5.094,45	395.293,48	395.293,48	0,00	
3.1.90.04.51.00	Adicionais de Contrato Temporário			1.459,71	0,00	1.459,71	1.459,71	0,00	
3.1.90.11.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	10.751.628,40	12.393.249,99	12.148.196,67	4.827,66	12.143.368,91	12.141.256,72	2.112,19	249.881,08
3.1.90.11.01.00	Vencimentos e Salários			10.223.299,85	4.827,66	10.218.472,19	10.216.360,00	2.112,19	
3.1.90.11.04.00	Adicional Noturno			117,71	0,00	117,71	117,71	0,00	
3.1.90.11.13.00	Incentivo a Qualificação			111.838,30	0,00	111.838,30	111.838,30	0,00	
3.1.90.11.43.00	13. Salário			815.020,83	0,00	815.020,83	815.020,83	0,00	
3.1.90.11.51.00	Outros Adicionais, Vantagens, gratificações e Outros			131.847,22	0,00	131.847,22	131.847,22	0,00	
3.1.90.11.73.00	Remun. Partid. Orgaos Deliberacao Coletiva			5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	
3.1.90.11.74.00	Subsídios (exceto Agentes Políticos)			292.039,96	0,00	292.039,96	292.039,96	0,00	
3.1.90.11.75.00	Subsídios - Agentes Políticos			569.032,80	0,00	569.032,80	569.032,80	0,00	
3.1.90.13.00.00	Obrigações Patronais	1.292.300,00	1.779.800,00	1.697.902,16	25.050,21	1.672.851,95	1.470.882,62	20.1969,33	106.948,05
3.1.90.13.02.00	Contribuições Previdenciárias - Ins			1.697.902,16	25.050,21	1.672.851,95	1.470.882,62	20.1969,33	
3.1.90.16.00.00	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	41.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
3.1.90.91.00.00	Sentenças Judiciais	113.721,60	10.721,60	8.905,85	0,00	8.905,85	8.905,85	0,00	1.815,75
3.1.90.91.05.00	Sentenças Judiciais de Pequeno Valor			8.905,85	0,00	8.905,85	8.905,85	0,00	
3.1.90.92.00.00	Despesas de Exercícios Anteriores	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
3.1.90.94.00.00	Indenizações e Restituições Trabalhistas	3.100,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00
3.1.90.96.00.00	Resarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	140.000,00	140.000,00	140.000,00	66,85	139.931,15	139.931,15	0,00	66,85
3.1.90.96.02.00	Pessoal Requisitado de Outros Entes			140.000,00	66,85	139.931,15	139.931,15	0,00	
3.1.91.13.00.00	Obrigações Patronais I.M.P.S.R	1.769.410,00	2.058.709,95	1.900.274,30	6.734,53	1.909.539,77	1.824.123,58	113.416,22	139.170,18





**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

3.1.91.13.02.00	Contribuições Previdenciárias - Inss			6.749,61	0,00	6.749,61	6.749,61	0,00	
3.1.91.13.08.00	Contribuições Previdenciárias - Rpps - Pessoal Ativo			1.969.524,69	6.734,52	1.962.790,16	1.817.373,94	135.416,22	
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
3.3.40.91.00.00	Sentenças Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.50.41.00.00	Contribuições	57.000,00	116.314,62	106.907,63	3.562,35	103.345,28	103.345,28	0,00	12.969,34
3.3.50.43.00.00	Subvenções Sociais	405.400,00	132.722,00	138.990,00	26.158,00	112.832,00	112.832,00	0,00	19.890,00
3.3.50.43.05.00	Instituição de Caráter Assistencial em Saúde			15.000,00	13.698,00	1.302,00	1.302,00	0,00	0,00
3.3.50.43.06.00	Instituição de Caráter de Assistência Social			33.490,00	12.460,00	21.030,00	21.030,00	0,00	0,00
3.3.50.43.07.00	Instituição de Caráter Cultural			90.500,00	0,00	90.500,00	90.500,00	0,00	0,00
3.3.90.04.00.00	Contratação Por Tempo Determinado	20.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
3.3.90.08.00.00	Outros Benefícios Assistenciais do Servidor e do Militar	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3.3.90.14.00.00	Diárias - Civil	181.440,00	245.928,10	202.078,93	0,00	202.078,93	202.078,93	0,00	43.849,17
3.3.90.30.00.00	Material de Consumo	7.976.600,00	11.858.470,77	12.217.404,52	1.276.096,05	10.828.981,66	10.781.802,34	169.508,13	917.162,30
3.3.90.30.01.00	Combustíveis e Lubrificantes Automotivos			3.135.088,49	599.882,94	2.535.205,54	2.488.026,22	47.179,32	0,00
3.3.90.30.04.00	Gás Engarrafado			193.228,75	103.250,00	89.978,75	89.978,75	0,00	0,00
3.3.90.30.07.00	Gêneros de Alimentação			1.610.366,40	0,00	1.592.491,50	1.592.491,50	17.874,90	0,00
3.3.90.30.09.00	Material Farmacológico			683.866,69	58.106,38	625.759,31	625.759,31	0,00	0,00
3.3.90.30.10.00	Material Odontológico			72.939,50	788,00	72.151,50	72.151,50	0,00	0,00
3.3.90.30.11.00	Material Químico			40.566,00	0,00	40.566,00	40.566,00	0,00	0,00
3.3.90.30.14.00	Material Educativo e Esportivo			185.100,62	0,00	185.100,62	185.100,62	0,00	0,00
3.3.90.30.15.00	Material Para Festividades e Homenagens			1.740,00	0,00	1.740,00	1.740,00	0,00	0,00
3.3.90.30.16.00	Material de Expediente			334.878,59	0,00	334.878,59	334.878,59	0,00	0,00
3.3.90.30.17.00	Material de Processamento de Dados			16.263,00	0,00	16.263,00	16.263,00	0,00	0,00
3.3.90.30.20.00	Material de Cama, Mesa e Banho			10.800,00	0,00	10.800,00	10.800,00	0,00	0,00
3.3.90.30.21.00	Material de Limpeza e Produção de Higieneização			30.434,79	0,00	30.434,79	30.434,79	0,00	0,00
3.3.90.30.22.00	Material de Copa e Cozinha			37.166,81	1,85	37.164,96	37.164,96	0,00	0,00
3.3.90.30.23.00	Material de Uniformes, Tecidos e Aparamentos			160.204,90	0,00	160.204,90	160.204,90	0,00	0,00
3.3.90.30.24.00	Material de Construção Para Reparo em Imóveis			1.788.629,94	162.500,00	1.626.029,94	1.626.029,94	0,00	0,00
3.3.90.30.25.00	Material Para Manutenção de Bens Móveis			36.531,13	3.796,46	32.734,67	32.734,67	0,00	0,00
3.3.90.30.26.00	Material Elétrico e Eletrônico			469.638,45	0,00	469.638,45	469.638,45	0,00	0,00
3.3.90.30.31.00	Sementes, Mudas de Plantas e Insumos			3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
3.3.90.30.32.00	Suprimento de Aviação			1.410,00	0,00	1.410,00	1.410,00	0,00	0,00
3.3.90.30.36.00	Material Hospitalar			566.692,12	9.770,00	556.922,12	556.922,12	0,00	0,00
3.3.90.30.39.00	Material Para Manutenção de Veículos			2.099.261,02	338.000,42	1.671.320,94	1.671.320,94	89.939,66	0,00
3.3.90.30.60.00	Material Didático			242.055,37	0,00	242.055,37	242.055,37	0,00	0,00
3.3.90.30.99.00	Outros Materiais de Consumo			219.259,41	0,00	219.259,41	219.259,41	0,00	0,00
3.3.90.31.00.00	Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desportivas e Outras	350,00	19.657,70	19.307,68	0,00	19.307,68	19.307,68	0,00	350,02
3.3.90.32.00.00	Material, Bem Ou Serviço Para Distribuição Gratuita	638.147,36	472.723,93	454.353,81	35.826,57	418.527,24	418.527,24	0,00	54.196,69
3.3.90.32.03.00	Material Destinado à Assistência Social			399.516,57	36.826,57	363.690,00	363.690,00	0,00	0,00
3.3.90.32.99.00	Outros Materiais de Distribuição Gratuita			54.837,24	0,00	54.837,24	54.837,24	0,00	0,00
3.3.90.33.00.00	Passagens e Despesas Com Locomoção	3.000,00	2.300,00	392,28	220,00	172,28	172,28	0,00	2.127,72
3.3.90.35.00.00	Serviços de Consultoria	464.100,00	520.600,00	564.715,87	45.000,00	447.714,77	431.814,77	87.901,10	884,13
3.3.90.36.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	513.150,00	575.960,70	383.983,69	0,00	383.983,69	383.983,69	0,00	191.377,01
3.3.90.36.06.00	Serviços Técnicos			5.060,00	0,00	5.060,00	5.060,00	0,00	0,00
3.3.90.36.16.00	Locação de Bens Móveis e Intangíveis			1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
3.3.90.36.20.00	Manutenção e Conservação de Veículos			2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
3.3.90.36.21.00	Manutenção e Conservação de Bens Móveis de Outras			1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
3.3.90.36.22.00	Manutenção e Conservação de Bens Imóveis			500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
3.3.90.36.25.00	Serviços de Limpeza e Conservação			5.200,00	0,00	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00
3.3.90.36.26.00	Serviços Domésticos			1.420,00	0,00	1.420,00	1.420,00	0,00	0,00
3.3.90.36.30.00	Serviços Médicos e Odontológicos			185.102,69	0,00	185.102,69	185.102,69	0,00	0,00
3.3.90.36.32.00	Serviços de Assistência Social			80.780,00	0,00	80.780,00	80.780,00	0,00	0,00
3.3.90.36.34.00	Serviços de Perícias Médicas Por Benefícios			1.120,00	0,00	1.120,00	1.120,00	0,00	0,00
3.3.90.36.39.00	Frete e Transportes de Encomendas			7.090,00	0,00	7.090,00	7.090,00	0,00	0,00
3.3.90.36.99.00	Outros Serviços			92.131,00	0,00	92.131,00	92.131,00	0,00	0,00
3.3.90.39.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	8.678.554,20	11.410.556,55	11.230.641,95	860.691,24	10.219.809,65	10.201.605,23	168.285,48	1.040.605,84
3.3.90.39.01.00	Assinaturas de Periódicos e Anuidades			20.790,00	70,00	20.716,00	20.716,00	0,00	0,00

Ative o Javascript para ativar.



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

3.3.90.39.05.00	Serviços Técnicos Profissionais			1.073.395,84	90.212,85	964.778,52	964.778,52	28.404,47	
3.3.90.39.12.00	Locação de Máquinas e Equipamentos			162.324,00	18.000,00	144.264,00	144.264,00	0,00	
3.3.90.39.14.00	Locação de Bens Móveis e Outras Naturezas e Intangíveis			54.699,00	0,00	54.699,00	54.699,00	0,00	
3.3.90.39.16.00	Manutenção e Conservação de Bens Imóveis			1.427.913,19	44.950,00	1.343.963,19	1.342.163,19	40.800,00	
3.3.90.39.17.00	Manutenção e Conservação de Máquinas e Equipamentos			128.580,00	6.057,00	122.523,00	122.523,00	0,00	
3.3.90.39.19.00	Manutenção e Conservação de Veículos			949.698,58	207.590,50	684.985,48	684.985,48	57.122,60	
3.3.90.39.20.00	Manutenção e Conservação de Bens Móveis de Outras			700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	
3.3.90.39.21.00	Manutenção e Conservação de Estradas e Vias			1.852.354,77	0,00	1.852.354,72	1.852.354,72	0,00	
3.3.90.39.22.00	Exposições, Congressos e Conferências			55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	
3.3.90.39.23.00	Festividades e Homenagens			30.547,35	4.000,00	26.547,35	26.547,35	0,00	
3.3.90.39.36.00	Multas Indedutíveis			5.779,10	0,00	5.779,10	5.779,10	0,00	
3.3.90.39.43.00	Serviços de Energia Elétrica			654.692,91	0,00	654.692,91	654.692,91	0,00	
3.3.90.39.44.00	Serviços de Água e Esgoto			13.100,00	0,00	13.100,00	13.100,00	0,00	
3.3.90.39.47.00	Serviços de Comunicação em Geral			228.101,29	24.429,77	203.671,52	203.671,52	0,00	
3.3.90.39.48.00	Serviço de Seleção e Treinamento			49.460,00	0,00	49.460,00	49.460,00	0,00	
3.3.90.39.50.00	Serv. médico-hospitalar, odontológico e Laboratoriais			2.041.709,80	25.164,73	2.016.544,87	2.016.544,87	0,00	
3.3.90.39.51.00	Serviços Médico-hospitalar Prestados em Unidades			50.375,00	0,00	50.375,00	50.375,00	0,00	
3.3.90.39.55.00	Serviços Laboratoriais			492.070,49	118.243,49	367.913,01	367.913,01	5.913,98	
3.3.90.39.56.00	Outros Serviços de Assistência à Saúde			26.100,00	2.559,92	23.540,08	23.540,08	0,00	
3.3.90.39.58.00	Serviços de Telecomunicações			57.927,85	348,71	57.579,14	57.579,14	0,00	
3.3.90.39.59.00	Serviços de Áudio, Vídeo e Foto			18.200,00	0,00	18.200,00	18.200,00	0,00	
3.3.90.39.63.00	Serviços Gráficos			44.383,10	8.026,83	36.356,27	36.356,27	0,00	
3.3.90.39.64.00	Serv.de Perícia Médica/odontológico/P/benefícios			10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	
3.3.90.39.66.00	Serviços Judiciários			1.673,76	0,00	1.673,76	1.673,76	0,00	
3.3.90.39.67.00	Serviços Funerários			93.750,00	31.350,00	62.400,00	62.400,00	0,00	
3.3.90.39.69.00	Seguros em Geral			5.697,20	0,00	5.697,20	5.697,20	0,00	
3.3.90.39.74.00	Frete e Transportes de Encargos			288.999,58	148.516,41	120.483,15	104.138,73	18.344,42	
3.3.90.39.77.00	Vigilância Ostensiva/Monitorada			1.350,00	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00	
3.3.90.39.78.00	Limpeza e Conservação			527.220,00	1.400,00	525.820,00	525.820,00	0,00	
4.4.90.52.30.00	Máquinas e Equipamentos Energéticos			43.070,00	0,00	43.070,00	43.070,00	0,00	
4.4.90.52.34.00	Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos			117.756,00	0,00	117.756,00	117.756,00	0,00	
4.4.90.52.35.00	Equipamentos de Processamento de Dados			227.979,50	31.437,50	196.542,00	196.542,00	0,00	
4.4.90.52.42.00	Mobiliário em Geral			312.434,00	0,00	312.434,00	312.434,00	0,00	
4.4.90.52.52.00	Veículos de Tração Mecânica			745.300,00	0,00	494.400,00	494.400,00	250.900,00	
4.4.90.52.99.00	Outros Materiais Permanentes			42.800,00	28.000,00	14.850,00	14.850,00	0,00	
4.4.90.61.00.00	Aquisição de Imóveis	102.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	
4.4.90.93.00.00	Indenizações e Restituições	14.350,00	322.406,96	308.332,09	0,00	308.332,09	308.332,09	14.074,87	
4.4.90.93.02.00	Restituições			308.332,09	0,00	308.332,09	308.332,09	0,00	
4.5.90.61.00.00	Aquisição de Imóveis	1.100,00	1,100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,100,00	
4.6.90.71.00.00	Principal da Dívida Contratual Resgatada	90.000,00	90.000,00	36.000,00	7.647,22	28.352,78	28.352,78	61.647,22	
4.6.90.71.01.00	Amortização da Dívida Contratual			36.000,00	7.647,22	28.352,78	28.352,78	0,00	
9.9.99.99.00.00	Reserva de Contingência	957.700,00	957.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	957.700,00	
<b>TOTAL GERAL</b>				<b>46.000.000,00</b>	<b>59.403.830,69</b>	<b>55.172.287,40</b>	<b>52.167.440,42</b>	<b>51.742.948,94</b>	<b>1.045.790,45</b>

<b>TOTAL DA DESPESA ATUALIZADA</b>	<b>R\$ 59.403.830,69</b>
<b>TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA</b>	<b>R\$ 52.167.440,42</b>
<b>PORCENTAGEM GERAL</b>	<b>87,82%</b>

A despesa orçamentária apresenta um total executado/liquidada de R\$ 52.167.440,42 que corresponde a 87,82% 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\$ 52.788.739,39 e executada/liquidada um valor de R\$ 52.167.440,42, assim com





**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

despesas pagas de R\$ 51.742.948,94, perfazendo inscrição em restos a pagar PROCESSADOS no valor de R\$ 424.491,48, conforme detalhamento abaixo:

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
 Balanço Geral  
 Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
 Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 86, de 03/10/2018. 30/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	305.218,55	424.491,48	305.218,55	0,00	424.491,48
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	424.491,48	0,00	0,00	424.491,48
3	Restos a Pagar em 2022	305.218,55	0,00	305.218,55	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.609.025,78	621.298,07	1.589.531,42	19.494,36	621.298,07
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	621.298,07	0,00	0,00	621.298,07
10	Restos a Pagar em 2022	1.609.025,78	0,00	1.589.531,42	19.494,36	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (II) = (I + II)	1.914.244,34	1.045.790,45	1.894.749,98	19.494,36	1.045.790,45
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	194.959,36	13.915.076,51	13.728.005,28	0,00	382.030,79
24	DIREITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUANTES	2.109.203,90	14.960.866,96	15.622.755,26	19.494,36	1.427.821,24

#### 10.1.6 RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Descrição	Valor R\$
SALDO ANTERIOR	(+) 10.222.233,08
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	(+) 51.090.733,76
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	(+) 13.915.244,48
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	(+) 49.062.910,19
DESPESAS REALIZADAS (ANEXO 11)	(-) 52.788.739,39
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	(-) 13.915.244,48
PAGAMENTO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO	(-) 50.268.061,60
<b>SALDO</b>	<b>R\$7.319.076,04</b>

Saldo financeiro de R\$ 7.319.076,04, e restos a pagar no valor de R\$ 1.045.790,45.

#### 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 Receitas Orçamentárias recebidas no valor de R\$ 51.090.733,76 (cinquenta e um milhões, noventa mil, setecentos e trinta e três reais e setenta e seis centavos) referente a transferências entre entidades de janeiro a dezembro de 2023.



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

Houve Transferências financeiras recebidas no valor de R\$ 13.915.244,48 e recebimentos extraorçamentários a título de consignações no valor de R\$ 49.062.910,19, e restos a pagar não processados no valor de R\$ 621.298,97 e restos a pagar processados no valor de R\$ 424.491,48, que corresponde as seguintes contas extras:

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	INSCRIÇÃO
21881010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - (F)	679.656,90
21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	377.154,12
21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	583.606,42
21881010800 - ISS - (F)	37.393,06
21881011000 - PENSÃO ALIMENTICIA - (F)	26.745,48
21881011100 - PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA - (F)	39.461,10
21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	26.633,48
21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	17.004,68
21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	1.120.515,34
21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO - (F)	121.979,06
21881019900 - OUTROS CONSIGNATARIOS - (F)	894.134,50
	3.924.284,14

Valores do Anexo 17.

Nos dispêndios (saídas) o valor das despesas orçamentárias corresponde ao valor de R\$ 52.788.739,39 (conforme anexo 11 – despesas empenhadas). Houve Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentaria o valor de R\$ 13.915.244,48. E os pagamentos extraorçamentários a títulos de consignações no valor de R\$ 50.268.061,60.



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	BAIXA POR PAGTO
21881010100 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS - (F)	676.878,53
21881010200 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS - (F)	363.664,55
21881010400 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF - (F)	563.692,70
21881010800 - ISS - (F)	36.041,44
21881011000 - PENSÃO ALIMENTÍCIA - (F)	27.937,48
21881011100 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA - (F)	37.845,87
21881011300 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES - (F)	25.413,32
21881011400 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS - (F)	16.214,63
21881011500 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - (F)	1.072.494,78
21881011700 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO - (F)	116.369,31
21881019900 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS - (F)	894.134,50
	<b>3.830.687,11</b>

O saldo contábil apresentado na conta do exercício anterior em Caixa e equivalentes de Caixa foi de R\$ 10.222.223,08 assim como extrato bancário permaneceu com saldo total de R\$ 7.319.076,04 (conforme comprovante anexado em PDF ao item 104 extrato bancário com saldo em 31 de dezembro 2023).

O saldo de baixa de restos/pagos apresentado no valor de R\$ 19.494,36, refere-se ao seguinte extra orçamentário:

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
 Balanço Geral  
 Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
 Ano de 2023

30/03/2024

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

Nr.	GI - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	305.218,56	424.491,48	305.218,56	0,00	424.491,48
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	424.491,48	0,00	0,00	424.491,48
3	Restos a Pagar em 2021	305.218,56	0,00	305.218,56	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.609.025,78	621.298,07	1.589.531,42	19.494,36	621.298,07
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	621.298,07	0,00	0,00	621.298,07
10	Restos a Pagar em 2022	1.609.025,78	0,00	1.589.531,42	19.494,36	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	1.914.244,34	1.045.790,45	1.894.749,98	19.494,36	1.045.790,45
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	194.959,56	13.915.076,51	13.728.005,28	0,00	382.030,79
24	DEBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	2.109.203,90	14.960.866,96	15.622.755,26	19.494,36	1.427.821,24

10.3 ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

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\$ 7.319.076,04 (sete milhões, trezentos e dezenove mil, setenta e seis reais e quatro centavos).

Já na conta Estoque é apresentado um valor de R\$ 908.055,51 (novecentos e oito mil, cinquenta e cinco reais e cinquenta e um centavos), referente ao levantamento de almoxarifado (conforme declaração apresentado em PDF no item 190 – Termo de Conferência do Almoxarifado).

Na conta imobilizado em 31/12/2023, da Prefeitura Municipal, apresentou um saldo de R\$ 24.660.649,10 (vinte e quatro milhões, seiscentos e sessenta mil, seiscentos e quarenta e nove reais e dez centavos), conforme levantamento patrimonial realizado.

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\$ 806.522,27 (oitocentos e seis reais, quinhentos e vinte e dois reais e vinte e sete centavos) no passivo circulante, no não circulante o valor de R\$ 39.223.380,33 (trinta e nove milhões, duzentos e vinte e três mil, trezentos e oitenta reais e trinta e três centavos) e 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\$ 36.454.306,13 (trinta e seis milhões, quatrocentos e cinquenta e quatro mil, trezentos e seis reais e treze centavos), mais superávit/déficit do exercício no valor de R\$ -5.288.224,92 (cinco milhões, duzentos e oitenta e oito mil, duzentos e vinte e quatro reais e noventa e dois centavos) (conforme valor apurado no anexo 15), perfazendo o total de R\$ 31.166.081,21 (trinta e um milhões, cento e sessenta e seis mil, oitenta e um reais e vinte e um centavos).

**10.4 ANEXO 15 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

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\$ 109.540.040,12 (cento e nove milhões, quinhentos e quarenta mil, quarenta reais e doze centavos), transferências intragovernamentais correspondem ao valor de R\$ 14.900.620,68 e intergovernamentais de R\$ 47.852.739,88.

Já o valor das Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) de R\$ 114.828.265,04 (cento e quatorze milhões, oitocentos e vinte e oito mil, duzentos e sessenta e cinco reais e quatro centavos) correspondem a soma de:

Pessoal e Encargos (composto pela liquidação dos elementos de despesa 319011, 319113 e 319013)	22.188.096,60
Benefícios Previdenciários e Assistenciais (Pensões)	2.435.931,76
Uso de material de consumo (composto pela liquidação do elemento de despesa 3.3.90.30 menos o valor em almoxarifado em 31/12/2023).	11.720.452,65
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)	15.091.635,08
Depreciação	46.413,63
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	27.376,69
Transferências e Delegações concedidas	21.587.937,12
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação Passivos	2.424.978,83
Tributárias	364.201,69
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	38.941.240,99
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas (composto pelo elemento de despesa: 3.3.90.93.00 - Indenizações e Restituições)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>114.828.265,04</b>



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

Em 31/12/2023 após apuração VPA menos VPD, o resultado patrimonial apurado do período foi de R\$ -5.288.224,92.

O valor a título de baixa de estoque R\$ 11.720.452,65, refere-se à baixa de estoque do exercício, perfazendo um saldo de estoque no valor de R\$ 908.055,51. Vide relação completa Termo de Conferência Anual do Almoarifado, no PDF nº 190.

O valor a título de Depreciação R\$ 46.413,63 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\$ 1.045.790,45, referente a resto a pagar, sendo R\$ 424.491,48 restos a pagar processados e R\$ 621.298,97 restos pagar não processados. Foram pagos em 2023 o valor de R\$ 1.894.749,98 e anulado o valor de R\$ 19.494,36. A tabela abaixo apresenta o detalhamento das inscrições e baixas ocorridas em 2023:

ROCHEDO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ROCHEDO - Consolidado  
 Balanço Geral  
 Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
 Ano de 2023

30/03/2024

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 89, de 03/10/2018.

Nr.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	305.218,56	424.491,48	305.218,56	0,00	424.491,48
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	424.491,48	0,00	0,00	424.491,48
3	Restos a Pagar em 2022	305.218,56	0,00	305.218,56	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.669.025,78	621.298,97	1.589.531,42	19.494,36	621.298,97
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	621.298,97	0,00	0,00	621.298,97
10	Restos a Pagar em 2022	1.669.025,78	0,00	1.589.531,42	19.494,36	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	1.914.244,34	1.045.790,45	1.894.749,98	19.494,36	1.045.790,45
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	194.999,50	13.915.076,51	13.728.005,28	0,00	382.030,73
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	2.109.203,90	14.960.866,96	15.622.755,26	19.494,36	1.427.821,24



**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL**  
**Prefeitura Municipal de Rochedo**  
**CONSOLIDADO**

**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\$ 83.854.504,48.

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\$ 81.594.070,45 e um fluxo de caixa líquido R\$ 2.260.434,03.

Já no fluxo de caixa das atividades de investimentos compreendem os ingressos no valor R\$ 297.931,36 e desembolsos das operações evidenciam as despesas pagas relativas às atividades de investimento, onde pode ser verificado um total de R\$ 5.433.169,65.

E no fluxo de caixa das atividades de financiamento compreendem desembolsos das operações evidenciam o valor R\$ 28.352,78.

Geração Líquida de caixa equivalente de Caixa: R\$ -2.903.1257,04, refere-se ao caixa e equivalente de caixa inicial de R\$ 10.222.233,08, menos o caixa e equivalente de caixa final de R\$ 7.319.076,04.

Rochedo – MS, 28 de março de 2024.

---

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