



DIRIBAS

Documento assinado
digitalmente por
Prefeitura Municipal de
Ribas do Rio Pardo

DIÁRIO OFICIAL DE RIBAS DO RIO PARDO-MS

Município de Ribas do Rio Pardo - Rua Conceição do Rio Pardo, 1.725 Centro - CEP 79180-000

● Ouvidoria: 67 9 9606-1175

● diribas@ribasdoriopardo.ms.gov.br

● licitacao@ribasdoriopardo.ms.gov.br

Ano III – Edição Nº 506 - Segunda-feira, 27 de março de 2023 - SUPLEMENTO

Departamento de Contabilidade

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

Orçamento Programa - Exercício de 2022

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		605.732,04	479.517,84
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		60.924,04	12.892,34
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		60.924,04	12.892,34
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	544.808,00	466.625,50
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Ingressos Extraorçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	0,00
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		638.621,82	175.262,66
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	638.621,82	175.262,66
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		-32.889,78	304.255,18

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		32.662,00	0,00
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		32.662,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-32.662,00	0,00

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

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		507.531,75	203.276,57
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-65.551,78	304.255,18
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		441.979,97	507.531,75

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		544.808,00	466.625,50
Intergovernamentais		544.808,00	466.625,50
da União		0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal		544.808,00	466.625,50
de Municípios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		0,00	0,00
Total das Transferências Recebidas		544.808,00	466.625,50
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intergovernamentais		0,00	0,00
a União		0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal		0,00	0,00
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	0,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras transferências concedidas		0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ASSISTÊNCIA SOCIAL		638.621,82	175.262,66
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		638.621,82	175.262,66

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 3

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	530.000,00	530.000,00	605.732,04	75.732,04
RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	60.924,04	59.924,04
Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	60.924,04	59.924,04
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	529.000,00	529.000,00	544.808,00	15.808,00
Transferências do Estado e de suas Entidades	529.000,00	529.000,00	544.808,00	15.808,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	530.000,00	530.000,00	605.732,04	75.732,04
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	530.000,00	530.000,00	605.732,04	75.732,04
DÉFICIT (VI)			81.688,88	
TOTAL (VII) = (V+VI)	530.000,00	530.000,00	687.420,92	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	260.000,00	260.000,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro		260.000,00	260.000,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	525.000,00	965.000,00	654.758,92	636.158,92	624.008,92	310.241,08
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	525.000,00	965.000,00	654.758,92	636.158,92	624.008,92	310.241,08
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	5.000,00	105.000,00	32.662,00	32.662,00	32.662,00	72.338,00
INVESTIMENTOS	5.000,00	105.000,00	32.662,00	32.662,00	32.662,00	72.338,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	530.000,00	1.070.000,00	687.420,92	668.820,92	656.670,92	382.579,08
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	530.000,00	1.070.000,00	687.420,92	668.820,92	656.670,92	382.579,08
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	530.000,00	1.070.000,00	687.420,92	668.820,92	656.670,92	382.579,08
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	22.962,45	14.612,90	14.612,90	14.612,90	0,00	22.962,45
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.962,45	14.612,90	14.612,90	14.612,90	0,00	22.962,45
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	22.962,45	14.612,90	14.612,90	14.612,90	0,00	22.962,45

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO JAN A DEZ 2022
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,57	0,00	0,00	0,00	0,57
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,57	0,00	0,00	0,00	0,57
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,57	0,00	0,00	0,00	0,57

Departamento de Contabilidade**Demonstrativo da Dívida Flutuante FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL DEZEMBRO(31/12/2022)**

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

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

Pág.: 1

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2018	0,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,57
EXERCÍCIO 2022	0,00	12.150,00	0,00	0,00	0,00	12.150,00
Sub-total	0,57	12.150,00	0,00	0,00	0,00	12.150,57
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2018	2.533,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2.533,34
EXERCÍCIO 2019	16,67	0,00	0,00	0,00	0,00	16,67
EXERCÍCIO 2020	20.412,44	0,00	0,00	0,00	0,00	20.412,44
EXERCÍCIO 2021	14.612,90	0,00	14.612,90	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	18.600,00	0,00	0,00	0,00	18.600,00
Sub-total	37.575,35	18.600,00	14.612,90	0,00	0,00	41.562,45
TOTAL	37.575,92	30.750,00	14.612,90	0,00	0,00	53.713,02

Departamento de Contabilidade

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 1

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		60.924,04	12.892,34	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		650.771,82	175.262,66
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		60.924,04	0,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		419.525,37	162.680,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS		0,00	12.892,34	SERVIÇOS		231.246,45	12.582,66
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		544.808,00	466.625,50	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		32.662,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		0,00	466.625,50	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		32.662,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS		544.808,00	0,00	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		683.433,82	175.262,66
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		605.732,04	479.517,84	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		0,00	304.255,18
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		77.701,78	0,00	TOTAL		683.433,82	479.517,84
TOTAL		683.433,82	479.517,84				

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 2

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		32.662,00	0,00
INVESTIMENTOS		32.662,00	0,00

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		441.979,97	507.531,75	PASSIVO CIRCULANTE		12.150,57	0,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		441.979,97	507.531,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		12.150,57	0,57
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		441.979,97	507.531,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		12.150,57	0,57
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	441.979,97	507.531,75	FORNECEDORES NACIONAIS	F	12.150,57	0,57
TOTAL		441.979,97	507.531,75	TOTAL PASSIVO		12.150,57	0,57
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		429.829,40	507.531,18
				RESULTADOS ACUMULADOS		429.829,40	507.531,18
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		429.829,40	507.531,18
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-77.701,78	304.255,18
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	507.531,18	203.276,00
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		429.829,40	507.531,18
				TOTAL		441.979,97	507.531,75

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL
BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		441.979,97	507.531,75	PASSIVO FINANCEIRO (12.150,57)+RP não Proc.(41.562,45)		53.713,02	37.575,92
ATIVO PERMANENTE		0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		388.266,95	469.955,83

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 6 - FUNDO MUN. DE INVESTIMENTO SOCIAL

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		605.732,04	479.517,84	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		687.420,92	178.007,97
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS		605.732,04	479.517,84	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - FIS - FUNDO DE INVESTIMENTOS SOCIAIS		687.420,92	178.007,97
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		30.750,00	14.612,90	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		14.612,90	11.867,59
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		30.750,00	14.612,90	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		14.612,90	11.867,59
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		0,00	14.612,90	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		14.612,90	11.867,59
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		18.600,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		441.979,97	507.531,75
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		12.150,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		441.979,97	507.531,75
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		507.531,75	203.276,57	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		441.979,97	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		507.531,75	203.276,57	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		0,00	507.531,75
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		507.531,75	0,00				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		0,00	203.276,57	TOTAL		1.144.013,79	697.407,31
TOTAL		1.144.013,79	697.407,31				

Departamento de Contabilidade

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTO SOCIAL Exercício Financeiro de 2022

Informações Gerais

O Fundo Municipal de Investimento Social de Ribas do Rio Pardo, localizado na Rua Conceição do Rio Pardo, Centro, Ribas do Rio Pardo/MS

As atividades operacionais Fundo Municipal de Investimento Social do exercício de 2022 foram amparadas pela Lei Municipal nº 1239/2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA 2022), e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

Apresentamos a Nota Explicativa e as Demonstrações Contábeis, conforme determina a Resolução TCE/MS nº 88/2018, elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP), a Lei nº 4.320/1964, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, bem como a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, o qual descrimina a fidedigna circunstância orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município. As Demonstrações Contábeis, transcrevem os resultados da execução orçamentaria, financeira e patrimonial, obedecendo fielmente os preceitos contidos na legislação que conduz o setor.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, comparando os valores previstos e fixados com os efetivamente executados. A receita realizada e o saldo correspondem ao superávit (se as receitas realizadas forem superiores às despesas empenhadas) ou déficit de arrecadação (diferença negativa entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas). Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

As informações estruturais do Balanço orçamentário:

1. Previsão Inicial: Demonstra os valores da previsão inicial das receitas
2. Previsão Atualizada: Demonstra os valores da previsão atualizada das receitas, que refletem a reestimativa da receita;
3. Dotação Inicial: Demonstra os valores dos créditos iniciais
4. Dotação Atualizada: Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.
5. Receitas Realizadas: Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, ou por meio de outras instituições como, por exemplo, a rede bancária;
6. Despesas Empenhadas: Demonstra os valores das despesas empenhadas no exercício, inclusive das despesas em liquidação, liquidadas ou pagas;
7. Despesas Liquidadas: Demonstra os valores das despesas liquidadas no exercício de referência, inclusive das despesas pagas;
8. Despesas Pagas: Demonstra os valores das despesas pagas no exercício de referência.

Receita Orçamentária:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 9ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

Foi previsto arrecadação de receitas no exercício de 2022 de R\$530.000,00,

Arrecadou-se o valor de R\$605.732,04 expressando 1,14% do acima do orçado para o exercício.

Despesas Orçamentárias:

Foi autorizada a despesa autorizada no exercício de 2022 de R\$ 1.070.000,00 A execução transcorreu da seguinte forma: Empenhada R\$687.420,92, Liquidada R\$668.820,92, e Paga R\$656.670,92.

Resultando assim, em um déficit financeiro de R\$ 81.688,88

Os restos a pagar Não Processados foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados relativos ao exercício 2022, registrados nas classes de contas de controle de aprovação e execução do orçamento (classes 5 e 6, respectivamente) do PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, compondo o resultado financeiro nos quadros complementares ao Balanço Patrimonial.

Houve registro de Restos a Pagar Não Processados no exercício de anteriores no valor de R\$ 22.962,45, sendo pago no exercício 2022 o valor de R\$14.612,90.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados – ANEXO II

Não houve registros de Restos a Pagar Processados em exercícios anteriores e no exercício de 2022.

Demonstrativos Créditos Orçamentários:

No fundo demonstrado, houve abertura créditos adicionais em atendimento ao art. 42 e art. 43, §1º, inciso III da Lei Federal nº 4.320/64, conforme demonstrado na tabela abaixo:

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- Receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte / destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extra-orçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

INGRESSOS

Receita Orçamentária

Os valores das receitas orçamentárias que ingressaram, no exercício financeiro de 2022, correspondem ao valor total de R\$ 605.732,04

Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Bancos em 31.12.2021 R\$ 507.531,75

DISPÊNDIOS

Despesa Orçamentária

O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2022 foi de R\$ 687.420,92.

As Despesas Extra-Orçamentária totalizaram o valor de R\$ 14.612,90, referente a pagamentos de Restos a Pagar Não Processados.

Saldo para o exercício seguinte: Caixa e Bancos em 31.12.2022 R\$ 441.979,97

BALANÇO PATRIMONIAL

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, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A Lei nº 4.320/64, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- a) Quadro Principal;
- b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c) Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- d) Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

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

ATIVO CIRCULANTE

Composto por ativos que atendem um dos dois seguintes critérios:

- a) Estarem disponíveis para realização imediata; ou
- b) Terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

Caixa e Equivalentes de Caixa

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.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo amortizar do ativo diferido.

PASSIVO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo amortizar do ativo diferido.

PATRIMONIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. A DVP permite a análise das alterações dos elementos patrimoniais e do desempenho da administração pública.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

No demonstrativo da Dívida Fundada, o saldo para o exercício seguinte é R\$ 53.713,02.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- a) as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b) os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c) o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise de capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Pode ser analisada, também, mediante comparação dos fluxos de caixa, gerados ou consumidos, com o resultado do período e com o total do passivo, permitindo identificar, por exemplo: a parcela dos recursos utilizada para pagamento da dívida e para investimentos, e a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades operacionais.

MS, 31 de dezembro de 2022

Janaína Rocha Ferreira
Contadora

Relatório Sobre a Gestão Orçamentária e Financeira do Exercício de 2022. Fundo de Esporte e Lazer

Os resultados constantes dos balanços, com suas peças analíticas complementares, objetivam oferecer condições para uma ampla visão da situação econômico-financeira, que de modo geral reflete todas as ações administrativas do Fundo Municipal da Infância e a Adolescência.

A respeito dessas peças, passamos a tecer os seguintes comentários:

BALANÇO FINANCEIRO

“O Balanço Financeiro demonstrará a Receita e a Despesa Orçamentária, bem como os recebimentos e pagamentos de natureza Extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie, proveniente do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte” (art.103, Lei Federal n.º 4.320/64).

O movimento de numerário (entrada e saída de recursos financeiros) durante o exercício é demonstrado no Balanço Financeiro, no qual se evidenciam as disponibilidades existentes no início e no fim daquele período e corresponde à demonstração de fluxo de caixa.

O Balanço Financeiro do Fundo Municipal da Infância e a Adolescência., relativo ao exercício de 2022, pode ser assim resumido:

Ingressos Orçamentários: R\$ 1.751,38

Ingressos Extraorçamentários: 50.000,00

DESPESA EXECUÇÃO FINANCEIRA

Despesas Orçamentarias : 21.256,17

RESULTADO DA EXECUÇÃO

As disponibilidades liquidas de Caixa e Bancos que foram transferidas do exercício anterior, totalizaram a importância de R\$ 0,00, em decorrência da gestão financeira do exercício, passaram a ser de R\$ 30.495,21 que se demonstra da seguinte forma:

O saldo de Caixa e Bancos, no valor de R\$ 17.578,04, coincide com os existentes no grupo “disponível” do Balanço Patrimonial, o que nos demonstra a sua exatidão.

Em resumo, o Balanço Financeiro salienta os saldos que se transferem de exercícios, ao mesmo tempo em que dá uma ideia do movimento financeiro de todo o exercício.

BALANÇO PATRIMONIAL

- I – O Ativo Circulante;**
- II - O Ativo Não Circulante;**
- III - O Passivo Circulante;**
- IV - O Passivo não Circulante;**
- V - O Patrimônio Líquido;**
- VI- Demonstrações das Variações Patrimoniais;**

A vista desse, podemos definir nosso Balanço Patrimonial como o demonstrativo que evidencia a posição, na data de seu encerramento, de um lado, das contas representativas de valores, bens e direitos e, do saldo patrimonial negativo. De outro lado, evidencia a posição das contas representativas de compromissos assumidos com terceiros, chamados obrigações.

Os elementos que compõe o patrimônio evidenciado o saldo líquido entre os seus valores positivos (Ativo) e negativo (Passivo) estão sinteticamente ordenados no Balanço patrimonial, anexo 14.

O exercício de 2022 revela a seguinte situação em resumo, relativamente ao Patrimônio do Fundo Municipal da Infância e a Adolescência.

ATIVO CIRCULANTE

Segundo o § 1º do art. 105 da Lei n.º 4.320/64, o Ativo Circulante compreenderá os Créditos e valores realizáveis independentes da autorização Orçamentária e os valores numéricos relativamente ao Ativo Circulante:

DISPONIVEL

Caixa	R\$	30.495,21
Demais Créditos e Valores C/C	R\$	1.460,75
Realizável	R\$	0,00
TOTAL	R\$	31.955,96

ATIVO NÃO CIRCULANTE

O Ativo Permanente do Fundo existente em 31/12/2022, assim se confirma:

Bens Móveis	R\$	0,00
Bens Imóveis	R\$	0,00
TOTAL	R\$	0,00

PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante é constituído das exigibilidades, geralmente a curto e médio prazo, cujo resgate independa da autorização legislativa (§ 3.º - art. 105, da Lei n.º 4.320/64), as quais, no caso vertente, assim se consubstanciam:

Fornecedores e Contas a Pagar	R\$	0,00
Consignações	R\$	0,00
TOTAL	R\$	0,00

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Compreendem o Passivo Não Circulante os compromissos de exigibilidade superior a doze meses e outros que necessitam de autorização legislativa para amortização ou resgate (crédito orçamentário), (§ 4º - art. 105, da Lei n.º 4.320/64):

Dívida Fundada Interna	R\$	0,00
TOTAL	R\$	0,00

Procuramos no presente relatório retratar os principais aspectos da Gestão Orçamentária Financeira e Funcional do exercício que foi encerrado com clareza e objetividade, colocando-nos a disposição para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

JOÃO ALFREDO DANIEZE
PREFEITO MUNICIPAL

Departamento de Contabilidade

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis Fundo Municipal de Esporte e Lazer - FUNDESP Exercício Financeiro de 2022

Informações Gerais

O Fundo Municipal de Esporte e Lazer – MS, instituído pela Lei Municipal nº 1,082 localizado na Rua Conceição do Rio Pardo, 1725 Centro, Ribas do Rio Pardo/MS.

As atividades operacionais do Fundo Municipal de Esporte e Lazer durante o exercício de 2022 foram amparadas pela Lei Municipal nº 1239/2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA 2022), e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

Apresentamos a Nota Explicativa e as Demonstrações Contábeis, conforme determina a Resolução TCE/MS nº 88/2018, elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP), a Lei nº 4.320/1964, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, bem como a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, o qual descreve a fidedigna circunstância orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município. As Demonstrações Contábeis, transcrevem os resultados da execução orçamentária, financeira e patrimonial, obedecendo fielmente os preceitos contidos na legislação que conduz o setor.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, comparando os valores previstos e fixados com os efetivamente executados. A receita realizada e o saldo correspondem ao superávit (se as receitas realizadas forem superiores às despesas empenhadas) ou déficit de arrecadação (diferença negativa entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas). Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

As informações estruturais do Balanço orçamentário:

1. Previsão Inicial: Demonstra os valores da previsão inicial das receitas
2. Previsão Atualizada: Demonstra os valores da previsão atualizada das receitas, que refletem a reestimativa da receita;
3. Dotação Inicial: Demonstra os valores dos créditos iniciais
4. Dotação Atualizada: Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.
5. Receitas Realizadas: Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, ou por meio de outras instituições como, por exemplo, a rede bancária;
6. Despesas Empenhadas: Demonstra os valores das despesas empenhadas no exercício, inclusive das despesas em liquidação, liquidadas ou pagas;
7. Despesas Liquidadas: Demonstra os valores das despesas liquidadas no exercício de referência, inclusive das despesas pagas;
8. Despesas Pagas: Demonstra os valores das despesas pagas no exercício de referência.

Receita Orçamentária:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 9ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

Foi previsto arrecadação de receitas no exercício de 2022 de R\$1.000,00.

Arrecadou-se o valor de R\$ 16.493,70, expressando 1.649,37% do almejado para o exercício.

Despesas Orçamentárias:

Foi autorizada a despesa no exercício de 2022 de R\$ 28.000,00, e a Despesa ficou em R\$ 21.256,17, tanto a Empenhada, Liquidada e Paga dentro do fundo.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados – ANEXO I

Os restos a pagar Não Processados foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados relativos ao exercício 2022, registrados nas classes de contas de controle de aprovação e execução do orçamento (classes 5 e 6, respectivamente) do PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, compondo o resultado financeiro nos quadros complementares ao Balanço Patrimonial.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados – ANEXO II

Não houve registros de Restos a Pagar Processados em exercícios anteriores e no exercício de 2022.

E o restos a pagar de exercícios anteriores foram pagos na sua íntegra.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- Receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte / destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

INGRESSOS**Receita Orçamentária**

Os valores das receitas orçamentárias que ingressaram, no exercício financeiro de 2022, correspondem ao valor total de R\$ 1.751,38

Ingressos Extraorçamentários: R\$ 50.000,00

Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Bancos em 31.12.2021 R\$ 0,00

DISPÊNDIOS**Despesa Orçamentária**

O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2022 foi de R\$ 1.256,17.

Saldo para o exercício seguinte: Caixa e Bancos em 31.12.2022 R\$ 30.495,21

BALANÇO PATRIMONIAL

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, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A Lei nº 4.320/64, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- a) Quadro Principal;

- b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c) Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- d) Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

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

ATIVO CIRCULANTE

Composto por ativos que atendem um dos dois seguintes critérios:

- a) Estarem disponíveis para realização imediata; ou
- b) Terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

Caixa e Equivalentes de Caixa

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.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo amortizar do ativo diferido.

PASSIVO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo amortizar do ativo diferido.

PATRIMONIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. A DVP permite a análise

das alterações dos elementos patrimoniais e do desempenho da administração pública.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- a) as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b) os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c) o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise de capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Pode ser analisada, também, mediante comparação dos fluxos de caixa, gerados ou consumidos, com o resultado do período e com o total do passivo, permitindo identificar, por exemplo: a parcela dos recursos utilizada para pagamento da dívida e para investimentos, e a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades operacionais.

Ribas do Rio Pardo – MS, 31 de dezembro de 2022

Janaina
Contadora

Departamento de Contabilidade

Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis Fundo Municipal dos Direitos das Crianças e Adolescentes – FMDCA Exercício Financeiro de 2022

Informações Gerais

O Fundo Municipal dos Direitos das Crianças e Adolescentes – MS, localizado na Rua Conceição do Rio Pardo, Centro, Ribas do Rio Pardo/MS

As atividades operacionais do Fundo Municipal PARA Infância e a Adolescência durante o exercício de 2022 foram amparadas pela Lei Municipal nº 1239/2021 (Lei Orçamentária Anual – LOA 2022), e pelas leis e decretos que autorizaram os créditos adicionais abertos durante o exercício de 2022.

Apresentamos a Nota Explicativa e as Demonstrações Contábeis, conforme determina a Resolução TCE/MS nº 88/2018, elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP), a Lei nº 4.320/1964, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, bem como a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, o qual descreve a fidedigna circunstância orçamentária, financeira e patrimonial da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo e do Poder Legislativo do Município. As Demonstrações Contábeis, transcrevem os resultados da execução orçamentária, financeira e patrimonial, obedecendo fielmente os preceitos contidos na legislação que conduz o setor.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada, comparando os valores previstos e fixados com os efetivamente executados. A receita realizada e o saldo correspondem ao superávit (se as receitas realizadas forem superiores às despesas empenhadas) ou déficit de arrecadação (diferença negativa entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas). Demonstrará, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

As informações estruturais do Balanço orçamentário:

1. Previsão Inicial: Demonstra os valores da previsão inicial das receitas

2. Previsão Atualizada: Demonstra os valores da previsão atualizada das receitas, que refletem a reestimativa da receita;
3. Dotação Inicial: Demonstra os valores dos créditos iniciais
4. Dotação Atualizada: Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos.
5. Receitas Realizadas: Correspondem às receitas arrecadadas diretamente pelo órgão, ou por meio de outras instituições como, por exemplo, a rede bancária;
6. Despesas Empenhadas: Demonstra os valores das despesas empenhadas no exercício, inclusive das despesas em liquidação, liquidadas ou pagas;
7. Despesas Liquidadas: Demonstra os valores das despesas liquidadas no exercício de referência, inclusive das despesas pagas;
8. Despesas Pagas: Demonstra os valores das despesas pagas no exercício de referência.

Receita Orçamentária:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 9ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

Foi previsto arrecadação de receitas no exercício de 2022 de R\$1.000,00.

Arrecadou-se o valor de R\$ 16.493,70, expressando 1649,37% do almejado para o exercício.

Despesas Orçamentárias:

Foi autorizada a despesa no exercício de 2022 de R\$ 13.000,00, não houve execução de despesas dentro do fundo.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados – ANEXO I

Os restos a pagar Não Processados foram inscritos com base nos saldos credores dos empenhos não liquidados relativos ao exercício 2022, registrados nas classes de contas de controle de aprovação e execução do orçamento (classes 5 e 6, respectivamente) do PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, compondo o resultado financeiro nos quadros complementares ao Balanço Patrimonial.

Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados – ANEXO II

Não houve registros de Restos a Pagar Processados em exercícios anteriores e no exercício de 2022.

E o restos a pagar de exercícios anteriores foram pagos na sua íntegra.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É composto por um único quadro que evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- Receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte / destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária;
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

INGRESSOS

Receita Orçamentária

Os valores das receitas orçamentárias que ingressaram, no exercício financeiro de 2022, correspondem ao valor total de R\$ 16.493,70.

Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Bancos em 31.12.2021 R\$ 1.084,34

DISPÊNDIOS**Despesa Orçamentária**

O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2022 foi de R\$ 0,00.

Saldo para o exercício seguinte: Caixa e Bancos em 31.12.2022 R\$ 17.578,04

BALANÇO PATRIMONIAL

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, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

A Lei nº 4.320/64, confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem.

O Balanço Patrimonial é composto por:

- a) Quadro Principal;
- b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- c) Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- d) Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

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

ATIVO CIRCULANTE

Composto por ativos que atendem um dos dois seguintes critérios:

- a) Estarem disponíveis para realização imediata; ou
- b) Terem expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo.

Caixa e Equivalentes de Caixa

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.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo amortizar do ativo diferido.

PASSIVO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis.

Integram o ativo não circulante: o ativo realizável a longo prazo, os investimentos, o imobilizado, o intangível e eventual saldo amortizar do ativo diferido.

PATRIMONIO LÍQUIDO

Compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. A DVP permite a análise das alterações dos elementos patrimoniais e do desempenho da administração pública.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) identificará:

- a) as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- b) os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e
- c) o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta Demonstração permite a análise de capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

Pode ser analisada, também, mediante comparação dos fluxos de caixa, gerados ou consumidos, com o resultado do período e com o total do passivo, permitindo identificar, por exemplo: a parcela dos recursos utilizada para pagamento da dívida e para investimentos, e a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades operacionais.

Ribas do Rio Pardo – MS, 31 de dezembro de 2022

Janaina
Contadora

Departamento de Contabilidade

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER
DEZEMBRO(31/12/2022)**

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		51.751,38	0,00
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		1.751,38	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		0,00	0,00
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Originárias		55,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades		1.696,38	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		50.000,00	0,00
Ingressos Extraorçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas		50.000,00	0,00
Movimentações credoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS (Incluídos pago de RP)		21.256,17	0,00
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	B	21.256,17	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	C	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	A	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00	0,00
Desembolsos Extra-Orçamentários		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	0,00
Movimentações devedoras das contas de Aplicação RPPS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		30.495,21	0,00

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

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

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
---------------------------------------	------	-----------------	--------------------

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		0,00	0,00
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		30.495,21	0,00
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		30.495,21	0,00

A - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

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

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

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DESPORTE E LAZER		21.256,17	0,00
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		21.256,17	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

DEZEMBRO(31/12/2022)

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 3

C - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Dívida Flutuante FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

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

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
Sub-total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Departamento de Contabilidade

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS						
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		1.696,38	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		19.795,42
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.696,38	0,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		11.835,42
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		50.000,00	0,00	SERVIÇOS		7.960,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		50.000,00	0,00	TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		19.795,42
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		55,00	0,00	RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		31.955,96
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		55,00	0,00	TOTAL		51.751,38
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		51.751,38	0,00			
TOTAL		51.751,38	0,00			

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

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

Departamento de Contabilidade

BALANÇO PATRIMONIAL FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		31.955,96	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		30.495,21	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		30.495,21	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31.955,96	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	30.495,21	0,00	RESULTADOS ACUMULADOS		31.955,96	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.460,75	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		31.955,96	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		1.460,75	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	31.955,96	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS	P	1.460,75	0,00	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31.955,96	0,00
TOTAL		31.955,96	0,00	TOTAL		31.955,96	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER
BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 2

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		30.495,21	0,00	PASSIVO FINANCEIRO (0,00)+RP não Proc.(0,00)		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		1.460,75	0,00	PASSIVO PERMANENTE		0,00	0,00
				SALDO PATRIMONIAL		31.955,96	0,00

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior

Departamento de Contabilidade

BALANÇO FINANCEIRO FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		1.751,38	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		21.256,17	0,00
RECURSOS ORDINÁRIOS		1.751,38	0,00	RECURSOS ORDINÁRIOS		21.256,17	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		50.000,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		30.495,21	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		50.000,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		30.495,21	0,00
REPASSE RECEBIDO		50.000,00	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		30.495,21	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		0,00	0,00	TOTAL		51.751,38	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		0,00	0,00				
TOTAL		51.751,38	0,00				

Departamento de Contabilidade

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 DEZEMBRO(31/12/2022)

Orçamento Programa - Exercício de 2022

Pág.: 1

ISOLADO: 12 - FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	1.000,00	1.000,00	1.751,38	751,38
RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	1.696,38	696,38
Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	1.696,38	696,38
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	55,00	55,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	55,00	55,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	1.000,00	1.000,00	1.751,38	751,38
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	1.000,00	1.000,00	1.751,38	751,38
DÉFICIT (VI)			19.504,79	
TOTAL (VII) = (V+VI)	1.000,00	1.000,00	21.256,17	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)				
Recursos Arrecados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	
Superávit Financeiro			0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

FUNDO MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Orçamento Programa - Exercício de 2022

DEZEMBRO(31/12/2022)

Pág.: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	27.000,00	37.000,00	21.256,17	21.256,17	21.256,17	15.743,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	27.000,00	37.000,00	21.256,17	21.256,17	21.256,17	15.743,83
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
INVESTIMENTOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	28.000,00	38.000,00	21.256,17	21.256,17	21.256,17	16.743,83
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	28.000,00	38.000,00	21.256,17	21.256,17	21.256,17	16.743,83
SUPERÁVIT (XIV)			0,00			
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	28.000,00	38.000,00	21.256,17	21.256,17	21.256,17	16.743,83
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

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

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO JAN A DEZ 2022
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo da Dívida Flutuante FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE RIBAS DO RIO PARDO
DEZEMBRO(31/12/2022)

FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE RIBAS DO RIO PARDO

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

Pág.: 1

Orçamento Programa - Exercício de 2022

ISOLADO: 9 - FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA DE RIBAS DO RIO PARDO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	88.276,00	0,00	88.276,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Sub-total	88.276,00	200.000,00	88.276,00	0,00	0,00	200.000,00
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2018	7,50	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50
EXERCÍCIO 2019	75,35	0,00	0,00	0,00	0,00	75,35
Sub-total	82,85	0,00	0,00	0,00	0,00	82,85
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
ISS	4.384,00	1.512,36	5.896,36	0,00	0,00	0,00
Sub-total	4.384,00	1.512,36	5.896,36	0,00	0,00	0,00
TOTAL	92.742,85	201.512,36	94.172,36	0,00	0,00	200.082,85

JANAÍNA ROCHA FERREIRA
COORDENADORA DE CONTABILIDADE
CRC/MS 007144/O

ÚLTIMOS BOLETINS COVID-19

BOLETIM COVID-19 27/02/2023
Números atualizados do NOVO CORONAVÍRUS

CASOS NOTIFICADOS 32.166

ACOMPANHAMENTO DOS CASOS CONFIRMADOS

INTERNADOS 00 **CURADOS** 8.074 **ÓBITOS** 73

CASOS CONFIRMADOS 8.167
CASOS DESCARTADOS 23.998
CASOS EM INVESTIGAÇÃO 00

NOVOS CASOS CONFIRMADOS 04
CURADOS COM ALTA MÉDICA 12

CASOS EM TRATAMENTO DOMICILIAR 21
21 POSITIVOS
00 AGUARDANDO RESULTADO

QUANTIDADE DE INTERNADOS

EXAMES NO LACEN
00

BOLETINS - SEGUNDA, QUARTA E SEXTA - FEIRA
DÚVIDAS OU SUSPEITAS:
Procure o Posto de Saúde mais próximo

OU LIGUE: (67) 9 9277-2173
(67) 3238-2468 #ribascontraacovid19

PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO PARDO

BOLETIM COVID-19 01/02/2023
Números atualizados do NOVO CORONAVÍRUS

CASOS NOTIFICADOS 31.487

ACOMPANHAMENTO DOS CASOS CONFIRMADOS

INTERNADOS 00 **CURADOS** 8.000 **ÓBITOS** 73

CASOS CONFIRMADOS 8.086
CASOS DESCARTADOS 23.400
CASOS EM INVESTIGAÇÃO 00

NOVOS CASOS CONFIRMADOS 09
CURADOS COM ALTA MÉDICA 02

CASOS EM TRATAMENTO DOMICILIAR 13
13 POSITIVOS
00 AGUARDANDO RESULTADO

QUANTIDADE DE INTERNADOS

EXAMES NO LACEN
00

BOLETINS - SEGUNDA, QUARTA E SEXTA - FEIRA
DÚVIDAS OU SUSPEITAS:
Procure o Posto de Saúde mais próximo

OU LIGUE: (67) 9 9277-2173
(67) 3238-2468 #ribascontraacovid19

PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO PARDO

BOLETIM COVID-19 27/01/2023
Números atualizados do NOVO CORONAVÍRUS

CASOS NOTIFICADOS 31.409

ACOMPANHAMENTO DOS CASOS CONFIRMADOS

INTERNADOS 00 **CURADOS** 7.997 **ÓBITOS** 73

CASOS CONFIRMADOS 8.073
CASOS DESCARTADOS 23.335
CASOS EM INVESTIGAÇÃO 00

NOVOS CASOS CONFIRMADOS 01
CURADOS COM ALTA MÉDICA 04

CASOS EM TRATAMENTO DOMICILIAR 03
03 POSITIVOS
00 AGUARDANDO RESULTADO

QUANTIDADE DE INTERNADOS

EXAMES NO LACEN
00

BOLETINS - SEGUNDA, QUARTA E SEXTA - FEIRA
DÚVIDAS OU SUSPEITAS:
Procure o Posto de Saúde mais próximo

OU LIGUE: (67) 9 9277-2173
(67) 3238-2468 #ribascontraacovid19

PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO PARDO

AVISOS

**Escala de
Plantões 24h****Março 2023****Farmácias e Drogarias**

Dia	Drogaria	Endereço	Telefone
1	Avenida	Av. Aureliano Moura Brandão – 535, Centro	(67) 3238-1499
2	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
3	Daniele	Av. Aureliano Moura Brandão – 616, Centro	(67) 3238-1325
4	Dony	Av. Aureliano Moura Brandão – 936, Centro	(67) 3238-2914
5	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
6	Poupe Certo	Av. Aureliano Moura Brandão – 1308, V. Alegre	(67) 99836-1107
7	Acesso Popular	Av. Aureliano Moura Brandão – 1859, Estoril	(67) 99236-9330
8	Mais Saúde	Av. Aureliano Moura Brandão – 1063, Centro	(67) 3238-3030
9	Ultra Popular	Av. Aureliano Moura Brandão – 881, Centro	(67) 99120-1491
10	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
11	Avenida	Av. Aureliano Moura Brandão – 535, Centro	(67) 3238-1499
12	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
13	Daniele	Av. Aureliano Moura Brandão – 616, Centro	(67) 3238-1325
14	Dony	Av. Aureliano Moura Brandão – 936, Centro	(67) 3238-2914
15	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
16	Poupe Certo	Av. Aureliano Moura Brandão – 1308, V. Alegre	(67) 99836-1107
17	Acesso Popular	Av. Aureliano Moura Brandão – 1859, Estoril	(67) 99236-9330
18	Mais Saúde	Av. Aureliano Moura Brandão – 1063, Centro	(67) 3238-3030
19	Ultra Popular	Av. Aureliano Moura Brandão – 881, Centro	(67) 99120-1491
20	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
21	Avenida	Av. Aureliano Moura Brandão – 535, Centro	(67) 3238-1499
22	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
23	Daniele	Av. Aureliano Moura Brandão – 616, Centro	(67) 3238-1325
24	Dony	Av. Aureliano Moura Brandão – 936, Centro	(67) 3238-2914
25	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
26	Poupe Certo	Av. Aureliano Moura Brandão – 1308, V. Alegre	(67) 99836-1107
27	Acesso Popular	Av. Aureliano Moura Brandão – 1859, Estoril	(67) 99236-9330
28	Mais Saúde	Av. Aureliano Moura Brandão – 1063, Centro	(67) 3238-3030
29	Ultra Popular	Av. Aureliano Moura Brandão – 881, Centro	(67) 99120-1491
30	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brandão – 1189, Centro	(67) 3238-1688
31	Avenida	Av. Aureliano Moura Brandão – 535, Centro	(67) 3238-1499

SESAU
Secretaria Municipal
de Saúde **PREFEITURA MUNICIPAL
DO RIO
PARDO****PLANTÃO DE FISCALIZAÇÃO
DE RUAS E AMBULANTES** **67 99286-6406**

MARÇO - 2023	
DIA	SERVIDOR/FISCAL TRIBUTÁRIO
1	QUARTA-FEIRA
2	QUINTA-FEIRA
3	SEXTA-FEIRA
4	SÁBADO
5	DOMINGO
6	SEGUNDA-FEIRA
7	TERÇA-FEIRA
8	QUARTA-FEIRA
9	QUINTA-FEIRA
10	SEXTA-FEIRA
11	SÁBADO
12	DOMINGO
13	SEGUNDA-FEIRA
14	TERÇA-FEIRA
15	QUARTA-FEIRA
16	QUINTA-FEIRA
17	SEXTA-FEIRA
18	SÁBADO
19	DOMINGO
20	SEGUNDA-FEIRA
21	TERÇA-FEIRA
22	QUARTA-FEIRA
23	QUINTA-FEIRA
24	SEXTA-FEIRA
25	SÁBADO
26	DOMINGO
27	SEGUNDA-FEIRA
28	TERÇA-FEIRA
29	QUARTA-FEIRA
30	QUINTA-FEIRA
31	SEXTA-FEIRA

SEFIP
Secretaria Municipal de
Finanças e Planejamento **PREFEITURA MUNICIPAL
DO RIO
PARDO**