



# 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 IV – Edição Nº 732 - Segunda-feira, 04 de março de 2024 - SUPLEMENTO

### Diretoria de Contabilidade

FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO - Balanço Geral - Balanço Orçamentário

Ano de 2023

XML nr.: 11

RIBAS DO RIO PARDO  
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO  
Balanço Geral  
Anexo 12 - Balanço 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.

4/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	165.260,47	164.280,47
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	83.124,84	83.124,84
3	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	83.124,84	83.124,84
5	Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	82.135,63	81.135,63
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	82.135,63	81.135,63
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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	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)	4.000,00	4.000,00	0,00	- 4.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	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	4.000,00	4.000,00	0,00	- 4.000,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	4.000,00	4.000,00	0,00	- 4.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	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	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate 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)	5.000,00	5.000,00	165.260,47	160.260,47
65	OPERACÕES 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	Mobilária	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	Mobilária	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)	5.000,00	5.000,00	165.260,47	160.260,47
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	5.000,00	5.000,00	165.260,47	160.260,47
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	366.000,00	91.201,51	63.015,44	63.015,44	63.015,44	28.186,07
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	366.000,00	91.201,51	63.015,44	63.015,44	63.015,44	28.186,07
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	154.000,00	65.900,00	65.890,00	65.890,00	65.890,00	10,00
84	Investimentos	154.000,00	65.900,00	65.890,00	65.890,00	65.890,00	10,00
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	520.000,00	157.101,51	128.905,44	128.905,44	128.905,44	28.196,07
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)	520.000,00	157.101,51	128.905,44	128.905,44	128.905,44	28.196,07
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	36.355,03	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII+ XIV)	520.000,00	157.101,51	165.260,47	128.905,44	128.905,44	28.196,07
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN N° 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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN N° 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	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

## Diretoria de Contabilidade

### FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO - Balanço Geral - Balanço Financeiro Ano de 2023

XML nr.: 12

RIBAS DO RIO PARDO  
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO  
Balanco Geral  
Anexo 13 - Balanço Financeiro  
Ano 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 88, de 03/10/2018.

4/03/2024

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2023	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	165.260,47	186.307,89	105 - Despesas Orçamentárias (VI)	0	128.905,44
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	165.260,47	186.307,89	106 - 500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	128.905,44
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00	107 - 501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108 - 502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109 - 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110 - 541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111 - 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112 - 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113 - 544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00	114 - 550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115 - 551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116 - 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117 - 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	118 - 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119 - 570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120 - 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121 - 572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculada à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122 - 573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculada à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123 - 574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124 - 575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125 - 576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126 - 599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127 - 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128 - 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde destinadas ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 2100	0	0,00	0,00	129 - 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde destinadas ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 2100	0	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde destinadas ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 2100	0	0,00	0,00	130 - 603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde destinadas ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 2100	0	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao complemento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate à endemias	0	0,00	0,00	131 - 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao complemento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate à endemias	0	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00	132 - 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133 - 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134 - 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135 - 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136 - 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137 - 633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138 - 634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139 - 635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	659 - Outro Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outro Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	0,00	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	0,00
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatorias não Decorrentes de Repartição de Receitas.	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatorias não Decorrentes de Repartição de Receitas.	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras Vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSTIP	0	0,00	0,00	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSTIP	0	0,00	0,00
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00	181	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	0,00	0,00
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00

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	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	0,00	0,00	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	50.000,00	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	50.000,00	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	50.000,00	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	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 Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	0,00	0,00	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	0,00	0,00
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
99	Depósitos Restitutivos e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	203	Depósitos Restitutivos e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
100	Outros Recibimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	819.643,62	606.202,80	213.440,82	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	855.998,65	819.643,62
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	819.643,62	606.202,80	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	855.998,65	819.643,62
103	Depósitos Restitutivos e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restitutivos e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	984.904,09	842.510,69	142.393,40	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	984.904,09	842.510,69

## QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023		2022	
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)
209	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	165.260,47	0,00	165.260,47	186.307,89

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

1) 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.

2) A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.

3) A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

## Diretoria de Contabilidade

### FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO - Balanço Geral - Balanço Patrimonial Ano de 2023

XML nr.: 13

RIBAS DO RIO PARDO  
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO  
Balanco Geral  
Anexo 14 - Balanço 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.

4/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	855.998,65	819.643,62	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	855.998,65	819.643,62	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	0,00	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	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Divida 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	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoques	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Páginas 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	0,00	0,00	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
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	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	855.998,65	819.643,62
23	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Divida 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	Adiantamento 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	855.998,65	819.643,62
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados <sup>2</sup>	0	855.998,65	819.643,62
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Páginas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	36.355,03	213.440,62
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	819.643,62	611.071,06
35	Imobilizado	0	0,00	0,00	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	- 4.868,26
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados <sup>2</sup>	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	(-) Depreciação, Eustaução e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução do 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 Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas 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	855.998,65	819.643,62
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução do Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	855.998,65	819.643,62					

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

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2023	2022	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA <sup>1</sup>	2023	2022
-----	--------------------	-------------------	------	------	-----	--------------------	-------------------	------	------

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

95	ATIVO (I)	0	855.998,65	819.643,62	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	855.998,65	819.643,62	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	0,00	0,00	104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	0,00	0,00	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	0,00	0,00	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	0,00	0,00	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	855.998,65	819.643,62	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DéFICIT FINANCEIRO									
Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)			NOTA <sup>2</sup>		2023		2022	
114	1.500.000				0		0,00		18.818,88
115	1.500.000				0		83.173,61		800.824,74
116	2.500.000				0		772.024,74		0,00
					0,00		855.998,65		819.643,62

Nota Explicativa

- Notas:
- 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.
  - Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados<sup>2</sup>" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados<sup>2</sup>" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.
  - Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

## Diretoria de Contabilidade

**FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO - Balanço Geral - Demonstrativo das Variações Patrimoniais Ano de 2023**

XML nr.: 14

RIBAS DO RIO PARDO  
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO  
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.

4/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	165.260,47	236.307,89
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	83.124,84	122.059,46
3	Impostos	0	0,00	0,00
4	Taxas	0	83.124,84	122.059,46
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	0	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Económico	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	82.135,63	64.248,43
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	82.135,63	64.248,43
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	0,00	50.000,00
24	Transferências Intrapresenciais	0	0,00	50.000,00
25	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
37	Desincorporação de Passivos	0	0,00	0,00
38	Reversão de Redução a Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	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 Económicas	0	0,00	0,00
43	Reversão de Provisão e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	0,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	165.260,47	236.307,89
46	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	128.905,44	22.867,07
47	Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
48	Remuneração a Pessoal	0	0,00	0,00
49	Encargos Patronais	0	0,00	0,00
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00

54	Pensões	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	63.015,44	14.409,56
60	Uso de Material de Consumo	0	52.993,90	14.159,56
61	Serviços	0	10.021,64	25,00
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	0,00	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
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	65.890,00	8.457,51
72	Transferências Intrapresenciais	0	65.890,00	8.457,51
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	0,00	0,00
86	Tributárias	0	0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
88	Contribuições	0	0,00	0,00
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 Económicas	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	128.905,44	22.867,07
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	36.355,03	213.440,82

Nota Explicativa

## Diretoria de Contabilidade

### FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO - Balanço Geral - Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

XML nr.: 16

RIBAS DO RIO PARDO  
 FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO  
 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.

4/03/2024

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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	SERVICOS 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

## Diretoria de Contabilidade

### FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO - Balanço Geral - Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante Ano de 2023

XML nr.: 247

RIBAS DO RIO PARDO  
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO  
Balanço Geral  
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2023

4/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	Anexo 247 - BG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

## Diretoria de Contabilidade

FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO - Balanço Geral - Demonstrativo dos Fluxos  
de Caixa Ano de 2023

XML nr.: 17

**RIBAS DO RIO PARDO**  
**FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DE RIBAS DO RIO PARDO**  
**Balanco 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 88, de 03/10/2018.

4/03/2024

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		0,00	0,00
2	Ingressos		0,00	165.260,47
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	83.124,84
4	Receita de Contribuições		0,00	0,00
5	Receita Patrimonial		0,00	0,00
6	Receita Agropecuária		0,00	0,00
7	Receita Industrial		0,00	0,00
8	Receita de Serviços		0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades		0,00	82.135,63
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias		0,00	0,00
11	Transferências Recebidas		0,00	0,00
12	Outros ingressos operacionais		0,00	50.000,00
13	Desembolsos		0,00	63.015,44
14	Pessoal e demais despesas		0,00	63.015,44
15	Juros e encargos da dívida		0,00	0,00
16	Transferências Concedidas		0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais		0,00	0,00
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		0,00	102.245,03
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		0,00	0,00
20	Ingressos		0,00	0,00
21	Alienação de bens		0,00	0,00
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento		0,00	0,00
24	Desembolsos		0,00	65.890,00
25	Aquisição de ativo não circulante		0,00	65.890,00
26	Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		0,00	- 65.890,00
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		0,00	0,00
30	Ingressos		0,00	0,00
31	Operações de crédito		0,00	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento		0,00	0,00
34	Desembolsos		0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		0,00	36.355,03
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial		0,00	213.440,82
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final		0,00	606.202,80
			855.998,65	819.643,62

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	0,00	0,00
43	da União	0,00	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	0,00	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	0,00	0,00
69	Cultura	0,00	0,00
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	63.015,44	14.409,56
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
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	0,00	0,00
82	Transporte	0,00	0,00
83	Desporto e Lazer	0,00	0,00
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	63.015,44	14.409,56

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

## Diretoria de Contabilidade

### Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE Exercício Financeiro de 2023

#### **Informações Gerais**

O Fundo Municipal de Meio Ambiente de Ribas do Rio Pardo, apresenta 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 2023 de R\$5.000,00,

Arrecadou-se o valor de R\$ 165.260,47 expressando 3.305,21% do acima do orçado para o exercício.

**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

RECEITA	R\$	DESPESA	R\$
ESTIMADA	5.000,00	ATUALIZADA	520.000,00
ARRECADADA	165.260,47	REALIZADA	128.905,44
ARRECADADA A MAIOR	160.260,47	REALIZADA A MENOR	391.094,56
<b>SUPERAVIT</b>	<b>36.355,03</b>		

#### **Despesas Orçamentárias:**

Foi autorizada a despesa autorizada no exercício de 2023 de R\$ 520.000,00 A execução transcorreu da seguinte forma, a Despesa Empenhada, Despesa Liquidada e Despesa Paga importaram o valor de R\$ 128.905,44. Resultando assim, em um superavit financeiro de R\$ 36.355,03.

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

Não houve registros de Restos a Pagar Não Processados em exercícios anteriores e no exercício de 2023.

### 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 2023.

## 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.

**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

INGRESSOS	R\$	DISPÊNDO	R\$
<b>RECEITA ORÇAMENTARIA</b>	<b>165.260,47</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTARIA</b>	<b>128.905,44</b>
<b>RECEITA INTRAORÇAMENT</b>		<b>- PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTARIO</b>	-
<b>RECEBIMENTO EXTRAORÇAMENTARIO</b>		- Pagamento de Restos a Pagar	
Inscr. de Restos a Pagar não Processados		- Depósitos restituíveis	
Inscr. Restos a Pagar Processados		- Outros Pagamentos Extraorç	-
<b>Depositos Restituiveis</b>		-	
<b>OUTROSVALORES EXTRAORÇAMENTARIO</b>		- Pagamento de depositos Rest.	
		Outros Pagamentos Extraorç	
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>819.643,62</b>	<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	<b>855.998,65</b>
<b>TOTAL</b>	<b>984.904,09</b>	<b>TOTAL</b>	<b>984.904,09</b>

### INGRESSOS

#### Receita Orçamentária

Os valores das receitas orçamentárias que ingressaram, no exercício financeiro de 2023, correspondem ao valor total de R\$ 165.260,47.

Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Bancos em 31.12.2022 R\$ 819.643,62.

### DISPÊNDIOS

#### Despesa Orçamentária

O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2023 foi de R\$ 128.905,44.

Saldo para o exercício seguinte: Caixa e Bancos em 31.12.2023 R\$ 855.998,65

## 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.

**ANEXO 14- BALANÇO PATRIMONIAL**

INGRESSOS	R\$	DISPÊNDO	R\$
ATIVO CIRCULANTE	855.998,65	PASSIVO CIRCULANTE	0,00
CAIXA E EQUIVALENTE	855.998,65	Fornecedores a Curto Prazo	
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CP		Obrigações Trabalhistas e Prev.	
ESTOQUES		Demais Obrigações a Curto Prazo	
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	-		
IMOBILIZADO	-		
BENS MOVEIS		PATRIMONIO LIQUIDO	855.998,65
BENS IMOVEIS		RESULTADO ACUMULADOS	855.998,65
		SUPERAVIT OU DEFICT DO EXERCICIO	36.355,03
DEPRECIAÇÃO		SUPERAVIT OU DEFICT DE EXERC. ANTER.	R\$ 819.643,62
<b>TOTAL</b>	<b>855.998,65</b>	<b>TOTAL</b>	<b>855.998,65</b>

### **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.

ANEXO 15	VALOR
<b>VARIAÇÕES PATRIMINIAIS AUMENTATIVAS</b>	
TAXAS	R\$ 83.124,84
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS	R\$ 82.135,63
RECEITA PATRIMONIAL	
TRANSF CORRENTES	R\$ -
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 165.260,47</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	
DESPESAS COM MATERIAL E SERVIÇO	R\$ 128.905,44
USO MATERIAL E CONSUMO	R\$ 63.015,44
TRANSFERENCIA CONCEDIDA DE BENS MOVEIS	R\$ 65.890,00
SERVIÇOS	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 128.905,44</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 128.905,44</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>R\$ 36.355,03</b>

### DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

No demonstrativo da Dívida Fundada, o saldo para o exercício seguinte é R\$ 0,00.

## 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.

### **ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA**

<b>FLUXO DE CAIXA OPERACIONAL</b>	R\$	<b>102.245,03</b>
<b>INGRESSOS</b>	R\$	<b>165.260,47</b>
Taxas	R\$	83.124,84
Remuneração das Disp	R\$	82.135,63
<b>INGRESSOS EXTRAS</b>		
Transf Intraorçament	R\$	-
<b>DESEMBOLSO</b>	R\$	<b>63.015,44</b>
Pessoal e demais despesas	R\$	63.015,44
<b>TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS</b>	R\$	-
<b>DESEMBOLSO EXTRAORÇAMENT</b>		
<b>FLUXO DE CAIXA INVESTIMENTO</b>	R\$	<b>65.890,00</b>
Aquisição de Ativos	R\$	65.890,00
<b>GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA</b>	R\$	<b>102.245,03</b>
<b>Caixa Inicial</b>	R\$	<b>819.643,62</b>
<b>EQUIVALENCIA DE CAIXA</b>	R\$	<b>36.355,03</b>
<b>Caixa Final</b>	R\$	<b>855.998,65</b>

Ribas do Rio Pardo/MS, 31 de dezembro de 2023

Janaína Rocha Ferreira

Diretora de Contabilidade CRC 7144-O

### **Diretoria de Contabilidade**

**Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis Fundo Municipal Dir. da Criança e Adolescente – FMDCA Exercício Financeiro de 2023**

#### **Informações Gerais**

O Fundo Municipal Dir. da Criança e Adolescente – MS apresenta 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 2023 de R\$ 1.000,00.

Arrecadou-se o valor de R\$ 5.663,40, expressando 566,34% do almejado para o exercício.

Comparativo da Receita	ORÇADA	ARRECADADA	%
<b>RECEITAS</b>	<b>1.000,00</b>	<b>5.663,40</b>	<b>566,34%</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>1.000,00</b>	<b>5.663,40</b>	<b>566,34%</b>
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.920,29</b>	<b>192,03%</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>		-	<b>0,00%</b>
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>		<b>3.743,11</b>	<b>0,00%</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>		-	<b>0,00%</b>
<b>RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS</b>			<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>5.663,40</b>	<b>566,34%</b>

### **Despesas Orçamentárias:**

Foi autorizada a despesa no exercício de 2023 de R\$ 21.000,00, não houve execução de despesas dentro do fundo.

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

Não houve registros de Restos a Pagar Não Processados em exercícios anteriores e no exercício de 2023.

### **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 2023.

## 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 2023, correspondem ao valor total de R\$ 5.663,40.

Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Bancos em 31.12.2022 R\$ 17.578,04

### DISPÊNDIOS

#### Despesa Orçamentária

O valor total da despesa Orçamentária empenhada em 2023 foi de R\$ 0,00.

Saldo para o exercício seguinte: Caixa e Bancos em 31.12.2023 R\$ 23.241,44

## 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.

#### Créditos e Equivalentes de Caixa

Descrição	2023	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	23.241,44	17.578,04
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00
	0,00	0,00
Total	23.241,44	17.578,04

### 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 CIRCULANTE

Descrição	2023	2022
Fornecedores e Contas a pagar a Curto		
Demais Obrigações a Curto Prazo		
Total		

### 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.

#### Patrimônio Líquido

Descrição	2023	2022
Resultados Acumulados	23.241,44	17.578,04
Superávits ou Déficits do Exercício	5.663,40	16.493,70
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	17.578,04	1.084,34
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>23.241,44</b>	<b>17.578,04</b>

## 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.

### Demonstrativos das Variações Patrimoniais

<b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>5.663,40</b>
Remuneração de depósitos bancários (1.3.2.1...)	1.920,29
Transferências Intergovernamentais (1.7.2.8...)	3.743,11
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>0,00</b>
Uso de Material de Consumo	0,00
Serviços	0,00
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>	<b>5.663,40</b>

Ribas do Rio Pardo – MS, 31 de dezembro de 2023

**Janaína Rocha Ferreira**

**Diretora de Contabilidade CRC 7144-O**

### Diretoria de Contabilidade

**Notas Explicativas as Demonstrações Contábeis Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social - FMHIS Exercício Financeiro de 2023**

#### **Informações Gerais**

O Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social – MS, apresenta 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 2023 de R\$3.000,00.

Arrecadou-se o valor de R\$ 4.218,09, de receitas oriundas de aplicação financeira, expressando 140,60% do almejado para o exercício.

### **Despesas Orçamentárias:**

Foi autorizada a despesa no exercício de 2023 de R\$ 153.000,00, mas não houve execução de despesas no exercício.

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

Não houve registros de Restos a Pagar Não Processados em exercícios anteriores e no exercício de 2023.

### **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 2023.

## 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 2023, correspondem ao valor total de R\$ 4.218,09.

Saldo do Exercício Anterior: Caixa e Bancos em 31.12.2022 R\$ 37.272,08

## DISPÊNDIOS

### Despesa Orçamentária

Saldo para o exercício seguinte: Caixa e Bancos em 31.12.2023 R\$ 41.490,17

## 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.

#### Créditos e Equivalentes de Caixa

Descrição	2023	2022
Caixa e Equivalentes de Caixa	41.490,17	37.272,08
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	0,00
	0,00	0,00

Total	41.490,17	37.272,08
-------	-----------	-----------

## 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

Descrição	2023	2022
Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo	R\$ -	R\$ -
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ -	R\$ -
	R\$ -	R\$ -
Total	R\$ -	R\$ -

## 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.

Patrimônio Líquido		
Descrição	2023	2022
Resultados Acumulados	41.490,17	37.272,08
Superávits ou Déficits do Exercício	4.218,09	3.657,26
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	37.272,08	33.614,82
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	<b>41.490,17</b>	<b>37.242,08</b>

## 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.

### Demonstrativos das Variações Patrimoniais

Variações Patrimoniais Aumentativas	4.218,09
-------------------------------------	----------

Remuneração de depósitos bancários (1.3.2.1...)	4.218,09
Transferências Intergovernamentais (1.7.2.8...)	0,00
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>0,00</b>
Uso de Material de Consumo	0,00
Serviços	0,00
<b>Resultado Patrimonial do Período</b>	<b>4.218,09</b>

### 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.

Demonstrativos dos Fluxos de Caixa	Valores
<b>Ingressos</b>	<b>4.218,09</b>
<b>Desembolsos</b>	<b>0,00</b>
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	4.218,09
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	37.272,08
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final (31/12/2023)</b>	<b>41.490,17</b>

Ribas do Rio Pardo – MS, 31 de dezembro de 2023

**Janaína Rocha Ferreira**  
Diretora de Contabilidade CRC 7144-O

### AVISOS

**Escala de Plantões 24h** Março 2024

Farmácias e Drogarias

Dia	Drogaria	Endereço	Telefone
1	Avenida	Av. Aureliano Moura Brindolo - 535, Centro	(67) 3238-1499
2	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brindolo - 119, Centro	(67) 3238-1688
3	Danielle	Av. Aureliano Moura Brindolo - 616, Centro	(67) 3238-1325
4	Dony	Av. Aureliano Moura Brindolo - 936, Centro	(67) 3238-2914
5	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1189, Centro	(67) 3238-1688
6	Poupe Certo	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1303, V. Alegre	(67) 99936-1107
7	Acesso Popular	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1859, Estoril	(67) 99236-9330
8	Farmácia Lumina	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1063, Centro	(67) 3238-3030
9	Ultra Popular	Av. Aureliano Moura Brindolo - 881, Centro	(67) 99120-1491
10	Avenida	Av. Aureliano Moura Brindolo - 535, Centro	(67) 3238-1499
11	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1189, Centro	(67) 3238-1688
12	Danielle	Av. Aureliano Moura Brindolo - 616, Centro	(67) 3238-1325
13	Dony	Av. Aureliano Moura Brindolo - 936, Centro	(67) 3238-2914
14	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1189, Centro	(67) 3238-1688
15	Poupe Certo	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1303, V. Alegre	(67) 99936-1107
16	Acesso Popular	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1859, Estoril	(67) 99236-9330
17	Farmácia Lumina	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1063, Centro	(67) 3238-3030
18	Ultra Popular	Av. Aureliano Moura Brindolo - 881, Centro	(67) 99120-1491
19	Avenida	Av. Aureliano Moura Brindolo - 535, Centro	(67) 3238-1499
20	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1189, Centro	(67) 3238-1688
21	Danielle	Av. Aureliano Moura Brindolo - 616, Centro	(67) 3238-1325
22	Dony	Av. Aureliano Moura Brindolo - 936, Centro	(67) 3238-2914
23	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1188, Centro	(67) 3238-1688
24	Poupe Certo	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1303, V. Alegre	(67) 99936-1107
25	Acesso Popular	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1859, Estoril	(67) 99236-9330
26	Farmácia Lumina	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1063, Centro	(67) 3238-3030
27	Ultra Popular	Av. Aureliano Moura Brindolo - 881, Centro	(67) 99120-1491
28	Avenida	Av. Aureliano Moura Brindolo - 535, Centro	(67) 3238-1499
29	Multi Drogas	Av. Aureliano Moura Brindolo - 1189, Centro	(67) 3238-1688
30	Danielle	Av. Aureliano Moura Brindolo - 616, Centro	(67) 3238-1325
31	Dony	Av. Aureliano Moura Brindolo - 936, Centro	(67) 3238-2914

**SESAU**  
Secretaria Municipal de Saúde

**RIBAS DO RIO PARDO**

Dados oficiais da Secretaria Municipal de Saúde de Ribas do Rio Pardo-MS



**PLANTÃO DE FISCALIZAÇÃO DE RUAS E AMBULANTES**

67 99286-6406

Março 2024

DIA	SERVIDOR/FISCAL TRIBUTÁRIO
1	RODRIGO NUNES HONORATO
2	ILSON GARCIA DE MOURA
3	ILSON GARCIA DE MOURA
4	ENIO COLETE
5	ALDO OLIVEIRA JUNIOR
6	RODRIGO NUNES HONORATO
7	ILSON GARCIA DE MOURA
8	ALDO OLIVEIRA JUNIOR
9	ENIO COLETE
10	DOMINGO
11	ALDO OLIVEIRA JUNIOR
12	ILSON GARCIA DE MOURA
13	ALDO OLIVEIRA JUNIOR
14	ENIO COLETE
15	ILSON GARCIA DE MOURA
16	RODRIGO NUNES HONORATO
17	RODRIGO NUNES HONORATO
18	ALDO OLIVEIRA JUNIOR
19	ILSON GARCIA DE MOURA
20	ILSON GARCIA DE MOURA
21	RODRIGO NUNES HONORATO
22	ENIO COLETE
23	DOMINGO
24	ALDO OLIVEIRA JUNIOR
25	ILSON GARCIA DE MOURA
26	RODRIGO NUNES HONORATO
27	QUARTA-FEIRA
28	QUINTA-FEIRA
29	SEXTA-FEIRA
30	SÁBADO
31	DOMINGO

**SEFIP**

PREFEITURA MUNICIPAL DE RIBAS DO RIO PARDO