



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 11

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanço Geral  
Anexo 12 - Balanço Orçamentário  
Ano de 2018

28/03/2019

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.

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	85.027.538,00	85.027.538,00	77.515.024,41	- 7.511.613,59
2	RECEITA TRIBUTÁRIA	13.155.918,00	13.155.918,00	9.592.202,13	- 3.563.715,87
3	Impostos	8.328.798,00	8.328.798,00	6.800.337,94	- 1.528.460,06
4	Taxas	2.429.920,00	2.429.920,00	793.593,92	- 1.636.326,08
5	Contribuição de Melhoria	2.397.200,00	2.397.200,00	1.998.270,27	- 398.929,73
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	6.237.920,00	6.237.920,00	5.568.209,23	- 669.710,77
7	Contribuições Sociais	6.237.920,00	6.237.920,00	5.568.209,23	- 669.710,77
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	4.705.480,00	4.705.480,00	4.202.174,84	- 503.305,16
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	47.840,00	47.840,00	11.989,98	- 35.850,02
13	Valores Mobiliários	4.655.560,00	4.655.560,00	4.190.584,86	- 464.975,14
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	2.080,00	2.080,00	0,00	- 2.080,00
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	3.844.458,00	3.844.458,00	4.450.541,21	606.083,21
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	3.844.458,00	3.844.458,00	4.450.541,21	606.083,21
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	56.366.706,00	56.366.706,00	53.436.659,71	- 2.930.046,29
28	Transferências da União e de suas Entidades	27.417.624,00	27.417.624,00	24.764.371,80	- 2.653.252,20
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	18.984.992,00	18.984.992,00	18.654.657,23	- 330.334,77
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	9.951.610,00	9.951.610,00	10.017.630,68	66.020,68
33	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Transferências de Pessoas Físicas	12.480,00	12.480,00	0,00	- 12.480,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	717.056,00	717.056,00	286.137,29	- 430.918,71
37	Multas Administrativas, Contribuições e Judiciais	36.400,00	36.400,00	32.214,52	- 4.185,48
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	347.960,00	347.960,00	90.864,42	- 257.095,58
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	332.696,00	332.696,00	143.058,35	- 189.637,65
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	7.616.982,00	7.616.982,00	2.104.772,52	- 5.512.209,48
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	56.580,00	56.580,00	32.328,00	- 24.252,00
46	Alienação de Bens Móveis	20.800,00	20.800,00	0,00	- 20.800,00
47	Alienação de Bens Imóveis	35.780,00	35.780,00	32.328,00	- 3.452,00
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	7.520.202,00	7.520.202,00	2.036.602,88	- 5.483.599,12
51	Transferências da União e de suas Entidades	6.870.122,00	6.870.122,00	1.666.602,88	- 5.203.519,12
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	650.080,00	650.080,00	360.000,00	- 290.080,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

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	<b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>40.200,00</b>	<b>40.200,00</b>	<b>45.841,64</b>	<b>5.641,64</b>
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	40.200,00	40.200,00	45.841,64	5.641,64
64	<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>92.644.520,00</b>	<b>92.644.520,00</b>	<b>79.620.696,93</b>	<b>- 13.023.823,07</b>
65	<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
66	Operações de Crédito Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
73	<b>DÉFICIT (VI)</b>	<b>12.480,00</b>	<b>7.491.776,73</b>	<b>3.204.954,45</b>	<b>- 4.286.842,28</b>
74	<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>92.657.000,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>82.825.631,38</b>	<b>- 17.310.665,35</b>
75	<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	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)	76.047.776,00	82.293.839,55	74.034.588,93	73.694.734,94	71.776.085,48	8.299.250,62
80	Pessoal e Encargos Sociais	37.100.244,00	40.182.407,60	37.787.305,69	37.784.282,18	36.018.906,82	2.395.101,91
81	Juros e Encargos de Dívida	421.040,00	118.150,00	110.925,74	110.925,74	110.925,74	7.224,26
82	Outras Despesas Correntes	38.526.492,00	41.993.281,95	36.136.347,50	35.799.517,02	35.646.247,91	5.856.934,45
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	11.740.984,00	14.988.257,18	8.791.042,45	8.163.285,39	8.011.342,33	5.697.214,73
84	Investimentos	10.796.184,00	14.137.957,18	8.538.656,10	7.910.899,04	7.758.956,94	5.599.301,08
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	944.800,00	260.300,00	252.386,35	252.386,35	252.386,35	7.913,65
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	4.858.240,00	3.444.200,00	0,00	0,00	0,00	3.444.200,00
88	<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)</b>	<b>92.657.000,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>82.825.631,38</b>	<b>81.858.020,33</b>	<b>79.787.427,87</b>	<b>17.310.665,35</b>
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	<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>92.657.000,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>82.825.631,38</b>	<b>81.858.020,33</b>	<b>79.787.427,87</b>	<b>17.310.665,35</b>
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	<b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>92.657.000,00</b>	<b>100.136.296,73</b>	<b>82.825.631,38</b>	<b>81.858.020,33</b>	<b>79.787.427,87</b>	<b>17.310.665,35</b>
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 840/2016

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - c - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	4.781,00	326.939,12	313.168,71	313.168,71	94,58	18.496,83
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	10.463,32	0,00	0,00	0,00	10.463,32
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	4.781,00	316.475,80	313.168,71	313.168,71	94,58	8.032,51
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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	4.781,00	328.939,12	313.168,71	313.168,71	54,58	18.496,83

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.º 840/2016

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	5.054,58	146.897,86	151.243,06	0,00	709,38
110	Pessoal e Encargos Sociais	4.694,58	37.580,17	44.108,86	0,00	- 1.924,11
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	459,99	109.317,69	107.134,20	0,00	2.633,48
113	DESPESAS DE CAPITAL	58.487,29	44.500,00	76.761,25	0,00	- 66.226,04
114	Investimentos	58.487,29	44.500,00	76.761,25	0,00	- 66.226,04
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	63.541,87	191.397,86	228.004,31	0,00	26.935,42

Nota Explicativa	
------------------	--



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 11

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 12 - Balanço Orçamentário  
Ano de 2018

28/03/2019

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

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	52.643.704,00	52.643.704,00	47.729.395,26	- 4.914.308,74
2	RECEITA TRIBUTÁRIA	13.173.598,00	13.173.598,00	9.652.469,90	- 3.521.128,10
3	Impostos	8.328.798,00	8.328.798,00	6.800.337,94	- 1.528.460,06
4	Taxas	2.357.120,00	2.357.120,00	752.630,85	- 1.604.489,15
5	Contribuição de Melhoria	2.487.680,00	2.487.680,00	2.099.501,11	- 388.178,89
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	569.920,00	569.920,00	200.502,50	- 369.417,50
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	29.120,00	29.120,00	11.989,88	- 17.130,02
13	Valores Mobiliários	540.800,00	540.800,00	188.912,52	- 351.887,48
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	3.844.458,00	3.844.458,00	4.450.541,21	606.083,21
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	3.844.458,00	3.844.458,00	4.450.541,21	606.083,21
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	34.470.232,00	34.470.232,00	33.159.793,13	- 1.310.438,87
28	Transferências da União e de suas Entidades	18.640.960,00	18.640.960,00	18.207.648,17	- 433.311,83
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	15.829.272,00	15.829.272,00	14.952.144,96	- 877.127,04
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	585.496,00	585.496,00	266.088,52	- 319.407,48
37	Multas Administrativas, Contribuições e Judiciais	36.400,00	36.400,00	32.214,52	- 4.185,48
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	323.000,00	323.000,00	90.815,65	- 232.184,35
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	226.096,00	226.096,00	143.058,35	- 83.037,65
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	6.686.122,00	6.686.122,00	996.632,88	- 5.689.489,12
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	20.800,00	20.800,00	0,00	- 20.800,00
46	Alienação de Bens Móveis	20.800,00	20.800,00	0,00	- 20.800,00
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	6.665.322,00	6.665.322,00	996.632,88	- 5.668.689,12
51	Transferências da União e de suas Entidades	6.194.122,00	6.194.122,00	996.632,88	- 5.197.489,12
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	471.200,00	471.200,00	0,00	- 471.200,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	59.329.826,00	59.329.826,00	48.726.028,14	-10.603.797,86
65	OPERÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operações de Crédito Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Operações de Crédito Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	59.329.826,00	59.329.826,00	48.726.028,14	-10.603.797,86
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	59.329.826,00	59.329.826,00	48.726.028,14	-10.603.797,86
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	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)	33.983.759,00	38.071.643,77	34.766.071,28	34.687.591,83	33.526.948,42	3.305.572,49
80	Pessoal e Encargos Sociais	9.316.680,00	13.053.548,00	12.148.170,92	12.148.063,95	11.069.181,63	965.377,08
81	Juros e Encargos de Dívida	421.040,00	118.150,00	310.935,74	110.935,74	110.935,74	7.214,26
82	Outras Despesas Correntes	24.246.039,00	24.899.945,77	22.506.964,62	22.428.591,14	22.346.831,05	1.792.980,13
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	10.040.202,00	10.199.793,18	6.389.995,24	6.169.947,18	6.065.567,18	3.899.797,94
84	Investimentos	9.095.402,00	9.939.493,18	6.137.608,89	5.917.560,81	5.813.180,81	3.891.884,29
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	944.800,00	260.300,00	252.386,35	252.386,35	252.386,35	7.913,65
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	404.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	44.428.000,00	48.271.436,95	41.156.066,52	40.857.539,01	39.592.515,60	7.115.370,43
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)	44.428.000,00	48.271.436,95	41.156.066,52	40.857.539,01	39.592.515,60	7.115.370,43
97	SUPERÁVIT (XIV)	14.901.826,00	11.058.389,05	7.569.961,62	7.868.489,13	9.133.512,54	1.488.427,43
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	59.329.826,00	59.329.826,00	48.726.028,14	48.726.028,14	48.726.028,14	10.603.797,86
99	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 840/2016

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - c - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	4.781,00	184.580,28	155.615,76	155.615,76	0,00	33.745,52
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	10.463,32	0,00	0,00	0,00	10.463,32
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	4.781,00	174.116,96	155.615,76	155.615,76	0,00	23.282,20
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



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	4.781,00	184.580,28	155.615,76	155.615,76	0,00	33.745,52

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.º 840/2016

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	5.052,09	84.502,84	86.921,44	0,00	2.633,49
110	Pessoal e Encargos Sociais	4.602,09	31.635,77	36.237,86	0,00	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	450,00	52.867,07	50.683,58	0,00	2.633,49
113	DESPESAS DE CAPITAL	32.261,25	14.000,00	46.261,25	0,00	0,00
114	Investimentos	32.261,25	14.000,00	46.261,25	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	37.313,34	98.502,84	133.182,69	0,00	2.633,49

Nota Explicativa	
------------------	--



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 12

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balança Geral  
Anexo 13 - Balança Financeiro  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

28/03/2019

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017
1	1 Receita Orçamentária (I)	0	79.620.696,93	83.195.145,84	72	Despesas Orçamentárias (VI)	0	82.825.631,38	73.967.122,89
2	00 Recursos Ordinários	0	32.508.406,50	35.279.506,21	73	00 Recursos Ordinários	0	28.253.088,01	26.296.929,01
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	3.905.489,44	5.308.783,65	74	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	7.605.281,82	6.956.454,31
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	6.733.556,12	7.457.441,16	75	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	9.763.138,45	10.009.223,70
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	9.425.796,62	10.224.785,59	76	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	8.844.075,27	4.884.117,78
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	77	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	78	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	79	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
9	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	80	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	81	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
11	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIAO	0	8.868.750,21	4.537.961,48	82	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIAO	0	9.807.409,51	7.202.101,86
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	967.732,57	931.025,56	83	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	1.199.497,42	897.047,01
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	84	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.979.623,64	1.832.632,91	85	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.422.657,17	1.141.524,19
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	6.019.104,44	5.278.825,02	86	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	8.201.708,00	6.826.657,58
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	4.007.852,29	3.510.333,35	87	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	1.771.164,65	2.813.529,64
17	20 Transferências de Convênios - União/Educação	0	222.392,08	9.248,83	88	20 Transferências de Convênios - União/Educação	0	419.829,33	0,00
18	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00	89	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00
19	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00	90	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	773.639,90	3.176.603,23	91	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	3.737.297,67	3.139.879,27
21	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	201.930,80	206.284,60	92	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	209.104,41	206.315,04
22	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00	93	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00
23	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00	94	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	100.789,13	0,00	95	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	66.865,08	0,00
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	96	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	364.551,78	570.016,82	97	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	526.330,81	383.473,38
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00	98	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
28	31 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/ESTADO - (Decreto nº 10.300, 28/09/2001 e Decreto nº 12.759, 31/03/2010)	0	2.876.866,07	2.204.725,17	99	31 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/ESTADO - (Decreto nº 10.300, 28/09/2001 e Decreto nº 12.759, 31/03/2010)	0	1.023.867,02	724.773,54
29	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00	100	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00	101	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00	102	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00
32	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	103	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
33	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	104	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
34	43 Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00	105	43 Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00
35	44 Recursos do Superlucro da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	106	44 Recursos do Superlucro da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	107	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
37	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	108	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
38	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	121,78	305,51	109	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
39	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	110	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
40	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00	111	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00
41	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00	112	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00
42	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	113	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
43	71 Multas de Trânsito	0	25.489,74	19.267,22	114	71 Multas de Trânsito	0	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

43	71 Multas de Trânsito	0	25.489,74	19.267,22	114	71 Multas de Trânsito	0	0,00	0,00
44	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º, § 1º da Lei Estadual nº 2.140/2005	0	1.453.156,66	1.371.282,05	115	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º, § 1º da Lei Estadual nº 2.140/2005	0	1.648.367,58	1.328.936,03
45	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	1.092.924,00	1.176.010,43	116	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	1.198.440,20	1.078.977,38
46	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 26/01/2011	0	92.722,20	106.107,05	117	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 26/01/2011	0	127.509,98	78.183,15
47	85 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	118	85 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
48	88 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	119	88 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
49	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	120	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
50	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	121	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
51	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	122	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
52	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	123	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
53	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	124	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
54	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	125	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
55	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	14.774.462,63	17.652.464,03	126	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	14.775.462,06	17.652.464,03
56	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	127	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	14.774.462,63	17.652.464,03
57	Transferências Financeiras Recebidas - Independente da Execução Orçamentária	0	14.774.462,63	17.652.464,03	128	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	14.774.462,63	17.652.464,03
58	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	14.774.462,63	17.652.464,03	129	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
59	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	212,76	130	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	999,43	0,00
60	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	131	Outras Transferências Financeiras	0	999,43	0,00
61	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	132	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
62	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	13.222.239,04	9.674.759,99	133	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
63	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	910.211,05	326.939,12	134	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	10.815.504,95	9.744.323,83
64	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	2.062.189,36	191.397,86	135	Restos a Pagar Processados Pagos	0	228.004,31	569.997,09
65	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	136	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	313.168,71	59.911,96
66	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	10.129.988,53	9.030.654,93	137	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
67	Depósitos de Diversas Origens	0	119.851,10	125.768,10	138	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0	10.156.615,55	8.994.146,68
68	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	49.795.536,46	40.619.669,30	139	Depósitos de Diversas Origens	0	117.316,38	120.268,10
69	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	49.731.951,44	40.554.916,56	140	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	49.200.419,19	55.040.081,68
70	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	63.585,02	64.752,74	141	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	49.000.172,55	54.976.496,66
71	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	157.412.935,06	151.142.251,92	142	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	200.246,64	63.585,02
					143	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	157.617.037,28	156.403.992,43

### ESPECIFICAÇÃO

### QUADRO ANEXO

Nr.	Fonte de Recursos	2018			2017		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
144	00 - Recursos Ordinários	0,00	0,00	0,00	106.107,05	0,00	106.107,05

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2018) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2017) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes. O parâmetro de relevância: movimentação acima/abaixo de 30%.
- No G3 - QUADRO ANEXO, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 12

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 13 - Balço Financeiro  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

28/03/2019

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2018	2017
1	1 Receita Orçamentária (I)	0	48.726.828,14	55.371.031,56	72	Despesas Orçamentárias (VI)	0	41.156.066,52	36.540.267,51
2	00 Recursos Ordinários	0	32.503.565,16	35.273.716,86	73	00 Recursos Ordinários	0	24.847.167,04	22.935.349,05
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	3.905.489,44	5.308.783,65	74	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	7.605.281,82	6.956.454,31
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	6.591.618,10	7.248.186,65	75	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00	76	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	77	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	78	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	79	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
9	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	80	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	81	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
11	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - União	0	0,00	0,00	82	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - União	0	0,00	0,00
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	967.732,57	931.025,56	83	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	1.199.497,42	897.047,01
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	84	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.979.623,64	1.832.632,91	85	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.422.657,17	1.141.524,19
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	0,00	0,00	86	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	0,00	0,00
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00	87	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00
17	20 Transferências de Convênios - União/Educação	0	222.392,08	9.248,83	88	20 Transferências de Convênios - União/Educação	0	419.829,33	0,00
18	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00	89	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00
19	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00	90	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	773.639,90	3.176.603,23	91	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	3.737.297,67	3.074.641,88
21	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	201.930,80	206.284,60	92	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	209.104,41	206.315,04
22	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00	93	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00
23	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00	94	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	100.789,13	0,00	95	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	66.865,08	0,00
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	96	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	97	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00	98	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00
28	31 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/ESTADO - (Decreto nº 10.300, 28/09/2001 e Decreto nº 12.795, 31/03/2010)	0	0,00	0,00	99	31 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/ESTADO - (Decreto nº 10.300, 28/09/2001 e Decreto nº 12.795, 31/03/2010)	0	0,00	0,00
29	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00	100	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00	101	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00	102	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00
32	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	103	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
33	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	104	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
34	43 Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00	105	43 Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00
35	44 Recursos do Superlucro da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	106	44 Recursos do Superlucro da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	107	47 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
37	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	108	48 Transferências do FUNDEB - Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
38	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	109	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
39	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	110	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
40	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00	111	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00
41	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00	112	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00
42	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	113	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
43	71 Multas de Trânsito	0	25.489,74	19.267,22	114	71 Multas de Trânsito	0	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

43	71 Multas de Trânsito	0	25.489,74	19.267,22	114	71 Multas de Trânsito	0	0,00	0,00
44	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II e Art. 8º e 1º da Lei Estadual nº 2.140/2005	0	1.453.156,66	1.371.282,05	115	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II e Art. 8º e 1º da Lei Estadual nº 2.140/2005	0	1.648.367,58	1.328.930,03
45	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00	116	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00
46	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 26/01/2011	0	0,00	0,00	117	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 26/01/2011	0	0,00	0,00
47	88 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	118	88 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
48	88 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00	119	88 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00
49	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	120	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
50	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	121	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
51	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	122	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
52	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	123	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
53	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	124	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
54	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	125	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
55	Transferências Financeiras Recebidas (I)	0	569.254,93	1.811.217,70	126	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	14.205.207,70	15.841.459,09
56	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	66.805,61	0,00	127	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	14.205.207,70	15.841.459,09
57	Transferências Financeiras Recebidas - Independente da Execução Orçamentária	0	502.448,32	1.811.217,70	128	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	14.205.207,70	15.841.459,09
58	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	502.448,32	1.811.004,94	129	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
59	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	212,76	130	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
60	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	131	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
61	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	132	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
62	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	4.573.244,55	3.278.171,64	133	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
63	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	298.527,51	184.580,28	134	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	3.335.687,01	3.149.300,16
64	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	1.265.023,41	96.502,84	135	Restos a Pagar Processados Pagos	0	133.182,69	169.172,80
65	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	136	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	155.615,75	27.660,00
66	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	2.934.441,69	2.949.580,23	137	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
67	Depósitos de Diversas Origens	0	75.252,14	45.508,50	138	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0	2.974.445,89	2.997.018,86
68	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	8.605.775,22	3.676.381,10	139	Depósitos de Diversas Origens	0	72.442,67	45.508,50
69	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	8.542.190,20	3.612.796,08	140	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	3.777.341,61	8.605.775,22
70	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	63.585,02	63.585,02	141	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	3.713.756,59	8.542.190,20
71	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	62.474.302,84	64.136.802,00	142	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	63.585,02	63.585,02
					143	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	62.474.302,84	64.136.802,00

### ESPECIFICAÇÃO

Nº.	Fonte de Recursos	2018			2017		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
144	00 - Recursos Ordinários	32.503.565,16	0,00	32.503.565,16	35.273.716,86	0,00	35.273.716,86
145	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	10.987.373,20	7.081.883,76	3.905.489,44	12.080.313,20	6.771.529,64	5.308.783,55
146	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	6.591.618,10	0,00	6.591.618,10	7.248.186,65	0,00	7.248.186,65
147	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	967.732,57	0,00	967.732,57	931.025,56	0,00	931.025,56
148	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	1.979.623,66	0,00	1.979.623,66	1.832.632,91	0,00	1.832.632,91
149	20 - Transferências de Convênios - União/Educação	222.992,88	0,00	222.992,88	9.248,83	0,00	9.248,83
150	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	773.639,90	0,00	773.639,90	3.176.603,23	0,00	3.176.603,23
151	24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	201.930,80	0,00	201.930,80	200.284,60	0,00	200.284,60
152	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	100.789,13	0,00	100.789,13	0,00	0,00	0,00
153	71 - Multas de Trânsito	25.489,74	0,00	25.489,74	19.267,22	0,00	19.267,22

### Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

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

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2018) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2017) 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. O parâmetro de relevância: movimentação acima/abaixo de 30%.
- 4) No G3 - QUADRO ANEXO, o valores lançados na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 13

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balança Geral  
Anexo 14 - Balança Patrimonial  
Ano de 2018

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 89, de 03/10/2018.

28/03/2019

ATIVO				PASSIVO					
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017
1	Ativo Circulante	0	49.311.985,41	55.155.399,50	43	Passivo Circulante	0	2.160.288,10	350.399,21
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	49.000.172,55	54.976.496,66	44	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	1.765.377,95	44.111,35
3	Créditos a Curto Prazo	0	311.812,86	178.902,84	45	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
4	Clientes	0	0,00	0,00	46	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	310.247,37	209.447,65
5	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
6	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	48	Obrigações de Repartições a Outros Entes	0	0,00	0,00
7	Divida Ativa não Tributária - Clientes	0	0,00	0,00	49	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	84.862,88	86.840,22
9	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	51	Total do Passivo Circulante	0	2.160.288,10	350.399,22
10	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	311.812,86	178.902,84	52	Passivo Não Circulante	0	32.162.274,86	32.389.721,91
11	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	1.347.880,64	1.535.367,44
12	Estoque	0	0,00	0,00	54	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	166.396,02	198.845,92
13	VPD Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	55	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	15.939,63	23.450,00
14	Total do Ativo Circulante	0	49.311.985,41	55.155.399,50	56	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Não Circulante	0	31.938.451,67	20.055.967,18	57	Provisões a Longo Prazo	0	30.632.058,55	30.632.058,55
16	Realizável a Longo Prazo	0	8.592.657,50	671.213,94	58	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Créditos a Longo Prazo	0	8.592.657,50	671.213,94	59	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
18	Clientes	0	0,00	0,00	60	Total do Passivo Não Circulante	0	32.162.274,86	32.389.721,91
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	61	Patrimônio Líquido	0	48.893.150,03	42.471.245,55
20	Divida Ativa Tributária	0	8.583.473,74	680.413,33	62	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
21	Divida Ativa não Tributária - Clientes	0	0,00	0,00	63	Aduantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
23	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	65	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
24	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	9.183,76	9.197,39	66	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
25	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Demais Reservas	0	0,00	0,00
26	Estoque	0	0,00	0,00	68	Resultados Acumulados	0	48.893.150,03	42.471.245,55
27	VPD Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	69	Resultado do exercício	0	6.421.905,38	11.380.944,40
28	Investimentos	0	0,00	0,00	70	Resultado de Exercícios Anteriores	0	42.471.245,55	31.097.644,61
29	Participações Permanentes	0	0,00	0,00	71	Ajuste de Exercícios Anteriores	0	82.656,54	82.656,54
30	Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0	0,00	0,00	72	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
31	Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0	0,00	0,00	73	Total do Patrimônio Líquido	0	48.893.150,03	42.471.245,55
32	Propriedades para Investimento	0	0,00	0,00	74	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	83.215.713,89	75.211.366,68
33	Demais Investimentos Permanentes	0	0,00	0,00					
34	Imobilizado	0	23.345.794,17	20.727.181,12					
35	Bens Móveis	0	12.168.805,39	11.481.159,73					
36	Bens Imóveis	0	11.176.988,78	9.246.021,39					
37	Intangíveis	0	0,00	0,00					
38	Softwares	0	0,00	0,00					
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00					
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00					
41	Total do Ativo Não Circulante	0	31.938.451,67	20.055.967,18					
42	TOTAL DO ATIVO	0	81.250.437,08	75.211.366,68					

  

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64				QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64					
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017
75	ATIVO (I)	0	81.250.437,08	75.211.366,68	84	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
76	Ativo Financeiro	0	49.311.985,41	55.155.399,50	85	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
77	Ativo Permanente	0	31.938.451,67	20.055.967,18	86	Direitos Començados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
78	Total do Ativo	0	81.250.437,08	75.211.366,68	87	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
79	PASSIVO (II)	0	35.264.207,68	33.117.575,40	88	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
80	Passivo Financeiro	0	3.101.832,82	727.853,49	89	Total dos Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
81	Passivo Permanente	0	32.162.274,86	32.389.721,91	90	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

82	Total do Passivo	0	35.264.207,68	33.117.575,40	91	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
83	SALDO PATRIMONIAL (I - II)	0	45.986.229,40	42.093.791,28	92	Obrigações Convidadas e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
					93	Obrigações Contratadas	0	0,00	0,00
					94	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00
					95	Total dos Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO									
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA*	2018	2017					
96	00 - Recursos Ordinários	0	45.499.035,67	52.977.631,12					
97	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	-551.649,38	0,00					
98	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	1.766.745,95	1.648.298,73					
99	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação salarial)	0	0,00	0,00					
100	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00					
101	05 - Contribuição da Melhoria	0	0,00	0,00					
102	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00					
103	12 - Serviços de Saúde	0	0,00	0,00					
104	13 - Serviços Educacionais	0	0,00	0,00					
105	14 - Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIÃO	0	-609.697,91	0,00					
106	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	104.540,36	0,00					
107	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00					
108	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00					
109	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 50%)	0	-56.354,22	1.374,76					
110	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	-2.916,54	0,00					
111	20 - Transferências de Convênios - União/Educação	0	-59.413,13	0,00					
112	21 - Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00					
113	22 - Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00					
114	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	-130.422,72	0,00					
115	24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	0,00	0,00					
116	25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00					
117	26 - Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00					
118	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	36.286,99	0,00					
119	28 - Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00					
120	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	-1.526,10	0,00					
121	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00					
122	31 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/ESTADO - Decreto nº 10.500, 28/09/ 2001 e Decreto nº 12.950, 31/03/2010	0	-4.234,76	0,00					
123	32 - Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00					
124	33 - Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00					
125	34 - Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00					
126	41 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00					
127	42 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00					
128	43 - Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00					
129	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00					
130	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00					
131	51 - FMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00					
132	60 - Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00					
133	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00					
134	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00					
135	71 - Multas de Trânsito	0	0,00	0,00					
136	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00					
137	81 - Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	-51.237,66	0,00					
138	82 - Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 26/01/2011,	0	-11.852,34	0,00					
139	88 - Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00					
140	89 - Outras receitas primárias	0	0,00	0,00					
141	90 - Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00					
142	91 - Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00					
143	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00					
144	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00					
145	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00					

Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

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

Instruções de Preenchimento:

- 1) A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes. O parâmetro de relevância será: movimentação acima/abaixo de 30%.
- 2) Obrigatoriamente as Fontes de Recursos utilizadas no G5 - FONTES DE RECURSOS deverão ser informadas em Notas Explicativas por Detalhamento das Fontes/Destinação de Recursos.
- 3) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
- 4) No G5 - FONTES DE RECURSOS, o valores lançados na fonte 89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 13

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado  
Balanço Geral  
Anexo 14 - Balanço Patrimonial  
Ano de 2018

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 89, de 03/10/2018.

28/03/2019

ATIVO				PASSIVO					
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017
1	Ativo Circulante	0	3.778.891,61	13.853.879,91	43	Passivo Circulante	0	1.309.870,66	218.034,34
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	3.713.756,59	13.786.735,42	44	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	1.078.882,32	36.237,86
3	Créditos a Curto Prazo	0	64.335,02	67.144,49	45	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
4	Clientes	0	0,00	0,00	46	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	171,57	98.443,55
5	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
6	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	48	Obrigações de Repartições a Outros Entes	0	0,00	0,00
7	Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0	0,00	0,00	49	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	59.970,27	83.352,89
9	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	51	Total do Passivo Circulante	0	1.309.870,66	218.034,34
10	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	64.335,02	67.144,49	52	Passivo Não Circulante	0	1.530.216,31	1.757.663,36
11	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	1.347.880,66	1.535.367,44
12	Estoque	0	0,00	0,00	54	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	166.396,02	198.845,52
13	VPD Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	55	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	15.939,63	23.450,00
14	Total do Ativo Circulante	0	3.778.891,61	13.853.879,91	56	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Não Circulante	0	29.207.436,23	17.343.180,83	57	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Realizável a Longo Prazo	0	8.115.042,18	- 1.148.829,26	58	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Créditos a Longo Prazo	0	8.115.042,18	- 1.148.829,26	59	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
18	Clientes	0	0,00	0,00	60	Total do Passivo Não Circulante	0	1.530.216,31	1.757.663,36
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	61	Patrimônio Líquido	0	32.109.100,80	29.221.363,04
20	Dívida Ativa Tributária	0	8.105.858,42	- 1.158.026,65	62	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
21	Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0	0,00	0,00	63	Aduantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
23	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	65	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
24	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	9.183,76	9.197,39	66	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
25	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Demais Reservas	0	0,00	0,00
26	Estoque	0	0,00	0,00	68	Resultados Acumulados	0	32.109.100,80	29.221.363,04
27	VPD Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	69	Resultado do exercício	0	3.887.737,76	6.262.967,82
28	Investimentos	0	0,00	0,00	70	Resultado de Exercícios Anteriores	0	29.221.363,04	22.876.956,40
29	Participações Permanentes	0	0,00	0,00	71	Ajuste de Exercícios Anteriores	0	81.488,82	81.488,82
30	Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0	0,00	0,00	72	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
31	Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0	0,00	0,00	73	Total do Patrimônio Líquido	0	32.109.100,80	29.221.363,04
32	Propriedades para Investimento	0	0,00	0,00	74	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	34.948.187,77	31.197.060,74
33	Demais Investimentos Permanentes	0	0,00	0,00					
34	Imobilizado	0	31.092.394,05	18.492.010,09					
35	Bens Móveis	0	11.881.332,63	11.244.244,06					
36	Bens Imóveis	0	9.211.061,42	7.247.766,03					
37	Intangíveis	0	0,00	0,00					
38	Softwares	0	0,00	0,00					
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00					
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00					
41	Total do Ativo Não Circulante	0	29.207.436,23	17.343.180,83					
42	TOTAL DO ATIVO	0	32.985.527,84	31.197.060,74					

  

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64				QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64					
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2018	2017
75	ATIVO (I)	0	32.985.527,84	31.197.060,74	84	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
76	Ativo Financeiro	0	3.778.891,61	13.853.879,91	85	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
77	Ativo Permanente	0	29.207.436,23	17.343.180,83	86	Direitos Comenados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
78	Total do Ativo	0	32.985.527,84	31.197.060,74	87	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
79	PASSIVO (II)	0	3.172.360,00	2.195.524,44	88	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
80	Passivo Financeiro	0	1.642.143,69	437.861,08	89	Total dos Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
81	Passivo Permanente	0	1.530.216,31	1.757.663,36	90	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

82	Total do Passivo	0	3.172.360,00	2.195.524,44	91	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
83	SALDO PATRIMONIAL (I - II)	0	29.813.167,84	29.001.536,30	92	Obrigações Convidadas e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
					93	Obrigações Contratualizadas	0	0,00	0,00
					94	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00
					95	Total dos Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO									
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA*	2018	2017					
96	00 - Recursos Ordinários	0	2.655.946,43	13.421.482,22					
97	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	-552.024,38	-9.326,22					
98	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00					
99	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação salarial)	0	0,00	0,00					
100	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00					
101	05 - Contribuição da Melhoria	0	0,00	0,00					
102	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00					
103	12 - Serviços de Saúde	0	0,00	0,00					
104	13 - Serviços Educacionais	0	0,00	0,00					
105	14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIÃO	0	0,00	0,00					
106	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	104.540,36	0,00					
107	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00					
108	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	-32.817,25					
109	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 50%)	0	0,00	0,00					
110	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	0,00	0,00					
111	20 - Transferências de Convênios - União/Educação	0	-59.413,13	0,00					
112	21 - Transferências de Convênios - União/Saúde	0	0,00	0,00					
113	22 - Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0	0,00	0,00					
114	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	-130.422,72	0,00					
115	24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	0	0,00	0,00					
116	25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0	0,00	0,00					
117	26 - Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0	0,00	0,00					
118	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	52.996,34	0,00					
119	28 - Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00					
120	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00					
121	30 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0	0,00	0,00					
122	31 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS/ESTADO - Decreto nº 10.500, 28/09/ 2001 e Decreto nº 12.950, 31/03/2010	0	0,00	0,00					
123	32 - Outros Recursos Destinados à Educação	0	0,00	0,00					
124	33 - Outros Recursos Destinados à Saúde	0	0,00	0,00					
125	34 - Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0	0,00	0,00					
126	41 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00					
127	42 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00					
128	43 - Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0	0,00	0,00					
129	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00					
130	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00					
131	51 - FMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00					
132	60 - Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00					
133	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0	0,00	0,00					
134	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00					
135	71 - Multas de Trânsito	0	0,00	0,00					
136	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL - Lei Estadual nº 1.963/1999 e Art. 2º, I, II, III e Art. 4º § 1º da Lei Estadual nº 3.140/2005	0	0,00	0,00					
137	81 - Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	0,00	0,00					
138	82 - Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111, 26/01/2011,	0	0,00	0,00					
139	88 - Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0	0,00	0,00					
140	89 - Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00					
141	90 - Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00					
142	91 - Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00					
143	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00					
144	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00					
145	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00					

Nota Explicativa

Nota Explicativa





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

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

Instruções de Preenchimento:

- 1) A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes. O parâmetro de relevância será: movimentação acima/abaixo de 30%.
- 2) Obrigatoriamente as Fontes de Recursos utilizadas no G5 - FONTES DE RECURSOS deverão ser informadas em Notas Explicativas por Detalhamento das Fontes/Destinação de Recursos.
- 3) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
- 4) No G5 - FONTES DE RECURSOS, o valores lançados na fonte 89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 14

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais  
Ano de 2018

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 89, de 03/10/2018.

28/03/2019

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2018	2017
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	109.739.167,18	110.460.236,61
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	11.489.346,78	15.075.519,55
3	Impostos	1	10.515.888,63	13.519.601,44
4	Taxas	1	954.811,54	1.355.916,11
5	Contribuições de Melhoria	1	18.646,61	0,00
6	Contribuições	1	7.547.832,69	8.449.934,11
7	Contribuições Sociais	1	5.568.209,23	6.608.301,20
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	1.979.623,66	1.832.632,91
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	4.300.913,57	3.307.237,43
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	4.300.913,57	3.307.237,43
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	4.819.684,19	4.961.904,74
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	730.330,17	19.942,35
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros DEDIDOS	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	4.089.354,02	4.880.947,33
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	1	0,00	61.015,06
22	Transferências e Delegações Recebidas	1	79.283.268,91	77.163.126,54
23	Transferências Intragovernamentais	1	16.738.122,94	18.299.567,27
24	Transferências Intergovernamentais	1	52.527.515,67	50.087.726,47
25	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	10.017.830,68	8.775.833,33
27	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	5,27
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	1.984.538,74	1.066.925,94
33	Reavaliação de Ativos	1	20.698,81	0,00
34	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	1.963.839,93	647.103,34
36	Desincorporação de Passivos	1	0,00	419.822,60
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	313.582,10	444.588,30
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
41	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
42	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	313.582,10	444.588,30
43	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	109.739.167,18	110.460.236,61
44	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	193.312.261,80	98.432.188,62
45	Pessoal e Encargos	1	32.514.337,75	32.866.618,92
46	Remuneração a Pessoal	1	28.090.316,94	28.375.384,77
47	Encargos Patronais	1	4.413.166,28	4.470.607,23
48	Benefícios a Pessoal	1	0,00	19.826,92
49	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	10.884,53	0,00
50	Benefícios Previdenciários e Assistência	1	5.284.373,19	4.494.325,80
51	Aposentadorias e Reformas	1	4.239.255,05	3.480.626,82
52	Pensões	1	678.596,67	684.687,50
53	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Benefícios Eventuais	1	0,00	0,00
55	Políticas Públicas de Transferência de Receita	1	0,00	0,00
56	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	396.521,47	379.011,48
57	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	34.142.424,53	27.836.277,36
58	Uso de Material de Consumo	1	9.026.741,07	8.184.880,74
59	Serviços	1	23.647.111,24	19.691.386,62
60	Depreciação, Amortização e Exaustão	1	1.468.572,23	0,00
61	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1	139.058,04	149.462,36
62	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
64	Variações Monetárias e Cambiais	1	135.875,04	111.729,31
65	Descontos Financeiros Concedidos	1	0,00	0,00
66	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	1	3.183,00	37.733,05
67	Transferências e Delegações Concedidas	1	25.434.643,03	26.538.842,21
68	Transferências Intragovernamentais	1	17.505.740,93	19.059.517,24
69	Transferências Intergovernamentais	1	7.081.883,70	6.771.529,64
70	Transferências a Instituições Privadas	1	847.018,44	707.795,33
71	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
72	Transferências a Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
73	Transferências ao Exterior	1	0,00	0,00
74	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
75	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
76	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	4.137.574,75	5.693.961,79
77	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1	0,00	1.536.479,56
78	Perdas com Alienação	1	0,00	0,00
79	Perdas Involuntárias	1	0,00	0,00
80	Incorporação de Passivos	1	0,00	1.075.087,07
81	Desincorporação de Ativos	1	4.137.574,75	3.082.394,75
82	Tributárias	1	789.264,64	627.262,68
83	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
84	Contribuições	1	789.264,64	627.262,68
85	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
86	Custos das Mercadorias Vendidas	1	0,00	0,00
87	Custos dos Produtos Vendidos	1	0,00	0,00
88	Custos dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
89	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	875.585,82	226.037,70
90	Prestações	1	1.063,00	0,00
91	Resultado Negativo de Participações	1	0,00	0,00
92	Incentivos	1	748.752,00	236.037,76
93	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
94	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
95	Constituição de Provisões	1	0,00	0,00
96	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1	125.770,87	0,00
97	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	103.317.261,80	98.432.188,67
98	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	6.421.905,38	12.028.047,74

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 14

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais  
Ano de 2018

28/03/2019

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 89, de 03/10/2018.

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2018	2017
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1	62.685.463,15	65.465.819,85
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	11.448.383,71	15.024.255,14
3	Impostos	1	10.515.888,63	13.519.601,44
4	Taxas	1	913.848,47	1.504.653,70
5	Contribuições de Melhoria	1	18.646,01	0,00
6	Contribuições	1	1.979.623,66	1.832.632,91
7	Contribuições Sociais	1	0,00	0,00
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	1	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	1	1.979.623,66	1.832.632,91
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	1	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1	4.300.913,57	3.307.237,43
12	Venda de Mercadorias	1	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	1	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1	4.300.913,57	3.307.237,43
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1	919.242,69	590.172,28
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	1	730.330,12	19.255,94
18	Variações Monetárias e Cambiais	1	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros DEDIDOS	1	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1	188.912,52	599.406,28
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	1	0,00	61.015,06
22	Transferências e Delegações Recebidas	1	43.771.224,63	43.965.004,77
23	Transferências Intragovernamentais	1	2.532.914,88	2.458.108,28
24	Transferências Intergovernamentais	1	41.238.309,77	41.506.896,49
25	Transferências das Instituições Privadas	1	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
27	Transferências de Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	1	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	1	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	1	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	1	0,00	342.858,47
33	Reavaliação de Ativos	1	0,00	0,00
34	Ganhos com Alienação	1	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	1	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	1	0,00	342.858,47
37	Reversão de Rótulo ao Valor Recuperável	1	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1	266.074,89	403.653,85
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	1	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	1	0,00	0,00
41	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1	0,00	0,00
42	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1	266.074,89	403.653,85
43	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	1	62.685.463,15	65.465.819,85
44	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1	61.761.385,32	59.202.852,03
45	Pessoal e Encargos	1	12.148.063,95	12.109.130,38
46	Remuneração a Pessoal	1	10.039.753,01	9.538.669,77
47	Encargos Patronais	1	2.108.310,94	2.160.633,69
48	Benefícios a Pessoal	1	0,00	19.826,92
49	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1	0,00	0,00
50	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	0,00
51	Aposentadorias e Reformas	1	0,00	0,00
52	Pensões	1	0,00	0,00
53	Benefícios de Prestação Continuada	1	0,00	0,00



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

54	Benefícios Eventuais	1	0,00	0,00
55	Políticas Públicas de Transferência de Receita	1	0,00	0,00
56	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1	0,00	0,00
57	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	1	21.384.600,70	16.984.643,84
58	Uso de Material de Consumo	1	6.536.026,42	5.788.225,74
59	Serviços	1	13.380.902,06	11.186.418,08
60	Depreciação, Amortização e Exaustão	1	1.468.572,22	0,00
61	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	1	139.058,04	149.027,98
62	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	1	0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Mora	1	0,00	0,00
64	Variações Monetárias e Cambiais	1	135.875,04	111.729,31
65	Descontos Financeiros Concedidos	1	0,00	0,00
66	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	1	3.183,00	37.298,67
67	Transferências e Delegações Concedidas	1	22.292.800,37	23.658.051,72
68	Transferências Intragovernamentais	1	14.941.093,02	16.601.621,72
69	Transferências Intergovernamentais	1	7.081.883,76	6.771.529,64
70	Transferências a Instituições Privadas	1	269.823,59	284.900,36
71	Transferências a Instituições Multigovernamentais	1	0,00	0,00
72	Transferências a Consórcios Públicos	1	0,00	0,00
73	Transferências ao Exterior	1	0,00	0,00
74	Execução Orçamentária Delegada de Entes	1	0,00	0,00
75	Outras Transferências e Delegações Concedidas	1	0,00	0,00
76	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1	4.137.574,75	5.448.697,67
77	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	1	0,00	1.298.966,72
78	Perdas com Alienação	1	0,00	0,00
79	Perdas Involuntárias	1	0,00	0,00
80	Incorporação de Passivos	1	0,00	1.075.087,07
81	Desincorporação de Ativos	1	4.137.574,75	3.074.641,88
82	Tributárias	1	789.264,64	627.262,68
83	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1	0,00	0,00
84	Contribuições	1	789.264,64	627.262,68
85	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
86	Custos das Mercadorias Vendidas	1	0,00	0,00
87	Custos dos Produtos Vendidos	1	0,00	0,00
88	Custos dos Serviços Prestados	1	0,00	0,00
89	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	1	870.022,82	226.037,76
90	Premissões	1	0,00	0,00
91	Resultado Negativo de Participações	1	0,00	0,00
92	Incentivos	1	748.752,00	226.037,76
93	Subvenções Econômicas	1	0,00	0,00
94	Participações e Contribuições	1	0,00	0,00
95	Constituição de Provisões	1	0,00	0,00
96	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1	121.270,87	0,00
97	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1	61.761.385,32	59.202.852,03
98	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	1	924.077,83	6.262.967,82

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 15

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64 - Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS -  
Resolução nº 86, de 03/10/2018.

28/03/2019

### DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				VALOR	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS				MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR			SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	CONTRATAÇÃO/ ENCAMPÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	0 01.01.1900	0	PREVISCA - PREV.SOC.SERV.PUB L.MUN.CASSIL		0,00	476.615,32	52.826,95	0,00	0,00	211.698,99	0,00	0,00	317.743,28
2	0 01.01.1900	0	INSS-INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL		0,00	239.425,30	9.783,98	0,00	0,00	16.692,34	0,00	0,00	232.516,94
3	0 01.01.1900	0	PASEP - PROG.R.FORM.PATR.S ERV.PUBLICO		0,00	397.317,63	11.065,43	0,00	0,00	20.962,30	0,00	0,00	387.420,76
4	0 01.01.1900	0	PASEP - PROG.R.FORM.PATR.S ERV.PUBLICO		0,00	422.009,19	28.137,13	0,00	0,00	39.946,64	0,00	0,00	410.199,68
5	0 01.01.1900	0	CAIXA ECONOMICA FEDERAL		0,00	198.845,92	38.704,31	0,00	0,00	71.154,21	0,00	0,00	166.396,02
6	0 01.01.1900	0	INST. BRAS. DO MEIO AMBIENTE IBAMA		0,00	23.450,00	1.457,93	0,00	0,00	8.966,30	0,00	0,00	15.939,63
					0,00	1.757.663,36	141.875,73	0,00	0,00	369.422,78	0,00	0,00	1.530.216,31

### DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				VALOR	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR			CONTRATAÇÃO/ ENCAMPÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
7	0	0	0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 15

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas  
Ano de 2018

Lei nº 4.320/64 - Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS -  
Resolução nº 86, de 03/10/2018.

28/03/2019

### DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				VALOR	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS				MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR			SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	CONTRATAÇÃO/ ENCAMPÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	0 01.01.1900	0	PREVISCA - PREV.SOC.SERV.PUB L.MUN.CASSIL		0,00	476.615,32	52.826,95	0,00	0,00	211.698,99	0,00	0,00	317.743,28
2	0 01.01.1900	0	INSS-INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL		0,00	239.425,30	9.783,98	0,00	0,00	16.692,34	0,00	0,00	232.516,94
3	0 01.01.1900	0	PASEP - PROG.R.FORM.PATR.S ERV.PUBLICO		0,00	397.317,63	11.065,43	0,00	0,00	20.962,30	0,00	0,00	387.420,76
4	0 01.01.1900	0	PASEP - PROG.R.FORM.PATR.S ERV.PUBLICO		0,00	422.009,19	28.137,13	0,00	0,00	39.946,64	0,00	0,00	410.199,68
5	0 01.01.1900	0	CALVA ECONOMICA FEDERAL		0,00	198.845,92	38.704,31	0,00	0,00	71.154,21	0,00	0,00	166.396,02
6	0 01.01.1900	0	INST. BRAS. DO MEIO AMBIENTE IBAMA		0,00	23.450,00	1.457,93	0,00	0,00	8.966,30	0,00	0,00	15.939,63
					0,00	1.757.663,36	141.875,73	0,00	0,00	369.422,78	0,00	0,00	1.530.216,31

### DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				VALOR	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F-G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR			CONTRATAÇÃO/ ENCAMPÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
7	0	0	0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16.

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanço Geral  
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2018

28/03/2019

Lei nº 4.220/64 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.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2017	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2019
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	254.939,73	2.062.188,36	228.004,31	0,00	2.089.123,78
2	Restos a Pagar em 2018	0,00	2.062.188,36	0,00	0,00	2.062.188,36
3	Restos a Pagar em 2017	191.397,86	0,00	191.140,97	0,00	256,89
4	Restos a Pagar em 2016	37.313,34	0,00	36.863,34	0,00	450,00
5	Restos a Pagar em 2015	26.228,53	0,00	0,00	0,00	26.228,53
6	Restos a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2013 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	331.720,12	910.211,05	313.168,71	54,58	928.707,88
9	Restos a Pagar em 2018	0,00	910.211,05	0,00	0,00	910.211,05
10	Restos a Pagar em 2017	326.939,12	0,00	308.387,71	54,58	18.496,82
11	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2013 ou mais anos	4.781,00	0,00	4.781,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	586.659,85	2.972.399,41	541.173,02	54,58	3.017.831,66
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2013 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	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	93.532,89	10.129.988,23	10.156.615,25	0,00	66.900,87
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	680.192,74	13.102.387,94	10.697.788,57	54,58	3.084.737,53

Nota Explicativa

Nota Explicativa





# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 16.

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante  
Ano de 2018

28/03/2019

Lei nº 4.220/64 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.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2017	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2019
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	135.816,18	1.265.023,41	133.182,69	0,00	1.267.656,90
2	Restos a Pagar em 2018	0,00	1.265.023,41	0,00	0,00	1.265.023,41
3	Restos a Pagar em 2017	96.502,84	0,00	96.319,35	0,00	2.183,49
4	Restos a Pagar em 2016	37.313,34	0,00	36.863,34	0,00	450,00
5	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2013 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	189.361,28	298.527,51	155.615,76	0,00	332.273,03
9	Restos a Pagar em 2018	0,00	298.527,51	0,00	0,00	298.527,51
10	Restos a Pagar em 2017	184.580,28	0,00	150.824,76	0,00	33.755,52
11	Restos a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2013 ou mais anos	4.781,00	0,00	4.781,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	325.177,46	1.563.550,92	288.798,45	0,00	1.599.929,93
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2013 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	OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	82.218,16	2.934.441,49	2.974.445,29	0,00	42.213,36
25	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	407.395,62	4.497.992,41	3.263.244,34	0,00	1.642.143,69

Nota Explicativa

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 17

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Consolidado  
Balanco Geral  
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa  
Ano de 2018

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 28/03/2019

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2018	2017
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		0,00	0,00
2	Ingressos		87.536.833,83	114.097.460,72
3	Receitas derivadas e originárias		24.650.405,97	31.290.167,82
4	Transferências correntes recebidas		53.436.659,21	55.945.220,70
5	Outros ingressos operacionais		9.449.768,15	26.772.072,20
6	Desembolsos		156.421.932,37	151.775.502,54
7	Pessoal e demais despesas		67.491.231,22	63.976.697,57
8	Juros e encargos da dívida		74.034.588,33	74.034.588,33
9	Transferências concedidas		4.638.330,29	4.681.328,86
10	Outros Desembolsos Operacionais		10.257.781,53	9.082.887,18
11	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)		- 68.885.098,54	- 37.768.041,82
12	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		0,00	0,00
13	Ingressos		32.328,00	32.328,00
14	Alienação de bens		32.328,00	32.328,00
15	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
16	Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
17	Desembolsos		7.835.717,29	4.403.824,43
18	Aquisição de ativos não circulante		7.835.717,29	4.403.824,43
19	Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
20	Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
21	Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)		- 7.803.389,29	- 4.371.496,43
22	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		0,00	0,00
23	Ingressos		2.026.602,88	2.918.338,47
24	Operações de crédito		0,00	0,00
25	Integralização de capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
26	Transferências de capital recebidas		2.026.602,88	2.918.338,47
27	Outros ingressos de financiamento		0,00	0,00
28	Desembolsos		252.386,35	590.373,82
29	Amortização/refinanciamento da dívida		0,00	0,00
30	Outros desembolsos de financiamentos		252.386,35	590.373,82
31	Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)		1.774.216,53	2.327.964,65
32	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(=I+II+III)		- 76.914.271,30	- 39.811.573,60
33	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial		49.731.951,44	40.554.916,56
34	Caixa e Equivalentes de Caixa Final		49.000.172,55	54.976.496,65

Nr.	G2 - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2018	2017
35	RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
36	Receita Tributária	9.592.202,13	7.062.569,67
37	Receita de Contribuições	5.568.209,23	7.805.447,07
38	Receita Patrimonial	4.773.316,11	62.104,66
39	Receita Agropecuária	0,00	0,00
40	Receita Industrial	0,00	0,00
41	Receita de Serviços	4.450.541,21	3.306.149,43
42	Remuneração das Disponibilidades	0,00	5.100.326,84
43	Outras Receitas Derivadas e Originárias	266.137,29	7.953.631,75
44	Total das Receitas Derivadas e Originárias	24.650.405,97	31.290.167,82

Nr.	G3 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2018	2017
45	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
46	Intergovernamentais	43.419.029,03	47.169.382,00
47	da União	24.764.371,80	25.997.140,60
48	de Estados e Distrito Federal	18.654.657,23	21.172.241,40



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

49	de Municípios	0,00	0,00
50	Intragovernamentais	0,00	0,00
51	Outras transferências correntes recebidas	10.017.630,68	8.775.838,70
52	Total das Transferências Recebidas	53.436.859,71	53.949.220,70
53	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	0,00	0,00
55	a União	0,00	0,00
56	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
57	a Municípios	0,00	0,00
58	Intragovernamentais	3.701.893,53	3.974.688,26
59	Outras transferências concedidas	846.839,74	706.650,60
60	Total das Transferências Concedidas	4.638.330,29	4.681.338,86

Nr.	G4 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2018	2017
61	Legislativo	2.767.858,54	2.554.116,23
62	Judiciária	401.760,90	1.003.088,98
63	Essencial à Justiça	0,00	0,00
64	Administração	11.072.629,13	10.304.458,70
65	Defesa Nacional	0,00	0,00
66	Segurança Pública	0,00	0,00
67	Relações Exteriores	0,00	0,00
68	Assistência Social	2.103.497,75	1.943.441,56
69	Previdência social	5.806.955,56	4.876.257,29
70	Saúde	17.880.529,52	17.583.394,68
71	Trabalho	789.264,64	627.262,68
72	Educação	17.050.819,32	16.694.562,29
73	Cultura	664.812,14	499.086,79
74	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
75	Urbanismo	4.494.756,10	4.187.934,03
76	Habituação	0,00	0,00
77	Saneamento	2.259.771,65	2.077.592,64
78	Gestão Ambiental	0,00	0,00
79	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
80	Agricultura	416,00	3.234,36
81	Organização Agrária	0,00	0,00
82	Indústria	0,00	0,00
83	Comércio e Serviços	47.727,70	73.760,19
84	Comunicações	0,00	0,00
85	Energia	0,00	0,00
86	Transporte	1.930.480,56	1.446.878,53
87	Desporto e Lazer	226.151,71	191.628,62
88	Encargos Especiais	0,00	0,00
89	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	67.491.231,22	63.976.697,57

Nr.	G5 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2018	2017
90	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	74.034.588,93	74.034.588,93
91	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
92	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
93	Total dos Juros e Encargos da Dívida	74.034.588,93	74.034.588,93

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

XML nr.: 17

CASSILÂNDIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASSILÂNDIA - Não Consolidado  
Balço Geral  
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa  
Ano de 2018

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

28/03/2019

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2018	2017
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		0,00	0,00
2	Ingressos		51.300.703,82	57.254.176,67
3	Receitas derivadas e originárias		14.569.602,13	20.635.664,71
4	Transferências correntes recebidas		33.729.048,06	33.628.033,32
5	Outros ingressos operacionais		3.002.053,63	2.990.478,64
6	Desembolsos		51.013.191,88	50.870.563,95
7	Pessoal e demais despesas		31.533.717,33	29.099.459,32
8	Juros e encargos da dívida		110.935,74	283.840,83
9	Transferências concedidas		16.330.040,23	18.537.336,31
10	Outros Desembolsos Operacionais		3.038.498,56	2.947.917,48
11	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)		287.511,94	6.383.612,72
12	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		0,00	0,00
13	Ingressos		0,00	0,00
14	Alienação de bens		0,00	0,00
15	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
16	Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
17	Desembolsos		5.859.442,08	3.658.961,85
18	Aquisição de ativos não circulante		5.859.442,08	3.658.961,85
19	Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
20	Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
21	Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)		- 5.859.442,08	- 3.658.961,85
22	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		0,00	0,00
23	Ingressos		996.632,88	2.518.338,47
24	Operações de crédito		0,00	0,00
25	Integralização de capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
26	Transferências de capital recebidas		996.632,88	2.518.338,47
27	Outros ingressos de financiamento		0,00	0,00
28	Desembolsos		252.386,35	590.373,82
29	Amortização/refinanciamento da dívida		0,00	0,00
30	Outros desembolsos de financiamentos		252.386,35	590.373,82
31	Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)		744.246,53	2.327.964,65
32	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(=I+II+III)		- 4.827.683,61	5.052.615,52
33	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial		8.542.190,20	3.612.796,08
34	Caixa e Equivalentes de Caixa Final		3.713.756,59	13.786.735,43

Nr.	G2 - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2018	2017
35	RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
36	Receita Tributária	9.652.469,90	7.011.245,26
37	Receita de Contribuições	0,00	1.832.632,91
38	Receita Patrimonial	200.502,50	62.104,66
39	Receita Agropecuária	0,00	0,00
40	Receita Industrial	0,00	0,00
41	Receita de Serviços	4.450.541,21	3.306.148,43
42	Remuneração das Disponibilidades	0,00	599.406,28
43	Outras Receitas Derivadas e Originárias	266.086,52	7.914.127,77
44	Total das Receitas Derivadas e Originárias	14.569.602,13	20.635.664,71

Nr.	G3 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2018	2017
45	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
46	Intergovernamentais	33.159.793,13	31.817.028,38
47	da União	18.207.648,17	17.312.017,91
48	de Estados e Distrito Federal	14.952.144,96	14.505.010,47



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

www.cassilandia.ms.gov.br

49	de Municípios	0,00	0,00
50	Intragovernamentais	569.254,93	1.811.004,94
51	Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
52	Total das Transferências Recebidas	33.729.946,06	33.628.033,32
53	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	0,00	0,00
55	a União	0,00	0,00
56	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
57	a Municípios	0,00	0,00
58	Intragovernamentais	16.060.595,24	18.253.570,68
59	Outras transferências concedidas	269.441,09	283.765,63
60	Total das Transferências Concedidas	16.330.040,23	18.537.336,31

Nr.	G4 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2018	2017
61	Legislativo	0,00	0,00
62	Judiciária	401.760,90	1.003.088,98
63	Essencial à Justiça	0,00	0,00
64	Administração	11.072.629,13	10.304.458,70
65	Defesa Nacional	0,00	0,00
66	Segurança Pública	0,00	0,00
67	Relações Exteriores	0,00	0,00
68	Assistência Social	1.997.254,08	1.443.632,33
69	Providência social	0,00	0,00
70	Saúde	0,00	0,00
71	Trabalho	789.264,64	627.262,68
72	Educação	8.291.074,44	7.365.995,87
73	Cultura	664.812,14	499.086,79
74	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
75	Urbanismo	4.494.756,10	4.122.696,64
76	Habituação	0,00	0,00
77	Saneamento	2.259.771,65	2.077.592,64
78	Gestão Ambiental	0,00	0,00
79	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
80	Agricultura	416,00	3.234,36
81	Organização Agrária	0,00	0,00
82	Indústria	0,00	0,00
83	Comércio e Serviços	5.546,00	13.913,19
84	Comunicações	0,00	0,00
85	Energia	0,00	0,00
86	Transporte	1.930.480,56	1.446.878,53
87	Desporto e Lazer	226.151,71	191.628,62
88	Encargos Especiais	0,00	0,00
89	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	31.533.717,35	29.099.469,23

Nr.	G5 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2018	2017
90	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	110.935,74	285.840,83
91	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
92	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
93	Total dos Juros e Encargos da Dívida	110.935,74	285.840,83

Nota Explicativa



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

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



**Prefeitura Municipal de Cassilândia - MS**  
DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercício  
2018

Período: Dezembro/2018

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social / Capital social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
<b>Saldos iniciais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.471.245,55</b>	<b>0,00</b>	<b>42.471.245,55</b>
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.656,54	0,00	82.656,54
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.404.623,10	0,00	1.404.623,10
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição / Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$ ... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos finais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.410.130,99</b>	<b>0,00</b>	<b>43.410.130,99</b>



# Diário Oficial

## Cassilândia – MS

Ano V | Nº 1189  
Extra

Sexta-feira, 29 de Março de 2019

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

### EXPEDIENTE DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO DIOCASSI

#### DIÁRIO OFICIAL DE CASSILÂNDIA

#### **PREFEITO : Jair Boni Cogo**

**PROCURADORIA GERAL:** Dr. Donizetti Ferreira Gonçalves  
**SEC. DE FINANÇAS :** Aucirene Aparecida de Assis  
**SEC. DE EDUCAÇÃO:** Marcia Martins dos Reis  
**SEC. DE SAÚDE:** Artur Barbosa Souza Filho  
**SEC. DE OBRAS:** Valter Baptista Ferreira  
**SEC. DE TURISMO CULTURA ESPORTE LAZER E MEIO AMBIENTE:** Eurinivalda Candeias de Miranda  
**SEC. DE ADMINISTRAÇÃO:** Leandro Rosa de Souza  
**SEC. DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO:** José Martimiano de Moura  
**SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:** Carmem Montelo

#### **PODER LEGISLATIVO**

**PRESIDENTE:** Valdecy Pereira da Costa (MDB)  
**1º VICE-PRESIDENTE:** Uiiesses Vessechia (PSD)  
**2º VICE-PRESIDENTE:** Dentinho (PSDB)  
**1º SECRETARIO:** Rui Palhares (PSDB)  
**2º SECRETARIO:** Márcio Estevo (PSD)

#### **VEREADORES**

Ademilson Cesário Santos (PMDB)  
Ana Maria Alves (PSDB)  
Rodrigo Barbosa de Freitas (PDT)  
Cassius Clay Ferreira (PSC)  
Wesley Ferreira (PSD)  
Edvanio Andrade do Nascimento (PSD)