

IVINHEMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA - Consolidado
Balança Geral
Anexo 12 - Balança Orçamentário
Ano de 2020

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.

30/03/2021

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receltas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	92.778.250,47	92.778.250,47	112.734.946,17	19.956.695,70
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	14.480.790,62	14.480.790,62	17.819.908,48	3.339.117,86
3	Impostos	11.698.636,49	11.698.636,49	15.995.647,90	4.297.011,41
4	Taxas	811.404,13	811.404,13	1.692.623,92	881.219,79
5	Contribuição de Melhoria	1.970.750,00	1.970.750,00	131.636,66	- 1.839.113,34
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	5.996.303,00	5.996.303,00	12.505.460,34	6.509.157,34
7	Contribuições Sociais	5.596.303,00	5.596.303,00	9.549.327,80	3.953.024,80
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	400.000,00	400.000,00	2.956.132,54	2.556.132,54
11	RECEITA PATRIMONIAL	6.703.930,21	6.703.930,21	2.480.776,00	- 4.223.154,21
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	6.703.930,21	6.703.930,21	2.480.776,00	- 4.223.154,21
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	474.849,08	474.849,08	0,00	- 474.849,08
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	181.604,54	181.604,54	0,00	- 181.604,54
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	293.244,54	293.244,54	0,00	- 293.244,54
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	63.381.745,08	63.381.745,08	78.085.954,60	14.704.209,52
28	Transferências da União e de suas Entidades	29.602.204,34	29.602.204,34	35.338.292,04	5.736.087,70
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	24.050.363,72	24.050.363,72	30.153.919,35	6.103.555,63
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	6.136,09	6.136,09
31	Transferências de Instituições Privadas	200.000,95	200.000,95	96.389,05	- 103.611,90
32	Transferências de Outras Instituições Públicas	9.529.176,07	9.529.176,07	12.491.218,07	2.962.042,00
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	1.740.632,48	1.740.632,48	1.842.846,75	102.214,27
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	13.456,33	13.456,33	67.665,16	54.208,83
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	76.087,88	76.087,88	381.046,62	304.958,74
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	1.651.088,27	1.651.088,27	1.394.134,97	- 256.953,30
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	14.394.198,91	14.394.198,91	7.061.977,81	- 7.332.221,10
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5.673.000,00	5.673.000,00	3.980.623,57	- 1.692.376,43
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	5.673.000,00	5.673.000,00	3.980.623,57	- 1.692.376,43
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	84.000,00	84.000,00	1.847.250,56	1.763.250,56
46	Alienação de Bens Móveis	31.500,00	31.500,00	319.900,00	288.400,00
47	Alienação de Bens Imóveis	52.500,00	52.500,00	1.527.350,56	1.474.850,56
48	Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
49	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	799.750,00	799.750,00	0,00	- 799.750,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	7.837.448,91	7.837.448,91	1.234.103,68	- 6.603.345,23
51	Transferências da União e de suas Entidades	5.468.712,89	5.468.712,89	882.674,89	- 4.586.038,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	2.368.736,02	2.368.736,02	351.428,79	- 2.017.307,23
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



54	Transferências de Instituições Privadas		0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Outras Instituições Públicas		0,00	0,00	0,00	0,00
56	Transferências do Exterior		0,00	0,00	0,00	0,00
57	Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados		0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00	0,00
60	Integralização do Capital Social		0,00	0,00	0,00	0,00
61	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro		0,00	0,00	0,00	0,00
62	Resgate 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)	107.172.449,38	107.172.449,38	119.796.923,98	12.624.474,60	
65	OPERAÇÕES 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)	107.172.449,38	107.172.449,38	119.796.923,98	12.624.474,60	
73	DÉFICIT (VI)		0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	107.172.449,38	107.172.449,38	119.796.923,98	12.624.474,60	
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)		0,00	995.554,13	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	995.554,13	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 (l)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	82.211.699,38	100.125.119,06	97.239.111,26	97.109.500,16	97.100.235,04	2.886.007,80
80	Pessoal e Encargos Sociais	44.521.949,38	60.087.865,56	59.228.163,93	59.228.163,93	59.228.163,93	859.701,63
81	Juros e Encargos da Dívida	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	37.687.750,00	40.037.253,50	38.010.947,33	37.881.336,23	37.872.071,11	2.026.306,17
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	24.460.750,00	17.011.198,58	16.319.437,21	16.319.437,21	16.303.297,21	691.761,37
84	Investimentos	23.650.250,00	12.212.573,32	11.520.811,95	11.520.811,95	11.504.671,95	691.761,37
85	Inversões Financeiras	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	809.500,00	4.798.625,26	4.798.625,26	4.798.625,26	4.798.625,26	0,00
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	107.172.449,38	117.636.317,64	113.558.548,47	113.428.937,37	113.403.532,25	4.077.769,17
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)	107.172.449,38	117.636.317,64	113.558.548,47	113.428.937,37	113.403.532,25	4.077.769,17
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	6.238.375,51	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	107.172.449,38	117.636.317,64	119.796.923,98	113.428.937,37	113.403.532,25	4.077.769,17
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 877/2018

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	313.673,31	447.898,86	457.312,64	457.312,64	294.120,07	10.139,46
101	Pessoal e Encargos Sociais	252.544,30	113.262,98	137.210,53	137.210,53	228.596,75	0,00
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	61.129,01	334.635,88	320.102,11	320.102,11	65.523,32	10.139,46
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	17.275,56	13.063,06	13.063,06	4.212,50	0,00
105	Investimentos	0,00	17.275,56	13.063,06	13.063,06	4.212,50	0,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: EDER UILSON FRANCA LIMA - 30/03/21 14:29 / ELENICE BARBOSA - 30/03/21 14:56
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 2E3C45749186



107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	313.673,31	465.174,42	470.375,70	470.375,70	298.332,57	10.139,46

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.Nº 877/2018

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	156.728,75	2.156.181,45	2.181.219,96	131.690,24	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	5.438,11	1.097,26	0,00	6.535,37	0,00
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	151.290,64	2.155.084,19	2.181.219,96	125.154,87	0,00
113	DESPESAS DE CAPITAL	21.924,00	550.185,52	550.185,52	21.924,00	0,00
114	Investimentos	21.924,00	550.185,52	550.185,52	21.924,00	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	178.652,75	2.706.366,97	2.731.405,48	153.614,24	0,00

Nota Explicativa

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, segundo MCASP, sintetiza as receitas e despesas previstas e fixadas no orçamento, como também as receitas e despesas realizadas, evidenciando, ainda, as diferenças entre elas.
O PREFEITURA MUNICIPAL IVINHEMA-MS, fixou a receita orçamentária em R\$ 107.172.449,38, e teve uma arrecadação no valor de R\$ 113.601.645,81. Com relação à despesa, teve-se uma fixação no montante de R\$ 107.172.449,38, tendo créditos orçamentários e suplementares e de créditos especiais no valor de R\$ 8.248.960,72 passando para uma despesa fixada atualizada de R\$ 115.421.410,10 com uma execução de R\$ 113.601.645,81, sendo liquidado R\$ 113.228.509,24 e pago R\$ 111.203.104,12.

ELENICE BARBOSA
Contador CRC/MS- 008625/01



IVINHEMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA - Consolidado
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2020

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2020	2019	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2020	2019
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	119.796.923,98	106.986.009,80	81	Despesas Orçamentárias (VI)	0	113.558.548,47	99.785.887,91
2	00 Recursos Ordinários	0	35.805.021,08	33.642.297,60	82	00 Recursos Ordinários	0	38.616.626,72	34.636.754,68
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	16.617.519,50	16.448.847,85	83	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	7.984.819,72	10.629.065,17
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	9.720.401,36	9.874.428,02	84	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	15.043.801,28	12.703.336,49
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	12.542.165,08	14.899.712,20	85	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0	6.801.027,21	6.635.575,59
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	86	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	131.636,66	274.053,95	87	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do Fundef	0	0,00	0,00	88	07 Precatórios do Fundef	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	89	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	90	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	91	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	9.134.282,60	6.112.190,58	92	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	12.174.236,53	10.293.647,61
13	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	919.407,98	1.151.259,19	93	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	991.374,72	1.291.229,11
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	44.295,46	52.722,66	94	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	45.551,32	52.360,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	2.956.132,54	2.664.396,76	95	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	2.590.319,49	2.761.727,58
16	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	7.271.729,46	6.745.561,21	96	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	11.532.311,29	10.457.045,61
17	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	5.224.018,57	4.487.687,01	97	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	937.382,77	787.519,72
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	193.632,00	0,00	98	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	175.594,59	179.863,96	99	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	98.263,24	739.531,79
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	183.056,41	722.888,60	100	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionado à educação/saúde/assistência social)	0	330.666,67	527.507,34	101	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionado à educação/saúde/assistência social)	0	632.741,77	1.021.388,86
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	271.428,79	977.431,00	102	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	315.513,93	955.847,93
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	80.331,90	385.248,81	103	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	105.800,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	20.000,00	104	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	80.000,00	105	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	206.461,70
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	106	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	911.078,98	45.779,46	107	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	632.899,18	527.318,13
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	4,39	15,06	108	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	2.511.958,24	1.721.103,78	109	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	2.145.701,87	2.221.080,10
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	110	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	10.763,64	0,00	111	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	112	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	113	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	114	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	115	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	116	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%	0	0,00	0,00	117	47 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-60%	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0	0,00	0,00	118	48 Transferências do FUNDEB- Complementação da União-40%	0	0,00	0,00
39	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	73.143,93	23.023,82	119	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	56.908,35
40	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	120	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	121	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00

42	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	122	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
43	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	123	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
44	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	124	61 Transferência de Consórcio – Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
45	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal – Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00	125	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal – Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
46	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)	0	4.024.198,27	0,00	126	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)	0	3.741.478,61	0,00
47	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	288.075,96	272.857,55	127	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	3.600,00	0,00
48	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	128	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
49	75 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	129	75 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
50	76 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	130	76 Recursos de depósitos judiciais – Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
51	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	2.651.472,97	2.060.636,04	131	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	2.806.498,94	1.873.227,84
52	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	1.639.583,43	1.775.428,87	132	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0	1.813.040,99	1.787.851,64
53	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	257.449,39	140.976,37	133	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	171.615,26	148.010,01
54	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	134	84 Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
55	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	135	85 Recursos extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
56	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	136	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
57	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	137	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
58	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	138	89 Outras Receitas primárias	0	183.813,56	0,00
59	90 Operações de Crédito Internas	0	3.980.623,57	0,00	139	90 Operações de Crédito Internas	0	4.190.130,07	0,00
60	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	140	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
61	92 Alienação de Bens - Móveis	0	319.900,00	21.000,00	141	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
62	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	1.527.350,56	1.679.092,11	142	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
63	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	143	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
64	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	26.849.916,79	22.226.932,69	144	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	26.849.916,79	26.365.358,29
65	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	26.849.916,79	22.226.932,69	145	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0	26.849.916,79	26.365.358,29
66	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	1.177.291,34	563.751,50	146	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	5.968.857,74	4.138.425,60
67	Outras Transferências Financeiras	0	25.672.625,45	21.663.181,19	147	Outras Transferências Financeiras	0	20.881.059,05	22.226.932,69
68	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	148	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
69	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	149	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
70	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	150	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	151	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
72	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	13.713.545,34	14.843.468,77	152	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0	17.111.848,33	14.886.887,71
73	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	129.611,10	465.174,42	153	Restos a Pagar não Processados Pagos	0	470.375,70	251.029,81
74	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	25.405,12	2.706.366,97	154	Restos a Pagar Processados Pagos	0	2.731.405,48	3.139.110,17
75	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	13.555.160,74	11.671.927,38	155	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	13.910.067,15	11.496.747,73
76	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	3.368,38	0,00	156	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0	0,00	0,00
77	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	51.440.162,74	44.283.459,79	157	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	54.280.235,26	51.440.162,74
78	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	51.440.162,74	44.283.459,79	158	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	54.280.235,26	51.440.162,74
79	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	159	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
80	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	211.800.548,85	188.339.871,05	160	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	211.800.548,85	192.478.296,65

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2020			2019		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
161	00 - Recursos Ordinários	45.186.740,98	9.737.040,01	35.449.700,97	43.387.517,71	9.745.220,11	33.642.297,60
162	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	16.679.193,43	0,00	16.679.193,43	16.448.847,85	0,00	16.448.847,85
163	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	10.014.047,54	0,00	10.014.047,54	9.874.428,02	0,00	9.874.428,02
164	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	12.542.165,08	0,00	12.542.165,08	14.899.712,20	0,00	14.899.712,20
165	05 - Contribuição de Melhoria	131.636,66	0,00	131.636,66	274.053,95	0,00	274.053,95
166	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	9.134.282,60	0,00	9.134.282,60	6.112.190,58	0,00	6.112.190,58
167	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	919.407,98	0,00	919.407,98	1.151.259,19	0,00	1.151.259,19
168	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	44.295,46	0,00	44.295,46	52.722,66	0,00	52.722,66
169	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	2.956.132,54	0,00	2.956.132,54	2.664.396,76	0,00	2.664.396,76



170	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	7.271.729,46	0,00	7.271.729,46	6.745.561,21	0,00	6.745.561,21
171	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	5.224.018,57	0,00	5.224.018,57	4.487.687,01	0,00	4.487.687,01
172	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	175.594,59	0,00	175.594,59	179.863,96	0,00	179.863,96
173	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	183.056,41	0,00	183.056,41	722.888,60	0,00	722.888,60
174	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	330.666,67	0,00	330.666,67	527.507,34	0,00	527.507,34
175	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	271.428,79	0,00	271.428,79	977.431,00	0,00	977.431,00
176	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	80.331,90	0,00	80.331,90	385.248,81	0,00	385.248,81
177	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
178	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00
179	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	911.078,98	0,00	911.078,98	45.779,46	0,00	45.779,46
180	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	4,39	0,00	4,39	15,06	0,00	15,06
181	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	2.511.958,24	0,00	2.511.958,24	1.721.103,78	0,00	1.721.103,78
182	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	73.143,93	0,00	73.143,93	23.023,82	0,00	23.023,82
183	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	288.075,96	0,00	288.075,96	272.857,55	0,00	272.857,55
184	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL	2.651.472,97	0,00	2.651.472,97	2.060.636,04	0,00	2.060.636,04
185	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	1.639.583,43	0,00	1.639.583,43	1.775.428,87	0,00	1.775.428,87
186	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	257.449,39	0,00	257.449,39	140.976,37	0,00	140.976,37
187	92 - Alienação de Bens - Móveis	319.900,00	0,00	319.900,00	21.000,00	0,00	21.000,00
188	93 - Alienação de Bens - Imóveis	1.527.350,56	0,00	1.527.350,56	1.679.092,11	0,00	1.679.092,11
189	20 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação- União	193.632,00	0,00	193.632,00	0,00	0,00	0,00
190	33 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	10.763,64	0,00	10.763,64	0,00	0,00	0,00
191	68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)	4.024.198,27	0,00	4.024.198,27	0,00	0,00	0,00
192	90 - Operações de Crédito Internas	3.980.623,57	0,00	3.980.623,57	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, segundo MCASP, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, transferências financeiras, bem como os ingressos e dispêndios extra-orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. É possível verificar que o saldo em espécie que passa para o exercício seguinte (posição em 31/12/2020) apresentou aumento de R\$ 2.840.072,52 em relação ao saldo registrado do final do exercício de 2019.

Quanto a este anexo, destacamos o seguinte:

Houve uma arrecadação, proveniente de interferências orçamentárias no valor de R\$ 119.796.923,98, acrescidas dos recebimentos extra-orçamentários R\$ 13.555.160,74, Restos a Pagar no valor de R\$ 155.016,22, acrescidos de Transferências Recebidas no valor de R\$ 26.849.916,79 e um saldo de exercício anterior no valor de R\$ 51.440.162,74.

Quanto à despesa orçamentária, teve-se uma execução de R\$ 113.558.548,47, e as transferências financeiras concedidas R\$ 26.849.916,79 e os pagamentos extra-orçamentários no valor de R\$ 13.910.067,15 e Retos a Pagar pagos R\$ 3.201.781,18, destarte obtendo-se uma disponibilidade financeira no final do exercício de R\$ 54.280.235,26 ficando disponível para o exercício seguinte.

Cabe ressaltar que nos Recebimentos e Pagamentos Extra-orçamentários, referindo-se a conta Demais Obrigações a Curto Prazo, é composto pelos créditos restituíveis, provenientes das retenções efetuadas no exercício.

ELENICE BARBOSA
Contador CRC/MS- 008625/01



IVINHEMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA - Consolidado
Balança Geral
Anexo 14 - Balança Patrimonial
Ano de 2020

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

30/03/2021

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2020	2019	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2020	2019
1	ATIVO CIRCULANTE	0	76.064.666,17	64.261.835,92	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	88.112,98	3.270.517,41
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	54.280.235,26	51.440.162,74	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	6.535,37
3	Créditos a Curto Prazo	0	20.746.664,48	12.377.065,97	46	Pessoal a Pagar	0	0,00	1.938,25
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	4.597,12
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	20.746.664,48	12.377.065,97	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	25.405,12	2.871.187,57
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	62.707,86	392.794,47
13	Estoques	0	1.037.766,43	444.607,21	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	87.027.769,92	80.056.847,48
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	20.712.636,87	27.844.779,24
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	3.966.446,78	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	79.763.722,47	75.103.555,07	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	19.504.945,33	18.714.984,08	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	19.496.513,51	18.706.552,26	61	Provisões a Longo Prazo	0	62.348.686,27	52.212.068,24
19	Créditos Tributários a Receber	0	19.473.962,92	18.684.001,67	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	68.712.505,74	56.038.026,10
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	22.550,59	22.550,59	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	8.431,82	8.431,82	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	68.712.505,74	56.038.026,10
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Débitos Acumulados²	0	68.712.505,74	56.038.026,10
31	Imobilizado	0	60.258.777,14	56.388.570,99	74	Superávits ou Débitos do Exercício	0	12.669.218,25	20.874.148,06
32	Bens Móveis	0	33.822.774,44	29.815.098,66	75	Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	56.038.026,10	35.131.130,96
33	Bens Imóveis	0	30.119.848,66	29.308.554,53	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	5.261,39	32.747,08
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	3.683.845,96	2.735.082,20	78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	155.828.388,64	139.365.390,99
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	155.828.388,64	139.365.390,99					

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

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2020	2019
85	ATIVO (I)	0	155.828.388,64	139.365.390,99
86	Ativo Financeiro	0	54.280.235,26	51.440.162,74
87	Ativo Permanente	0	101.548.153,38	87.925.228,25
88	PASSIVO (II)	0	87.255.633,46	84.105.621,62
89	Passivo Financeiro	0	227.863,54	4.047.363,54
90	Passivo Permanente	0	87.027.769,92	80.058.258,08

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2020	2019
92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	1.211.614,57	1.446.944,38
93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	234.680,19	490.000,00
95	Direitos Contratuais	0	976.934,38	956.944,38
96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	57.204.309,61	48.254.065,35



91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	68.572.755,18	55.259.769,37	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	750.009,32	25.725,98
					100	Obrigações Contratuais	0	56.454.300,29	48.228.339,37
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Nr.	Fonte de Recursos	NOTA ²	2020	2019
102	00 - Recursos Ordinários	0	3.840.493,98	3.079.977,19
103	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	-1.123.654,53	-1.531.428,84
104	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	1.454.745,93	-115.586,22
105	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	49.099.825,12	43.752.506,70
106	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	-1.500.448,70	669.718,31
107	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	208.916,01	28.551,36
108	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	53,16	133,28
109	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	9.080,47	-102.883,45
110	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0	-1.710.597,13	-2.004.063,44
111	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0	1.783.802,14	2.051.214,48
112	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União	0	30.169,86	-52.653,82
113	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	159.669,16	17.364,38
114	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	267.755,11	607.897,27
115	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	-803,33	26.351,61
116	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	258.923,14	286.406,39
117	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	55,59	40,70
118	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	7.576,37	20.066,73
119	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	694.367,15	377.904,90
120	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	0,76	0,00
121	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	-216.574,10	-49.520,54
122	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	75.167,21	2.023,28
123	68 - Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inciso I do Art. 5º)	0	7.811,86	0,00
124	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	86.198,69	0,00
125	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL	0	-7.181,14	-28.896,00
126	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	0	36.818,69	84.755,11
127	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	108.226,33	9.708,24
128	90 - Operações de Crédito Internas	0	-114.751,19	0,00
129	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	281.409,37	0,28
130	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0	315.315,74	263.211,30

Nota Explicativa



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, conforme o MCASP, é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

O Balanço Patrimonial é composto por:

§Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1 (ativo) e 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP.

§Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

§Quadro das Contas de Compensação: elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

§Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 - Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte / Destinação de Recurso.

Com base nos dados apontados nos demais anexos integrantes da prestação de contas anual e pela movimentação do exercício anterior, foi apurado no presente exercício um Patrimônio Líquido no montante de R\$ 68.631.785,00 alcançado de seguinte forma:

Patrimônio líquido exercício de 2019 56.038.026,10

Mais resultado patrimonial do exercício atual Ajuste de exercício anterior 12.669.218,25 5.261,39

Patrimônio líquido exercício de 2020 68.712.505,74

A seguir serão demonstrados os saldos dos grupos contábeis presentes no Balanço Patrimonial.

Caixa e equivalente de caixa

As disponibilidades do fundo municipal são compostas por valores registrados em caixa, conta corrente bancária e em aplicações financeiras de baixo risco. Os valores registrados em Caixa foram inventariados no dia 31/12/2020.

As disponibilidades são mensuradas pelo valor original, não havendo necessidade de tradução de moeda estrangeira pela ausência de transações em outras moedas.

Os valores registrados nas contas de bancos e aplicações financeiras foram conciliados com os extratos bancários. Tal conciliação pode ser verificada na Prestação de Contas 2020.

Conta Descrição 31/12/2019 31/12/2020

1.1.1.1.1.19 Banco conta movimento 51.440.162,74 54.280.235,26

Ativo Circulante

O Ativo Circulante é composto de valores registrado em créditos e valores a curto prazo no valor de R\$ 76.064.666,17.

Ativo não Circulante

A PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA-MS CONSOLIDADO no valor de R\$ 79.763.722,47 refere-se a realizável a longo prazo e investimentos e imobilizados conforme abaixo:

Ativo Realizável a Longo Prazo 19.504.945,33

Investimentos 0,00

Imobilizado 60.258.777,14

Passivo Circulante

O Passivo circulante é composto dos restos a pagar processados no valor de R\$ 88.112,98 .

Passivo não Circulante

O Passivo não circulante é composto da dívida fundada e as provisões matemáticas no encerramento do exercício no valor de R\$ 87.027.769,92.

Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. Os valores encontram-se discriminados no quadro principal do Balanço Patrimonial: trata-se de superávits acumulados no exercício e em exercícios anteriores. O resultado superavitário do exercício 2020 no montante de R\$ 12.669.218,25, sendo resultado do exercício no valor de R\$ 12.669.218,25 + ajuste de exercício anteriores realizado no exercício no valor de R\$- 5.261,39 evidenciado na Demonstração das Variações Patrimoniais, acrescido do resultado de exercícios anteriores R\$ 56.038.026,10.

ELENICE BARBOSA
Contador CRC/MS- 008625/01



IVINHEMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA - Consolidado
Balança Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2020

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

30/03/2021

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2020	2019
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	182.914.171,89	153.520.806,63
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	15.977.738,20	14.613.305,65
3	Impostos	0	14.153.477,62	12.984.988,65
4	Taxas	0	1.692.623,92	1.354.263,05
5	Contribuições de Melhoria	0	131.636,66	274.053,95
6	Contribuições	0	12.207.563,49	11.159.462,92
7	Contribuições Sociais	0	9.251.430,95	8.495.066,16
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	2.956.132,54	2.664.396,76
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	0,00	0,00
12	Venda de Mercadorias	0	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	0	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	21.092.999,83	14.214.949,22
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	602.874,31	934.990,66
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	18.009.592,34	6.574.786,56
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	2.480.533,18	6.548.524,54
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0	0,00	156.647,46
22	Transferências e Delegações Recebidas	0	117.771.695,95	97.088.188,87
23	Transferências Intragovernamentais	0	27.942.809,92	22.228.243,89
24	Transferências Intergovernamentais	0	89.732.496,98	74.726.146,80
25	Transferências das Instituições Privadas	0	96.389,05	133.798,18
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
27	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	6.356.411,51	11.215.268,40
33	Reavaliação de Ativos	0	763.676,89	9.509.414,40
34	Ganhos com Alienação	0	1.666.517,10	1.700.092,11
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	3.772.603,28	0,00
36	Desincorporação de Passivos	0	153.614,24	5.761,89
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	9.507.762,91	5.229.631,57
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	0,00	0,00
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	9.507.762,91	5.229.631,57
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	182.914.171,89	153.520.806,63
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	170.244.953,64	132.646.658,57
46	Pessoal e Encargos	0	58.067.563,97	54.749.455,07
47	Remuneração a Pessoal	0	48.200.611,01	42.063.707,30
48	Encargos Patronais	0	9.866.952,96	12.685.747,77
49	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	6.547.617,13	6.341.856,76
52	Aposentadorias e Reformas	0	5.702.777,19	4.639.804,16
53	Pensões	0	844.839,94	738.953,29

Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: EDER UILSON FRANCA LIMA - 30/03/21 14:29 / ELENICE BARBOSA - 30/03/21 14:56
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 31B085AA9186



54	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
55	Benefícios Eventuais	0	0,00	3.950,00
56	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	959.149,31
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	35.273.992,34	34.058.406,29
59	Uso de Material de Consumo	0	13.726.111,10	13.026.873,27
60	Serviços	0	20.502.018,87	19.765.802,48
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	1.045.862,37	1.265.730,54
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	3.491.239,65	246.124,82
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	3.447.676,15	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	0	2.369,90	70.684,87
65	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0	41.193,60	175.439,95
68	Transferências e Delegações Concedidas	0	52.283.744,49	29.924.320,96
69	Transferências Intragovernamentais	0	39.499.925,08	22.226.932,69
70	Transferências Intergovernamentais	0	10.508.827,75	5.557.513,12
71	Transferências a Instituições Privadas	0	2.274.991,66	2.139.875,15
72	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
75	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	2.803.977,39	52.911,47
78	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	0,00	2.923,57
79	Perdas com Alienação	0	98.580,72	0,00
80	Perdas Involuntárias	0	2.705.396,67	233,18
81	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	0	0,00	49.754,72
83	Tributárias	0	1.476.254,41	859.032,24
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	928.160,05	0,00
85	Contribuições	0	548.094,36	859.032,24
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	10.300.564,26	6.414.550,96
91	Premiações	0	8.969,98	17.878,78
92	Resultado Negativo de Participações	0	90.096,76	61.429,96
93	Incentivos	0	28.000,00	4.350,00
94	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
95	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
96	Constituição de Provisões	0	10.136.618,03	6.307.071,19
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	36.879,49	23.821,03
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	170.244.953,64	132.646.658,57
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	12.669.218,25	20.874.148,06

Nota Explicativa



ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais, de acordo com o MCASP, evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do exercício é obtido pelo confronto entre as variações aumentativas e diminutivas.

Variações Patrimoniais Aumentativas	182.914.171,89
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	15.977.738,20
Contribuições	2.207.563,49
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação	6.356.411,51
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	21.092.999,83
Transferências e Delegações Recebidas	117.771.695,95
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	9.507.762,91
Variações Patrimoniais Diminutivas	182.914.171,89
Pessoal e Encargos	58.067.563,97
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	6.547.617,13
Uso de Bens, Serviços e Consumo Fixo	35.273.992,34
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	3.491.239,65
Transferências Concedidas	52.283.7444,49
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	2.803.977,39
Tributárias	1.476.254,41
Outras Variações Patrimoniais diminutivas Resultado (Superávit)	12.669.218,25 10.300.564,26

Resultado patrimonial

Com base nas informações supramencionadas, chegou-se a um resultado patrimonial com superávit verificado, no montante de R\$ 12.669.218,25.

BENS MÓVEIS E IMÓVEIS - INCORPORAÇÃO E/OU DESINCORPORAÇÃO

As aquisições de Ativo permanente, efetuadas através dos Fundos Municipais, quer com recursos próprios do Município ou com recursos de Convênios concedidos por outros Entes, são registradas e identificadas por onde foram adquiridas e transferidas e o seu registro e controle, para a Prefeitura Municipal, unidade oriunda dos recursos do Fundo e a qual o Fundo se vincula.

Os registros contábeis fundamentam-se em princípios e pressupostos legais a seguir:

1ª - LEI 4320/64 - ART. 71

Constitui fundo especial o produto de receitas especificadas que por lei, se vinculam a realização de determinados objetivos ou serviços, facultada a adoção de normas peculiares de aplicação.

O Fundo Especial não é detentor de patrimônio, Entidade Jurídica, Órgão ou Unidade Orçamentária, mas tão somente uma gestão de recursos ou conjunto de recursos financeiros destinados aos pagamentos de obrigações por assunção de encargos de várias naturezas bem como por aquisições de BENS E SERVIÇOS a serem aplicados em projetos ou atividades vinculadas a um programa de trabalho para cumprimento de objetivos específicos em uma área de responsabilidade.

2ª - Todo o produto ou bens adquiridos pelos Fundos pertencem ao Município, quer pela vinculação a Secretaria do órgão, quer pela origem dos recursos financeiros.

3ª - Não há como incorporar partes de Bens Imóveis, pelo fato de ter sido utilizado recursos do Fundo, tais como Escolas, Postos de Saúde e outras construções de Edificações, pois são próprios do Município.

4ª - No exercício foram incorporados bens transferidos dos Fundos Municipais do fundo Municipal de Assistência Social; do Fundo Municipal de Investimento Social; do Fundo Municipal de Saúde.

ELENICE BARBOSA

Contador CRC/MS- 008625/01



IVINHEMA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA - Consolidado
 Balanço Geral
 Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
 Ano de 2020

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 88, de 03/10/2018.

30/03/2021

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				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	CREADOR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	1660	50006551	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.044.923,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.476,53	0,00	- 78.476,53
2	1329	1513	INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PUBLICOS	18.684.001,67	18.684.001,67	0,00	5.241.660,40	0,00	0,00	4.451.699,15	0,00	19.473.962,92
3	12.810	445	INSS	9.160.777,57	9.160.777,57	0,00	204.100,01	0,00	0,00	8.126.203,63	0,00	1.238.673,95
				31.889.702,55	27.844.779,24	0,00	5.445.760,41	0,00	0,00	12.656.379,31	0,00	20.634.160,34

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES					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	CREADOR	MOEDA REAL/DOLAR	VALOR		CONTRATAÇÃO/ ENCAMPÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
4	0	0	texto	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	0,00	0,00

Nota Explicativa

ANEXO 16 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

O Passivo não circulante é composto da dívida fundada e as provisões matemáticas no encerramento do exercício no valor de R\$ 87.027.769,92.

ELENICE BARBOSA
 Contador CRC/MS- 008625/01



IVINHEMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA - Consolidado
Balança Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2020

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

30/03/2021

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2019	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2021
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	2.885.019,72	25.405,12	2.731.405,48	153.614,24	25.405,12
2	Restos a Pagar em 2020	0,00	25.405,12	0,00	0,00	25.405,12
3	Restos a Pagar em 2019	2.706.366,97	0,00	2.675.580,80	30.786,17	0,00
4	Restos a Pagar em 2018	13.273,77	0,00	3.932,02	9.341,75	0,00
5	Restos a Pagar em 2017	21.757,62	0,00	15.150,16	6.607,46	0,00
6	Restos a Pagar em 2016	106.278,86	0,00	0,00	106.278,86	0,00
7	Restos a Pagar em 2015 ou mais anos	37.342,50	0,00	36.742,50	600,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	778.847,73	129.611,10	470.375,70	298.332,57	139.750,56
9	Restos a Pagar em 2020	0,00	129.611,10	0,00	0,00	129.611,10
10	Restos a Pagar em 2019	465.174,42	0,00	415.286,77	49.887,65	0,00
11	Restos a Pagar em 2018	31.686,29	0,00	8.492,77	23.193,52	0,00
12	Restos a Pagar em 2017	272.136,92	0,00	43.216,16	218.781,30	10.139,46
13	Restos a Pagar em 2016	6.379,10	0,00	0,00	6.379,10	0,00
14	Restos a Pagar em 2015 ou mais anos	3.471,00	0,00	3.380,00	91,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	3.663.867,45	155.016,22	3.201.781,18	451.946,81	165.155,68
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2015 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	383.496,09	13.591.171,93	13.910.067,15	1.893,01	62.707,86
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	4.047.363,54	13.746.188,15	17.111.848,33	453.839,82	227.863,54

Nota Explicativa

ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Com relação a dívida fluante, destacamos o seguinte:

Houve saldo do exercício anterior inscritos em Restos a Pagar ou Depósitos.

No movimento do Exercício houve a inscrição de dívida, referente aos restos a pagar e as consignações (retenções de impostos), no montante de R\$ 165.195,68 posterior baixa do valor R\$ 3.568.222,39, desse passando com saldo do exercício atual no valor de R\$ 165.195,68 para o exercício seguinte, ou seja:

Restos a pagar processados 25.405,12

Restos a pagar não processados Resto a Pagar anteriores 129.611,10 10.139,46

Depósitos 62.707,86

Dessa forma, podemos destacar apenas que houveram ingressos e saídas de retenções de Consignações em Folha de Pagamento, Cassems, INSS, IRRF, ISSQN referente a prestação de serviços para o para a Prefeitura e fundos Municipais.

ELENICE BARBOSA
Contador CRC/MS- 008625/01



IVINHEMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA - Consolidado
Balança Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2020

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

30/03/2021

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2020	2019
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	154.377.495,76	136.371.812,79
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	17.819.908,48	17.927.942,72
4	Receita de Contribuições	0	12.505.460,34	10.668.551,59
5	Receita Patrimonial	0	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	2.480.776,00	6.548.524,54
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	1.842.846,75	838.466,98
11	Transferências Recebidas	0	79.320.058,28	66.493.913,37
12	Outros ingressos operacionais	0	40.408.445,91	33.894.413,59
13	Desembolsos	0	140.499.842,49	120.944.036,56
14	Pessoal e demais despesas	0	95.062.624,63	83.484.526,87
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	4.677.233,92	3.740.275,75
17	Outros desembolsos operacionais	0	40.759.983,94	33.719.233,94
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	13.877.653,27	15.427.776,23
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
20	Ingressos	0	1.847.250,56	1.700.092,11
21	Alienação de bens	0	1.847.250,56	1.700.092,11
22	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0	0,00	0,00
23	Outros ingressos de investimento	0	0,00	0,00
24	Desembolsos	0	12.066.829,62	9.256.174,20
25	Aquisição de ativo não circulante	0	12.066.829,62	9.255.891,47
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	0,00	282,73
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 10.219.579,06	- 7.556.082,09
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	3.980.623,57	2.808.518,49
31	Operações de crédito	0	3.980.623,57	0,00
32	Integralização do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	2.808.518,49
34	Desembolsos	0	4.798.625,26	3.523.509,68
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	4.798.625,26	3.523.509,68
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	- 818.001,69	- 714.991,19
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	2.840.072,52	7.156.702,95
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	51.440.162,74	44.283.459,79
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	54.280.235,26	51.440.162,74

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2020	2019
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	66.732.451,16	55.140.897,71
43	da União	36.220.966,93	26.554.337,80
44	de Estados e Distrito Federal	30.505.348,14	28.561.950,78
45	de Municípios	6.136,09	24.609,13
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	12.587.607,12	11.353.015,66
48	Total das Transferências Recebidas	79.320.058,28	66.493.913,37
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	90.096,76	0,00
51	a União	0,00	0,00

Este documento é cópia do original assinado digitalmente por: EDER UILSON FRANCA LIMA - 30/03/21 14:30 / ELENICE BARBOSA - 30/03/21 14:56
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 37E6D3139186



52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	a Consórcios Públicos	90.096,76	0,00
55	Intragovernamentais	2.307.145,50	1.605.400,60
56	Outras transferências concedidas	2.279.991,66	2.134.875,15
57	Total das Transferências Concedidas	4.677.233,92	3.740.275,75

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2020	2019
58	Legislativa	3.531.007,77	3.419.765,79
59	Judiciária	46.135,40	81.309,74
60	Essencial à Justiça	0,00	0,00
61	Administração	12.558.144,43	10.511.948,26
62	Defesa Nacional	0,00	0,00
63	Segurança Pública	0,00	0,00
64	Relações Exteriores	0,00	0,00
65	Assistência Social	4.769.282,37	4.095.674,40
66	Previdência Social	8.330.824,62	7.400.584,01
67	Saúde	30.519.544,57	25.103.934,41
68	Trabalho	0,00	0,00
69	Educação	20.442.385,45	21.727.804,07
70	Cultura	308.725,86	315.692,23
71	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
72	Urbanismo	9.057.303,49	7.124.045,56
73	Habitação	2.020,00	10,15
74	Saneamento	434.264,35	213.540,80
75	Gestão Ambiental	1.741.986,23	821.597,28
76	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
77	Agricultura	1.048.325,27	682.720,05
78	Organização Agrária	0,00	0,00
79	Indústria	0,00	0,00
80	Comércio e Serviços	0,00	0,00
81	Comunicações	0,00	0,00
82	Energia	1.646.877,71	1.532.250,59
83	Transporte	251.685,00	63.345,00
84	Desporto e Lazer	374.112,11	390.304,53
85	Encargos Especiais	0,00	0,00
86	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	95.062.624,63	83.484.526,87

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2020	2019
87	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
88	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
89	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
90	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Nota Explicativa



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC, indica quais foram as saídas e entradas de dinheiro no caixa durante o período e o resultado desse fluxo.

O relatório de fluxo de caixa é segmentado em três grandes áreas:

I - Atividades Operacionais;

II - Atividades de Investimento;

III - Atividades de Financiamento.

As Atividades Operacionais são explicadas pelas receitas e gastos ligados com o capital circulante líquido da entidade.

As Atividades de Investimento são os gastos efetuados no Realizável a Longo Prazo, em Investimentos, no Imobilizado ou no Intangível, bem como as entradas por venda dos ativos registrados nos referidos subgrupos de contas.

As Atividades de Financiamento são os recursos obtidos do Passivo Não Circulante e do Patrimônio Líquido. Devem ser incluídos aqui os empréstimos e financiamentos de curto prazo. As saídas correspondem à amortização destas dívidas.

Com relação ao DFC, destacamos o seguinte:

Atividades Operacionais: Houve ingressos no montante de R\$ 154.377.495,76 e desembolsos somando R\$ 140.499.842,49; destarte restando um caixa líquido no valor de R\$ -13.877.653,27.

Nas Atividades de Investimento houve registro de ingresso no valor de R\$ 1.847.250,56 e desembolso no valor de R\$ -12.066.829,62, apurando um fluxo de caixa nova valor de R\$ -10.219.579,06.

Já nas Atividades de Financiamento houve ingresso de R\$ 3.980.623,57 e desembolso de R\$ 4.798.625,26, apurando um fluxo de caixa no valor de R\$ -818.001,69.

Vale destacar ainda que na Apuração do Fluxo de Caixa do período, o Caixa e Equivalente de Caixa Final, soma a quantia de R\$ 54.280.235,26, obtidos do saldo o caixa líquido das atividades operacionais R\$ -13.877.653,27, das atividades de Investimentos R\$ -10.219.579,06; das atividades de financiamentos R\$ -818.001,69, somado ao Saldo transportado do exercício anterior de R\$ 51.440.162,74.

OUTRAS INFORMAÇÕES

Procuramos, no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária e financeira do exercício ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos a disposição desse Egrégio Tribunal de Contas para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

Nada mais havendo ser merecedor de destaque, estas foram as informações apresentadas pela execução financeira do exercício de 2020 da PREFEITURA MUNICIPAL DE IVINHEMA CONSOLIDADO, do Município de Ivinhema - MS.

ELENICE BARBOSA
Contador CRC/MS- 008625/01

