

COXIM
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2017

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações - TCE/MS, Resolução nº 54, de 14/12/2016.

2/04/2018

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	116.460.070,00	116.460.070,00	106.136.602,13	-10.323.467,87
2	RECEITA TRIBUTÁRIA	13.642.000,00	13.642.000,00	12.203.111,08	- 1.438.888,92
3	Impostos	12.285.000,00	12.285.000,00	11.133.916,49	- 1.151.083,51
4	Taxas	1.309.000,00	1.309.000,00	1.048.998,70	- 260.001,30
5	Contribuição de Melhoria	48.000,00	48.000,00	20.195,89	- 27.804,11
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	9.897.115,00	9.897.115,00	9.267.926,28	- 629.188,72
7	Contribuições Sociais	7.397.115,00	7.397.115,00	6.615.709,21	- 781.405,79
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	2.500.000,00	2.500.000,00	2.652.217,07	152.217,07
10	RECEITA PATRIMONIAL	10.107.400,00	10.107.400,00	6.576.050,32	- 3.531.349,68
11	Receitas Imobiliárias	2.500,00	2.500,00	0,00	- 2.500,00
12	Receitas de Valores Mobiliários	10.095.900,00	10.095.900,00	6.574.441,01	- 3.521.458,99
13	Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Outras Receitas Patrimoniais	9.000,00	9.000,00	1.609,31	- 7.390,69
18	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00
22	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
27	RECEITA DE SERVIÇOS	22.150,00	22.150,00	90,00	- 22.060,00
28	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	79.599.790,00	79.599.790,00	71.132.615,54	- 8.467.174,46
29	Transferências Intergovernamentais	77.004.150,00	77.004.150,00	70.177.835,09	- 6.826.314,91
30	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências do Exterior	3.500,00	3.500,00	0,00	- 3.500,00
32	Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Transferências de Convênios	2.602.100,00	2.602.100,00	940.521,23	- 1.661.578,77
34	Transferências para o Combate à Fome	18.360,00	18.360,00	14.259,22	- 4.100,78
35	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.134.975,00	3.134.975,00	6.956.808,91	3.821.933,91
36	Multas e Juros de Mora	932.395,00	932.395,00	195.515,23	- 736.879,77
37	Indenizações e Restituições	956.500,00	956.500,00	556.472,45	- 400.027,55
38	Receita da Dívida Ativa	746.500,00	746.500,00	6.079.910,93	5.333.410,93
39	Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Receitas Correntes Diversas	499.580,00	499.580,00	124.910,30	- 374.669,70
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	14.497.750,00	14.497.750,00	2.746.253,28	- 11.751.496,72
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	10.910.500,00	10.910.500,00	2.556.735,78	- 8.353.764,22
43	Operações de Crédito Internas	10.910.500,00	10.910.500,00	2.556.735,78	- 8.353.764,22
44	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	20.000,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00
46	Alienação de Bens Móveis	20.000,00	20.000,00	0,00	- 20.000,00
47	Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
48	AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	7.500,00	7.500,00	0,00	- 7.500,00
49	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.559.750,00	3.559.750,00	189.517,50	- 3.370.232,50
50	Transferências Intergovernamentais	902.000,00	902.000,00	189.517,50	- 712.482,50
51	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00

54	Transferências de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Transferências de Convênios	2.657.750,00	2.657.750,00	0,00	- 2.657.750,00
56	Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00
57	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Dívida Ativa Prov. da Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
62	RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
63	SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	130.929.500,00	130.929.500,00	108.882.855,41	- 22.046.655,59
64	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
71	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	130.929.500,00	130.929.500,00	108.882.855,41	- 22.046.655,59
72	DÉFICIT (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
73	TOTAL (VIII) = (VI + VII)	130.929.500,00	130.929.500,00	108.882.855,41	- 22.046.655,59
74	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
76	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)
77	DESPESAS CORRENTES (IX)	102.761.118,62	117.929.168,83	94.140.765,38	92.327.272,02	92.037.620,40	23.788.403,45
78	Pessoal e Encargos Sociais	52.857.169,46	58.867.126,68	54.415.302,49	54.141.842,02	54.125.809,44	4.451.824,19
79	Juros e Encargos da Dívida	341.500,00	1.257.000,00	1.240.062,17	1.240.062,17	1.240.062,17	16.937,83
80	Outras Despesas Correntes	49.562.449,16	57.805.042,15	38.485.400,72	36.945.367,83	36.671.748,79	19.319.641,43
81	DESPESAS DE CAPITAL (X)	27.513.983,88	12.991.933,67	7.708.130,32	7.292.172,77	7.270.140,07	5.283.803,35
82	Investimentos	24.160.983,88	9.485.033,67	4.760.012,03	4.344.054,48	4.322.021,78	4.725.021,64
83	Inversões Financeiras	350.500,00	350.500,00	0,00	0,00	0,00	350.500,00
84	Amortização da Dívida	3.002.500,00	3.156.400,00	2.948.118,29	2.948.118,29	2.948.118,29	208.281,71
85	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	654.397,50	8.397,50	0,00	0,00	0,00	8.397,50
86	RESERVA DO RPPS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	130.929.500,00	130.929.500,00	101.848.895,70	99.619.444,79	99.307.760,47	29.080.604,30
88	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	130.929.500,00	130.929.500,00	101.848.895,70	99.619.444,79	99.307.760,47	29.080.604,30
96	SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	7.033.959,71	9.263.410,62	9.575.094,94	- 7.005.639,71
97	TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	130.929.500,00	130.929.500,00	108.882.855,41	108.882.855,41	108.882.855,41	22.074.964,59

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. Nº 437/2012

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 (b)				
98	DESPESAS CORRENTES	47.579,78	1.784.747,96	1.298.878,05	1.286.419,00	54.267,83	491.640,91
99	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
100	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Outras Despesas Correntes	47.579,78	1.754.747,96	1.268.878,05	1.256.419,00	54.267,83	491.640,91
102	DESPESAS DE CAPITAL	89.076,07	395.803,06	293.687,39	289.142,81	0,00	195.736,32
103	Investimentos	89.076,07	395.803,06	293.687,39	289.142,81	0,00	195.736,32
104	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	TOTAL	136.655,85	2.180.551,02	1.592.565,44	1.575.561,81	54.267,83	687.377,23

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT.Nº 437/2012

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 (b)			
107	DESPESAS CORRENTES	1.757,93	240.568,60	157.431,05	18.884,90	66.010,58
108	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	37.394,16	37.394,16	0,00	0,00
109	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Outras Despesas Correntes	1.757,93	203.174,44	120.036,89	18.884,90	66.010,58
111	DESPESAS DE CAPITAL	1.062,04	137.048,38	132.759,18	0,00	5.351,24
112	Investimentos	1.062,04	137.048,38	132.759,18	0,00	5.351,24
113	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	TOTAL	2.819,97	377.616,98	290.190,23	18.884,90	71.361,82

Nota Explicativa

Nota Explicativa


 Alvaro Sant'anna de Oliveira Junior
 Técnico de Contabilidade
 CRC/MS 4992


 ALUIZIO SÃO JOSÉ
 PREFEITO MUNICIPAL
 COXIM/MS

COXIM
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2017

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 54, de 14/12/2016.

2/04/2018

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2017	2016	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2017	2016
1	Receita Orçamentária (I)	0,00	108.882.855,41	102.811.297,17	69	Despesas Orçamentárias (VI)	0,00	101.848.895,70	100.790.025,72
2	00 Recursos Ordinários	0,00	39.757.666,82	38.404.700,09	70	00 Recursos Ordinários	0,00	36.131.001,27	33.940.701,50
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	7.943.962,36	5.954.065,45	71	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	5.649.269,90	5.549.962,76
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	9.191.938,98	8.468.184,56	72	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	10.737.287,07	11.431.231,42
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	10.586.887,22	10.999.217,63	73	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	7.252.001,81	6.576.621,04
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	74	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	75	05 Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00
8	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	0,00	76	10 Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	0,00
9	12 Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00	77	12 Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00
10	13 Serviços Educacionais	0,00	0,00	0,00	78	13 Serviços Educacionais	0,00	0,00	0,00
11	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIAO	0,00	18.291.002,48	13.737.850,55	79	14 Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIAO	0,00	16.032.256,92	14.733.080,79
12	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	1.041.125,44	953.193,47	80	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	982.469,24	969.735,62
13	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	81	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00
14	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0,00	2.652.217,07	1.872.644,10	82	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0,00	1.524.528,65	3.764.670,52
15	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0,00	10.498.321,53	10.369.030,28	83	18 Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0,00	7.433.881,53	8.248.752,52
16	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0,00	276,20	657,17	84	19 Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0,00	4.926.040,21	3.820.253,36
17	20 Transferências de Convênios - União/Educação	0,00	0,00	0,00	85	20 Transferências de Convênios - União/Educação	0,00	58.029,63	489.669,01
18	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0,00	0,00	0,00	86	21 Transferências de Convênios - União/Saúde	0,00	0,00	49.872,77
19	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0,00	0,00	0,00	87	22 Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0,00	0,00	0,00
20	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	675.136,32	2.699.205,48	88	23 Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	392.750,69	685.445,03
21	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0,00	780.321,20	1.289.840,88	89	24 Transferências de Convênios - Estado/Educação	0,00	1.087.061,38	1.054.161,00
22	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0,00	0,00	0,00	90	25 Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0,00	3.861.521,02	1.873.075,10
23	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0,00	146,37	5.075,32	91	26 Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0,00	83.419,49	9.503,59
24	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	110.472,03	151.964,75	92	27 Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	33.320,03	810.524,14
25	28 Transferências de Convênios - Outros	0,00	14.259,22	10.500,74	93	28 Transferências de Convênios - Outros	0,00	14.404,59	272,40
26	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	846.034,18	910.549,03	94	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	1.192.374,38	750.842,32
27	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0,00	0,00	0,00	95	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS	0,00	0,00	0,00
28	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)	0,00	1.781.298,49	1.927.012,80	96	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)	0,00	62.735,32	249.097,44
29	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	0,00	97	32 Outros Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	0,00
30	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	0,00	98	33 Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	0,00
31	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	99	34 Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
32	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	100	41 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00
33	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	101	42 Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00
34	43 Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0,00	0,00	0,00	102	43 Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0,00	0,00	0,00
35	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	103	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00
36	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	0,00	104	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	0,00
37	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	105	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00
38	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00	106	60 Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00
39	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00	107	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00
40	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	234.998,76	180.122,83	108	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	1.700,00	0,00
41	71 Multas de Trânsito	0,00	0,00	0,00	109	71 Multas de Trânsito	0,00	0,00	0,00
42	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	0,00	1.920.054,96	1.863.814,83	110	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	0,00	1.965.045,68	1.644.973,72

43	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00	0,00	111	81 Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00	0,00
44	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111. 26/01/2011	0,00	0,00	0,00	112	82 Transferências do Estado FEAS - Decreto nº 13.111. 26/01/2011	0,00	0,00	0,00
45	88 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0,00	0,00	0,00	113	88 Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0,00	0,00	0,00
46	89 Outras Receitas primárias	0,00	0,00	0,00	114	89 Outras Receitas primárias	0,00	0,00	0,00
47	90 Operações de Crédito Internas	0,00	2.556.735,78	3.013.667,21	115	90 Operações de Crédito Internas	0,00	2.427.796,89	4.137.579,67
48	91 Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	116	91 Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
49	92 Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	0,00	117	92 Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	0,00
50	93 Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	0,00	118	93 Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	0,00
51	94 Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	0,00	119	94 Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	0,00
52	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	18.358.981,02	19.021.361,63	120	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	18.358.937,58	19.021.361,63
53	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00	121	Transferências Financeiras Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	18.358.937,58	19.021.361,63
54	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0,00	18.358.981,02	19.021.361,63	122	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0,00	4.028.226,48	3.527.666,76
55	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0,00	4.028.226,48	3.527.666,76	123	Outras Transferências Financeiras	0,00	14.330.711,10	15.493.694,87
56	Outras Transferências Financeiras	0,00	14.330.754,54	15.493.694,87	124	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0,00	0,00	0,00
57	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	0,00	125	Outras Transferências Financeiras	0,00	0,00	0,00
58	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	0,00	126	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	0,00
59	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0,00	17.446.748,24	19.810.013,62	127	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	0,00
60	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	2.229.450,91	2.180.551,02	128	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	0,00	17.674.454,79	18.610.029,47
61	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	311.684,32	377.616,98	129	Restos a Pagar Processados Pagos	0,00	290.190,23	244.154,31
62	Consignações	0,00	14.759.999,23	15.877.614,81	130	Restos a Pagar não Processados Pagos	0,00	1.575.561,81	1.449.627,97
63	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	131	Consignações	0,00	15.527.706,87	15.493.312,30
64	Depósitos de Diversas Origens	0,00	145.613,78	1.374.230,81	132	Outros Pagamentos Extra Orçamentários	0,00	280.995,88	1.422.934,89
65	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0,00	43.701.864,66	40.480.609,06	133	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00
66	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	43.701.864,66	40.480.609,06	134	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0,00	50.508.161,26	43.701.864,66
67	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00	135	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	50.508.161,26	43.701.864,66
68	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0,00	188.390.449,33	182.123.281,48	136	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00
					137	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0,00	188.390.440,33	182.123.281,48

ESPECIFICAÇÃO

QUADRO ANEXO

Nr.	Fonte de Recursos	2017			2016		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
138	00 - Recursos Ordinários	39.757.666,82	0,00	39.757.666,82	38.404.700,09	0,00	38.404.700,09
139	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	15.966.993,99	8.023.031,63	7.943.962,36	14.113.643,27	8.159.577,82	5.954.065,45
140	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	9.191.938,98	0,00	9.191.938,98	8.468.184,56	0,00	8.468.184,56
141	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	10.940.725,92	353.838,70	10.586.887,22	11.183.236,40	184.018,77	10.999.217,63
142	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
143	05 - Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
144	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145	12 - Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
146	13 - Serviços Educacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
147	14 - Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIAO	18.291.002,48	0,00	18.291.002,48	13.737.850,55	0,00	13.737.850,55
148	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	1.041.125,44	0,00	1.041.125,44	953.193,47	0,00	953.193,47
149	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	2.652.217,07	0,00	2.652.217,07	1.872.644,10	0,00	1.872.644,10
151	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	10.498.321,53	0,00	10.498.321,53	10.369.030,28	0,00	10.369.030,28
152	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	276,20	0,00	276,20	657,17	0,00	657,17
153	20 - Transferências de Convênios - União/Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	21 - Transferências de Convênios - União/Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	22 - Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	675.136,32	0,00	675.136,32	2.699.205,48	0,00	2.699.205,48

157	24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	780.321,20	0,00	780.321,20	1.289.840,88	0,00	1.289.840,88
158	25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
159	26 - Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	146,37	0,00	146,37	5.075,32	0,00	5.075,32
160	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	110.472,03	0,00	110.472,03	151.964,75	0,00	151.964,75
161	28 - Transferências de Convênios - Outros	14.259,22	0,00	14.259,22	10.500,74	0,00	10.500,74
162	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	846.034,18	0,00	846.034,18	910.549,03	0,00	910.549,03
163	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164	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)	1.781.298,49	0,00	1.781.298,49	1.927.012,80	0,00	1.927.012,80
165	32 - Outros Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
166	33 - Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
167	34 - Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168	41 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169	42 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	43 - Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
173	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	60 - Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
175	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	234.998,76	0,00	234.998,76	180.122,83	0,00	180.122,83
177	71 - Multas de Trânsito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	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.	1.920.054,96	0,00	1.920.054,96	1.863.814,83	0,00	1.863.814,83
179	81 - Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180	82 - Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
181	88 - Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
182	89 - Outras Receitas primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
183	90 - Operações de Crédito Internas	2.556.735,78	0,00	2.556.735,78	3.013.667,21	0,00	3.013.667,21
184	91 - Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
185	92 - Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
186	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
187	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa

ALUIZIO SÃO JOSÉ.
PREFEITO MUNICIPAL
CCXIMMS

Alvaro Santana de Oliveira Junior
Técnico de Contabilidade
CRC/MS 4992

COXIM
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2017

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 54, de 14/12/2016.

2/04/2018

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2017	2016	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2017	2016
1	Ativo Circulante	0,00	0,00	0,00	43	Passivo Circulante	0,00	0,00	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	50.508.161,26	43.701.864,66	44	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	16.032,58	37.394,16
3	Créditos a Curto Prazo	0,00	2.160.210,25	1.154.825,85	45	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
4	Clientes	0,00	0,00	0,00	46	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	357.831,52	313.391,34
5	Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	0,00	47	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
6	Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	0,00	48	Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00	0,00
7	Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	0,00	49	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
8	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	0,00	50	Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	1.647.494,77	2.418.668,19
9	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	51	Total do Passivo Circulante	0,00	2.021.358,87	2.769.453,69
10	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	2.160.210,25	1.154.825,85	52	Passivo Não Circulante	0,00	0,00	0,00
11	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	53	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	20.275.492,08	16.186.073,28
12	Estoques	0,00	0,00	0,00	54	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	6.229.212,52	4.896.611,10
13	VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00	55	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
14	Total do Ativo Circulante	0,00	52.668.371,51	44.856.690,51	56	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
15	Ativo Não Circulante	0,00	0,00	0,00	57	Provisões a Longo Prazo	0,00	49.886.918,32	42.785.685,56
16	Realizável a Longo Prazo	0,00	46.560.244,89	37.704.118,21	58	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
17	Créditos a Longo Prazo	0,00	46.560.244,89	37.704.118,21	59	Resultado Diferido	0,00	0,00	0,00
18	Clientes	0,00	0,00	0,00	60	Total do Passivo Não Circulante	0,00	76.391.622,92	63.868.369,94
19	Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	0,00	61	Patrimônio Líquido	0,00	0,00	0,00
20	Dívida Ativa Tributária	0,00	46.560.244,89	37.704.118,21	62	Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00	0,00
21	Dívida Ativa não Tributária - Clientes	0,00	0,00	0,00	63	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	0,00	64	Reservas de Capital	0,00	0,00	0,00
23	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	65	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00
24	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	66	Reservas de Lucros	0,00	0,00	0,00
25	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00	67	Demais Reservas	0,00	0,00	0,00
26	Estoques	0,00	0,00	0,00	68	Resultados Acumulados	0,00	47.199.586,04	41.276.044,90
27	VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00	69	Resultado do exercício	0,00	5.923.541,14	- 92.733,50
28	Investimentos	0,00	0,00	0,00	70	Resultado de Exercícios Anteriores	0,00	37.526.330,84	37.841.844,66
29	Participações Permanentes	0,00	0,00	0,00	71	Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	3.526.933,74	3.526.933,74
30	Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00	0,00	72	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00	0,00
31	Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00	0,00	73	Total do Patrimônio Líquido	0,00	47.199.529,64	41.276.044,90
32	Propriedades para Investimento	0,00	0,00	0,00	74	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMONIO LÍQUIDO	0,00	125.612.567,83	107.913.868,53
33	Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	0,00					
34	Imobilizado	0,00	26.383.951,43	25.353.059,81					
35	Bens Móveis	0,00	8.356.707,30	8.957.502,00					
36	Bens Imóveis	0,00	18.027.244,13	16.395.557,81					
37	Intangíveis	0,00	0,00	0,00					
38	Softwares	0,00	0,00	0,00					
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	0,00					
40	Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	0,00					
41	Total do Ativo Não Circulante	0,00	72.944.196,32	63.057.178,02					
42	TOTAL DO ATIVO	0,00	125.612.567,83	107.913.868,53					
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	2017	2016	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2017	2016
75	ATIVO (I)	0,00	0,00	0,00	84	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	0,00
76	Ativo Financeiro	0,00	52.668.371,51	44.856.690,51	85	Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	0,00
77	Ativo Permanente	0,00	72.944.196,32	63.057.178,02	86	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	0,00	0,00
78	Total do Ativo	0,00	125.612.567,83	107.913.868,53	87	Direitos Contratuais	0,00	0,00	0,00
79	PASSIVO (II)	0,00	0,00	0,00	88	Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	0,00
80	Passivo Financeiro	0,00	4.921.183,38	5.086.660,56	89	Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	0,00
81	Passivo Permanente	0,00	76.391.622,92	63.868.369,94	90	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00

82	Total do Passivo	0,00	81.312.806,30	68.955.030,50	91	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
83	SALDO PATRIMONIAL (I - II)	0,00	44.299.761,53	38.958.838,03	92	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	0,00	0,00
					93	Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00
					94	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00	0,00
					95	Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO									
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA ²	2017	2016					
96	00 - Recursos Ordinários	0,00	8.109.929,63	8.053.358,54					
97	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	-283.802,85	-475.573,85					
98	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	-283.767,13	-3.731,66					
99	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (patronal, servidores e compensação financeira)	0,00	41.750.278,85	33.510.353,90					
100	04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00					
101	05 - Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00					
102	10 - Recursos diretamente arrecadados - (Administração Indireta e Fundos)	0,00	0,00	0,00					
103	12 - Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00					
104	13 - Serviços Educacionais	0,00	0,00	0,00					
105	14 - Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - UNIÃO	0,00	-308.192,91	-673.707,96					
106	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	-55.675,81	-76.505,34					
107	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	-125.396,85					
108	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0,00	-28.714,95	0,00					
109	18 - Transferências do FUNDEB - (aplicação na remuneração e aperfeiçoamento dos profissionais do Magistério em efetivo exercício na Educação Básica - 60%)	0,00	-128.086,87	0,00					
110	19 - Transferências do FUNDEB - (aplicação em outras despesas da Educação Básica - 40%)	0,00	0,00	45.085,31					
111	20 - Transferências de Convênios - União/Educação	0,00	-655,00	-2.929,76					
112	21 - Transferências de Convênios - União/Saúde	0,00	0,00	-1.920,10					
113	22 - Transferências de Convênios - União/Assistência Social	0,00	0,00	0,00					
114	23 - Transferências de Convênios - União/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	-318.853,80	-275.552,17					
115	24 - Transferências de Convênios - Estado/Educação	0,00	-77.245,65	-87.345,99					
116	25 - Transferências de Convênios - Estado/Saúde	0,00	0,00	0,00					
117	26 - Transferências de Convênios - Estado/Assistência Social	0,00	-6.816,15	-16,15					
118	27 - Transferências de Convênios - Estado/Outros (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0,00	-5.172,26	-207,26					
119	28 - Transferências de Convênios - Outros	0,00	-434,50	-50,00					
120	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	-407.331,46	-11.961,93					
121	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0,00	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)	0,00	-5.778,99	-8.727,46					
123	32 - Outros Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	0,00					
124	33 - Outros Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	0,00					
125	34 - Outros Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00					
126	41 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00					
127	42 - Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00					
128	43 - Recursos da Taxa de Administração - RPPS	0,00	0,00	0,00					
129	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00					
130	50 - FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	0,00					
131	51 - FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00					
132	60 - Recursos próprios dos Consórcios - (artigo 4º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00					
133	61 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio - (artigo 9º Portaria STN nº 72/2012)	0,00	0,00	0,00					
134	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00					
135	71 - Multas de Trânsito	0,00	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.	0,00	-134.761,10	-27.670,40					
137	81 - Transferências do Estado - FIS - Art. 2º da Lei nº 2.105/2000 (Alterado pela Lei nº 4.170/2012)	0,00	0,00	0,00					
138	82 - Transferências do Estado FEAS- Decreto nº 13.111. 26/01/2011.	0,00	0,00	0,00					
139	88 - Recursos de Transferências do Estado não classificáveis nos itens anteriores	0,00	0,00	0,00					
140	89 - Outras Receitas primárias	0,00	0,00	0,00					
141	90 - Operações de Crédito Internas	0,00	-67.730,92	-67.740,92					
142	91 - Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00					
143	92 - Alienação de Bens - Móveis	0,00	0,00	0,00					
144	93 - Alienação de Bens - Imóveis	0,00	0,00	0,00					
145	94 - Outras Receitas Não-Primárias	0,00	0,00	0,00					

Nota Explicativa

ALUIZIO SÃO JOSÉ
PREFEITO MUNICIPAL
COXIMMS

Alvaro Sant'anna
Técnico de Contabilidade
CRC/MS 4994

Nota Explicativa

COXIM
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2017

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 54, de 14/12/2016.

2/04/2018

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	Nr.	G2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	157.485.304,67	143.182.699,36	99	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS AUMENTATIVAS	0,00	0,00
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.375.168,69	16.823.939,81	100	Incorporação de ativo	0,00	0,00
3	Impostos	20.306.124,58	15.857.665,98	101	Desincorporação de passivo	0,00	0,00
4	Taxas	1.048.998,70	954.002,59	102	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	20.195,89	12.271,24	103	Incorporação de passivo	0,00	0,00
6	Contribuições	28.937.107,85	7.142.687,63	104	Desincorporação de ativo	0,00	0,00
7	Contribuições Sociais	26.284.890,78	5.270.043,53				
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00				
9	Contribuição de Iluminação Pública	2.652.217,07	1.872.644,10				
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00				
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	1.699,31	292.345,82				
12	Venda de Mercadorias	0,00	0,00				
13	Venda de Produtos	0,00	0,00				
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1.699,31	292.345,82				
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	7.420.461,92	8.148.675,87				
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00				
17	Juros e Encargos de Mora	109.484,20	536.794,15				
18	Variações Monetárias e Cambiais	736.454,60	491.035,16				
19	Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00				
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	6.574.441,01	7.611.881,72				
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00				
22	Transferências e Delegações Recebidas	98.614.768,35	102.820.061,18				
23	Transferências Intragovernamentais	19.269.603,68	21.156.102,29				
24	Transferências Intergovernamentais	68.855.953,46	81.663.958,89				
25	Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00				
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	10.489.211,21	10.355.810,79				
27	Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00				
28	Transferências do Exterior	0,00	5,70				
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00				
30	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00				
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00				
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	445.730,89	4.164.223,08				
33	Reavaliação de Ativos	0,00	4.164.223,08				
34	Ganhos com Alienação	0,00	0,00				
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	0,00	0,00				
36	Desincorporação de Passivos	445.730,89	307.805,52				
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00				
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	690.367,66	3.790.765,97				
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00				
40	Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00				
41	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00				
42	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	690.367,66	7.790.765,97				
43	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	157.485.329,60	143.182.699,36				
44	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	151.539.475,12	143.281.899,24				
45	Pessoal e Encargos	46.609.956,82	44.553.110,95				
46	Remuneração a Pessoal	42.905.518,35	41.119.903,02				
47	Encargos Patronais	3.681.041,05	3.429.255,94				
48	Benefícios a Pessoal	23.397,42					
49	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0,00	3.951,99				
50	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	7.585.282,62	6.613.468,52				
51	Aposentadorias e Reformas	6.677.641,27	5.810.178,72				

52	Pensões	907.641,35	796.019,80
53	Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
54	Benefícios Eventuais	0,00	0,00
55	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
56	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	7.270,00
57	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	22.647.419,11	22.612.158,13
58	Uso de Material de Consumo	6.580.912,90	7.645.445,03
59	Serviços	16.066.506,21	14.966.713,10
60	Depreciação, Amortização e Exaustão	0,00	0,00
61	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	378.764,01	1.196.138,66
62	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
63	Juros e Encargos de Mora	132.764,53	1.196.138,66
64	Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
65	Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
66	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	245.999,48	0,00
67	Transferências e Delegações Concedidas	41.638.794,68	38.973.946,82
68	Transferências Intragovernamentais	19.309.866,03	20.576.223,65
69	Transferências Intergovernamentais	8.023.031,63	8.188.136,52
70	Transferências a Instituições Privadas	14.210.801,48	10.238.145,35
71	Transferências a Instituições Multigovernamentais	95.095,54	8.159.577,82
72	Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
73	Transferências ao Exterior	0,00	0,00
74	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
75	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
76	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	22.543.983,44	10.116.566,79
77	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	15.050.522,12	4.807.019,79
78	Perdas com Alienação	0,00	0,00
79	Perdas Involuntárias	0,00	0,00
80	Incorporação de Passivos	7.480.310,89	5.309.547,00
81	Desincorporação de Ativos	35.463,77	0,00
82	Tributárias	911.558,07	982.180,63
83	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
84	Contribuições	911.558,07	982.180,63
85	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	2.120.483,61	8.711.453,27
86	Custos das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
87	Custos dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
88	Custos dos Serviços Prestados	2.120.483,61	8.711.453,27
89	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	7.103.232,76	17.979.991,41
90	Premiações	2.000,00	53.032,00
91	Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
92	Incentivos	0,00	0,00
93	Subvenções Econômicas	0,00	0,00
94	Participações e Contribuições	0,00	0,00
95	Constituição de Provisões	0,00	0,00
96	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	7.101.232,76	17.926.959,41
97	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	151.561.788,46	143.281.899,24
98	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	5.923.541,14	-99.199,88

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Alvaro Sant'anna de Oliveira Júnior
Técnico de Contabilidade
CRC/MS 4992

ALUIZIO SÃO JOSÉ
PREFEITO MUNICIPAL
COXIMMS

COXIM
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM - Consolidado
Balço Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2017

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 54, de 14/12/2016.

2/04/2018

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	CREDOR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPACÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	0	0	0	0,00	21.082.684,38	10.037.046,67	7.101.232,76	0,00	4.188.180,46	0,00	426.845,9	26.504.704,60
				0,00	21.082.684,38	10.037.046,67	7.101.232,76	0,00	4.188.180,46	0,00	426.845,9	26.504.704,60

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	CREDOR	MOEDA REAL/DOLAR	VALOR		CONTRATAÇÃO / ENCAMPACÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
2	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	0,00	0,00

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Alvaro Sant'anna de Oliveira Junior
Técnico de Contabilidade
CRC/MS 4992

ALUIZIO SÃO JOSE
PREFEITO MUNICIPAL
COXIM/MS

COXIM
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2017

2/04/2018

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 54, de 14/12/2016.

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2016	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2018
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	380.436,95	311.684,32	290.190,23	18.884,90	383.046,14
2	Restos a Pagar em 2017	0,00	311.684,32	0,00	0,00	311.684,32
3	Restos a Pagar em 2016	377.616,98	0,00	290.190,23	18.884,90	68.541,85
4	Restos a Pagar em 2015	1.749,12	0,00	0,00	0,00	1.749,12
5	Restos a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2012 ou mais anos	1.070,85	0,00	0,00	0,00	1.070,85
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	2.317.206,87	2.229.450,91	1.575.561,81	54.267,83	2.916.828,14
9	Restos a Pagar em 2017	0,00	2.229.450,91	0,00	0,00	2.229.450,91
10	Restos a Pagar em 2016	2.180.551,02	0,00	1.575.561,81	54.267,83	550.721,38
11	Restos a Pagar em 2015	17.636,42	0,00	0,00	0,00	17.636,42
12	Restos a Pagar em 2014	29.553,35	0,00	0,00	0,00	29.553,35
13	Restos a Pagar em 2013	344,80	0,00	0,00	0,00	344,80
14	Restos a Pagar em 2012 ou mais anos	89.121,28	0,00	0,00	0,00	89.121,28
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	2.697.643,82	2.541.135,23	1.865.752,04	73.152,73	3.299.874,28
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2012 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DÉBITOS/CONSIGAÇÕES	2.389.016,74	14.759.999,23	15.527.706,87	0,00	1.621.309,10
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	5.086.660,56	17.301.134,46	17.393.458,91	73.152,73	4.921.183,38

Nota Explicativa

Nota Explicativa

Alvaro Sant'anna de Oliveira Junior
Técnico de Contabilidade
CRC/MS 4992

ALUIZIO SÃO JOSE
PREFEITO MUNICIPAL
COXIMMS

COXIM
PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2017

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 54, de 14/12/2016.

2/04/2018

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2017	2016
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0,00	0,00
2	Ingressos	139.412.734,69	133.718.116,59
3	Receitas derivadas e originárias	35.003.986,59	28.616.086,10
4	Transferências correntes recebidas	71.132.615,54	69.845.514,56
5	Outros ingressos operacionais	33.276.132,56	35.256.515,93
6	Desembolsos	127.755.744,85	121.138.024,15
7	Pessoal e demais despesas	77.794.223,30	73.787.583,27
8	Juros e encargos da dívida	1.240.062,17	1.196.138,66
9	Transferências concedidas	14.542.280,52	11.233.384,72
10	Outros Desembolsos Operacionais	34.179.178,86	34.920.917,50
11	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais(I)	11.656.989,84	12.580.092,44
12	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	4.648.828,23	10.429.961,67
13	Ingressos	0,00	690.830,00
14	Alienação de bens	0,00	690.830,00
15	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00	0,00
16	Outros ingressos de investimentos	0,00	0,00
17	Desembolsos	4.648.828,23	11.120.791,67
18	Aquisição de ativos não circulante	4.648.828,23	11.120.791,67
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)	- 4.648.828,23	- 10.429.961,67
22	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
23	Ingressos	2.746.253,28	3.658.866,51
24	Operações de crédito	2.556.735,78	3.013.667,21
25	Integralização de capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
26	Transferências de capital recebidas	189.517,50	645.199,30
27	Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
28	Desembolsos	2.948.118,29	2.587.741,68
29	Amortização/refinanciamento da dívida	0,00	0,00
30	Outros desembolsos de financiamentos	2.948.118,29	2.587.741,68
31	Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)	- 201.865,01	1.071.124,83
32	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA(I+II+III)	6.806.296,60	3.221.255,60
33	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	43.701.864,66	40.480.609,06
34	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	50.508.161,26	43.701.864,66

Nr.	G2 - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	2017	2016
35	RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	0,00	0,00
36	Receita Tributária	12.203.111,08	11.265.964,64
37	Receita de Contribuições	9.267.926,28	7.142.687,63
38	Receita Patrimonial	1.609,31	6.464,95
39	Receita Agropecuária	0,00	0,00
40	Receita Industrial	0,00	0,00
41	Receita de Serviços	90,00	285.880,99
42	Remuneração das Disponibilidades	6.574.441,01	7.611.881,72
43	Outras Receitas Derivadas e Originárias	6.956.808,91	2.303.206,29
44	Total das Receitas Derivadas e Originárias	35.003.986,59	28.616.086,10

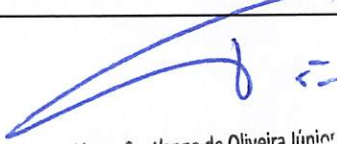
Nr.	G3 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2017	2016
45	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	71.132.615,54	69.845.514,56
46	Intergovernamentais	60.629.145,11	59.479.203,03
47	da União	39.802.265,51	37.642.820,73
48	de Estados e Distrito Federal	20.826.879,60	21.836.382,30

49	de Municípios	0,00	0,00
50	Intragovernamentais	0,00	0,00
51	Outras transferências recebidas	10.503.470,43	10.366.311,53
52	Total das Transferências Recebidas	71.132.615,54	69.845.514,56
53	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	14.542.280,52	11.233.384,72
54	Intergovernamentais	230.143,87	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	230.143,87	920.853,88
59	Outras transferências concedidas	14.312.136,65	10.312.530,84
60	Total das Transferências Concedidas	14.542.280,52	11.233.384,72

Nr.	G4 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2017	2016
61	Legislativa	3.772.609,00	3.309.937,82
62	Judiciária	2.055.649,79	746.709,09
63	Essencial a Justiça	0,00	0,00
64	Administração	17.482.671,65	17.733.847,20
65	Defesa Nacional	0,00	0,00
66	Segurança Pública	0,00	0,00
67	Relações Exteriores	0,00	0,00
68	Assistência Social	4.593.983,79	3.100.880,33
69	Previdência social	8.243.297,06	7.424.886,82
70	Saúde	16.371.881,09	17.762.555,13
71	Trabalho	0,00	0,00
72	Educação	20.056.155,45	19.298.987,12
73	Cultura	72.070,81	131.565,60
74	Direitos da Cidadania	14.573,58	5.167,50
75	Urbanismo	2.096.580,99	1.343.130,63
76	Habitação	8.545,31	20.476,01
77	Saneamento	40.303,06	0,00
78	Gestão Ambiental	0,00	0,00
79	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
80	Agricultura	0,00	0,00
81	Organização Agrária	0,00	0,00
82	Indústria	0,00	785,07
83	Comércio e Serviços	0,00	0,00
84	Comunicações	0,00	0,00
85	Energia	1.514.460,72	1.050.797,22
86	Transporte	1.237.337,17	1.719.871,73
87	Desporto e Lazer	234.103,83	137.986,00
88	Encargos Especiais	0,00	0,00
89	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	77.794.223,30	73.787.583,27

Nr.	G5 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2017	2016
90	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
91	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	27.986,25	44.192,61
92	Outros Encargos da Dívida	1.212.075,92	1.151.946,05
93	Total dos Juros e Encargos da Dívida	1.240.062,17	1.196.138,66

Nota Explicativa	
Nota Explicativa	


 Alvaro Sant'anna de Oliveira Júnior
 Técnico de Contabilidade
 CRC/MS 4992


 ALUIZIO SÃO JOSÉ
 PREFEITO MUNICIPAL
 COXIM/MS

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA PREFEITURA MUNICIPAL DE COXIM CONSOLIDADO

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A prefeitura Municipal de Coxim, órgão do Poder Executivo do Município de Coxim, situado no Estado do Mato Grosso do Sul se constitui em Personalidade Jurídica de Direito Público, com personalidade jurídica do Poder Executivo, com CNPJ nº 35.102.110.0001-6, com endereço a R. 10 de Dezembro, 268 - Centro, Coxim - MS, 79400-000

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, estendido pelo Plano de Contas do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso do Sul.

ATIVO CIRCULANTE

Nota 1 - O saldo bancário em 31 de dezembro de 2017 soma R\$ 40.480.609,06, em conta corrente, conforme demonstra as conciliações bancárias anexas ao presente Balanço.

Nota 2 – o valor R\$ 50.001.266,76, constante em conciliação Bancária, encontram-se aplicados conforme poderá ser verificado no extrato.

Nota 03 – O valor de R\$ 2.667.104,75, inscrito no realizável, assim se desdobra:

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$		SALDO DO EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
		INSCRIÇÃO	BAIXA	
PM				
Salario Maternidade - PM	841,32			841,32
Salario Familia -Antecipado- PM	659,61			659,61
Devedores Diversos (Pagamentos)	96.987,18	272.448,55	139.930,21	229.505,52
Saude	8.911,43	2.863,76		11.775,19
FMAS	24,99	790,96	790,96	24,99
Soma	107.424,53	276.103,27	140.721,17	242.806,63
CM		4.892,61	4.892,61	0,00

Incas	1.047.401,32		15.074,52	1.032.326,80
IMPC		885.076,82		885.076,82
TOTAL	1.154.825,85	1.166.072,70	160.688,30	2.160.210,25

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Nota 04 - O Valor de R\$ 46.560.244,89, é referente a dívida ativa assim está demonstrado no exercício.

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$				SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
		INSCRIÇÃO	ATUALIZ.	BAIXA	CANCELAM.	
Dívida Ativa Tributária						-
I.P.T.U.	23.897.545,90	5.785.308,09	736.454,60	1.399.736,95		29.019.571,64
I.S.S.Q.N. e Outr. Trib.	273.316,06	3.386.900,00		4.671.392,88		988.823,18
Divda Ativa IMPC	11.347.039,96	16.391.449,25	2.392.655,50	2.332.643,75	11.347.039,96	16.451.461,00
Divida Ativa Incas	96.129,75			85.827,22		10.302,53
fmas	991,92					991,92
fundeab	89.094,62					89.094,62
TOTAL	37.704.118,21	25.563.657,34	3.129.110,10	8.489.600,80	11.347.039,96	46.560.244,89

Nota 5 – Quanto ao inventário geral anual dos bens patrimoniais, informo que o mesmo teve a seguinte movimentação.

HISTÓRICO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$					SALDO P/ O EXERC. SEGUINTE R\$
		INSCRIÇÃO	Insc. Fundos	Baixa	Depreciação	
PREFEITURA E FUNDOS						
BENS MÓVEIS	8.421.171,18	451.789,73	224.116,73		1.287.025,31	7.810.052,33
BENS IMOVEIS	15.900.406,16	3.083.489,52	686.505,93	2.120.483,61		17.549.918,00
CAMARA MUNICIPAL						
BENS MÓVEIS	338.916,26	91.930,42		35.463,77	32.971,80	362.411,11
BENS IMOVEIS	373.705,78				13.453,44	360.252,34
INSTITUTO DE PREV. MUNICIPAL						
BENS MÓVEIS*	71.365,83				6.424,08	64.941,75
BENS IMOVEIS*	58.888,65				2.120,04	56.768,61
IMCAS - INST. SERV. A.SOCIAL						
BENS MÓVEIS*	126.048,73	4.814,00			11.560,62	119.302,11
BENS IMOVEIS*	62.557,22				2.252,04	60.305,18
TOTAL BENS MÓVEIS	8.957.502,00	548.534,15	224.116,73	35.463,77	1.337.981,81	8.356.707,30
TOTAL BENS IMÓVEIS	16.395.557,81	3.083.489,52	686.505,93	2.120.483,61	17.825,52	18.027.244,13
TOTAL	25.353.059,81	3.632.023,67	910.622,66	2.155.947,38	1.355.807,33	26.383.951,43

O valor de R\$ 2.120.483,61, refere-se a baixa de bens de uso comum conforme discriminado abaixo:

15.451.0009-1.003 - PAVIMENTAÇÃO ASF E RECAP CALÇAMENTO E OBRAS COMPLEMENTARES DRENAGEM E PAVIMENTAÇÃO	1.858.032,52
15.451.0009-1.004 - CONSTR. DE DRENAGEM PLUVIAL	6.551,75
26.782.0009-1.008 - CONST. E RESTAUR DE ESTR. PONTES E MATA BURROS-FUNDERSUL	253.060,00
15.451.0009-1.015 CONST. REVITALIZAÇÃO DE PRAÇAS E JARDINS	2.839,34
Total	2.120.483,61

PASSIVO CIRCULANTE

Nota 07 – O passivo no valor de R\$ 2.021.358,87, é composto das dívidas a curto prazo sendo Restos a Pagar Processados e consignações conforme demonstrado abaixo:

Restos a Pagar Processados	400.049,77
Consignações	1.621.309,10
Total	2.021.358,87

Obs: para compor a dívida flutuante, devemos ainda informar que os restos pagar não processados, perfazem o total de R\$ 2.899.824,51, totalizando a dívida flutuante em R\$ 4.921.183,38.

PASSIVO CIRCULANTE NÃO CIRCULANTE

Nota 08 – Passivo circulante de R\$ 26.504.704,60, que somados as provisões matemáticas do RPPS, tem a situação demonstrada abaixo:

AUTORIZAÇÕES	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR R\$	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO R\$				SALDO DO EXERCÍCIO SEGUINTE R\$
LEI(Nº DATA)	EM CIRCULAÇÃO	ATUALIZAÇÃO	EMIÇÃO	RESGATE	CANCELAM.	VALOR
INSS - Receita Federal	3.250.878,74			494.480,88	426.845,99	2.329.551,87
RECEITA FEDERAL PASEP	1.492.024,83		51.710,91	59.559,06		1.484.176,68
Operação de Crédito Governo Federal	4.896.611,10		2.556.735,78	1.224.134,36		6.229.212,52
Inst. Munic. de Prev. Serv. Coxim - IMPC	11.347.039,96		7.428.599,98	2.324.178,94		16.451.461,00

IMCAS	96.129,75			85.827,22		10.302,53
Soma	21.082.684,38		10.037.046,67	4.188.180,46	426.845,99	26.504.704,60
Provisões Matemáticas IMPC	42.785.685,56	7.101.232,76				49.886.918,32
TOTAL	63.868.369,94	7.101.232,76	10.037.046,67	4.188.180,46	426.845,99	76.391.622,92

DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Nota 09 – o valor de R\$ 11.759.002,91, registrado em Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços assim foi composto:

Impostos – (anexo 10)	11.133.916,49
Inscrição dívida ativa tributária IPTU – (Demonstrativo dívida Ativa)	5.785.308,09
Inscrição dívida ativa tributária ISSQN – (Demonstrativo dívida Ativa)	3.386.900,00
Total	20.306.124,58

Nota 10 – o valor de R\$ 26.284.890,78, registrado em contribuições sociais, assim está composto:

Contribuições sociais – (Anexo 10)	4.291.530,27
Receita de contribuições intra – (Anexo 10)	2.324.178,94
Inscrição Dívida Ativa INCAS	885.076,82
atualização Dívida Ativa IMPC	2.392.655,50
Inscrição Dívida Ativa IMPC	16.391.449,25
Total	26.284.890,78

Nota 11 – o valor de R\$ 1.699,31, registrado em Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços assim foi composto:

Outras Receitas Patrimoniais– (anexo 10)	1.609,31
Receita de serviços – (anexo 10)	90,00
Total	1.699,31

Nota 11 – o valor de R\$ 109.484,20, registrado Juros e Encargos de Mora assim foi composto:

Multas e Juros de Mora dos tributos – (anexo 10)	34.359,02
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES – (anexo 10)	75.125,18
Total	109.484,20

Nota 12 – o valor de R\$ 6.574.441,01, registrado em Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras, assim foi composto:

Receitas de valores mobiliários - (Anexo 10)	6.929.889,02
(-) Outras Receitas Patrimoniais - (Anexo 10)	1.609,31
(-) DEDUÇÃO DA REMUNERAÇÃO RPPS	353.838,70
Total	6.574.441,01

Nota 13 – o valor de R\$ 19.269.560,24, registrado em Transferências Intragovernamentais, assim foi composto:

Interferência financeira recebida	18.358.937,58
Incorporação dos Bens Transferidos pelos Fundos	910.622,66
Total	19.269.560,24

Nota 14 – o valor de R\$ 68.855.953,46, registrado em Transferências Intragovernamentais, assim foi composto:

Transferências correntes - (Anexo 10)	79.155.647,17
(-) Transferências Multigovernamentais (Anexo 10)	10.489.211,21
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL - (Anexo 10)	189.517,50
Total	68.855.953,46

Nota 15 – o valor de R\$ 445.730,89, registrado em ganhos com desincorporação de passivos, refere-se a cancelamento da dívida fundada.

cancelamento div fundada	426.845,99
CANNCELAMENTO rp	18.884,90
Total	445.730,89

Nota 16 – o valor de R\$ 690.367,66, registrado em ganhos com desincorporação de passivos, refere-se:

Multas e Juros de Outras Receitas – (Anexo 10)	162,87
Multas de Outras Origens (Anexo 10)	8.822,04
Indenizações e Restituições – (Anexo 10)	556.472,45
Receitas Diversas – (Anexo 10)	124.910,30
Total	690.367,66

DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações Patrimoniais Diminutivas apresentam os valores pelo valor liquidado no exercício, e tiveram a seguinte movimentação.

Nota 17 - Remuneração a Pessoal no valor de R\$ 36.505.722,46:

Venc. E Vantagens Fixas - (anexo 02)	37.099.172,10
Despesas de Exercícios Anteriores - (anexo 02)	4.043.966,83
Sentenças Judiciais - (anexo 02)	1.732.379,42
Restos a Pagar liquidado no elemento Sentenças judiciais	30.000,00
TOTAL	36.505.722,46

Nota 18 – Encargos Patronais no valor de R\$ 3.681.041,05:

Obrigações Patronais – (anexo 02)	3.491.202,97
Obrigações RPPS - (anexo 02)	189.838,08
TOTAL	3.681.041,05

Nota 19 - Uso de Material de Consumo - no valor de R\$ 6.580.912,90:

Material de Consumo – Anexo 02	5.297.526,03
Material de Distribuição Gratuita - (anexo 02)	634.177,64
Restos a Pagar liquidados no exercício 33.90.30	631.926,27
Restos a Pagar liquidados no exercício 33.90.32	17.282,96
TOTAL	6.580.912,90

Nota 20 – Serviços - no valor de R\$ 14.007.396,32:

Diárias – Civil - (anexo 02)	734.268,22
Passagens Despesas c/ Locomoção - (anexo 02)	34.962,80
Serviços de Consultoria - (anexo 02)	180.690,00
Outros Serv. Terceiro Pessoa Física - (anexo 02)	1.798.941,03
Outros Serv. Terceiro Pessoa Jurídica - (anexo 02) (12.834.093,82 - 132.764,53) valor com pcasp financeiras registrado em Juros e Encargos de Mora	12.701.329,29
Restos a Pagar liquidados no exercício 33.90.14	12.218,94
Restos a Pagar liquidados no exercício 33.90.36	18.028,97
Restos a Pagar liquidados no exercício 33.90.39	586.066,96
TOTAL	16.066.506,21

Nota 21 – O valor de diversas variações patrimoniais diminutivas de R\$ 245.999,48, refere a Atualização da dívida Fundada:

Indenizações e Restituições (Anexo 02)	245.999,48
Sub-Total	245.999,48

Nota 22 – Transferências Intragovernamentais - no valor de R\$ 19.309.866,03, refere a:

Diversas Repasse Financeiro	18.358.937,58
Transferência de Bens dos Fundos para o Município	910.622,66
Aporte para Cobertura Déficit Atuarial do RPPS – (Anexo 02)	40.305,79
TOTAL	19.309.866,03

Nota 23 – Transferências Intergovernamentais - no valor de R\$ 8.023.031,63 refere-se as deduções do FUNDEB do anexo 10.

Nota 24 – O valor de R\$ 15.050.522,12, de Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas refere a:

Cancelamento dívida Ativa (Anexo Dívida Ativa)	11.347.039,96
Baixa da dívida Ativa (Anexo Dívida Ativa)	8.489.600,80
Cancelamento de dívida incorporação incas (Realizável)	15.074,52
Depreciação (Anexo movimentação de bens)	1.355.807,33
(-) SUPERVENIÊNCIAS ATIVAS (Incorporação Câmara)	43,44
(-) Receita da Dívida Ativa (Anexo 10)	5.993.958,15
(-) Receita Dívida não tributária – (Anexo 10)	85.952,78
(-) Multas e Juros da Dívida Ativa não Tributária	77.046,12
TOTAL	15.050.522,12

Nota 25 – o Valor Custos dos Serviços Prestados R\$ 32.120.483,61, refere a baixa de bens de uso comum conforme demonstrado na movimentação de Bens:

Nota 26 – o Valor diversas variações patrimoniais de R\$ 7.101.232,76, refere a ajuste das provisões matemáticas.

Com a presente notas, demonstramos detalhadamente os fatos e atos praticados na elaboração do Balanço Geral do exercício de 2017, demonstrando sem sombra de dúvidas sua legalidade.

Coxim - MS, 31 de dezembro de 2017.

Alvaro Sant'Anna de Oliveira Junior
CRC-MS nº 4992