



JORNAL DE COSTA RICA

Costa Rica - MS., Quarta-Feira, 21 de Março de 2018 - Ano 34 - Nº 7038 - R\$ 1,75 - Diretor: Silvestre de Castro

Estado de Mato Grosso do Sul Atos Oficiais da Prefeitura Municipal de Alcínópolis



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício
2017
Período: Dezembro

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (b - a)
RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	545,01	-454,99
RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	445,01	-554,99
Recetas de Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	445,01	-554,99
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	100,00	100,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	100,00	100,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)	1.000,00	1.000,00	545,01	-454,99
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)	1.000,00	1.000,00	545,01	-454,99
DÉFICIT (VII)	499.000,00	499.000,00	425.061,37	-73.938,63
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	500.000,00	500.000,00	425.806,38	-74.393,62
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	-	6.296,15	-
Superávit Financeiro	-	-	6.296,15	-



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício
2017
Período: Dezembro

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e - f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	476.000,00	491.700,00	425.606,38	368.056,38	347.854,02	86.093,62
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.000,00	19.000,00	15.264,84	15.264,84	15.264,84	3.735,16
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	449.000,00	472.700,00	410.341,54	352.791,54	332.589,18	62.358,46
DESPESAS DE CAPITAL (X)	24.000,00	8.300,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00
INVESTIMENTOS	24.000,00	8.300,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	500.000,00	500.000,00	425.606,38	368.056,38	347.854,02	74.393,62
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	500.000,00	500.000,00	425.606,38	368.056,38	347.854,02	74.393,62
SUPERÁVIT (XVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	500.000,00	500.000,00	425.606,38	368.056,38	347.854,02	74.393,62



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício
2017
Período: Dezembro

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00

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 DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

a. Quadro Principal

Ingressos	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		545,01	391,31
Ordinária		545,01	391,31
Transferências Financeiras Recebidas (II)		375.800,00	307.762,55
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		375.800,00	307.762,55
Recebimentos Extraorçamentários (III)		90.329,99	5.320,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		57.550,00	1.250,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		20.202,36	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		12.577,63	4.070,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		7.546,15	12,25
Caixa e Equivalentes de Caixa		7.546,15	12,25
TOTAL (V) = (II+III+IV)		474.221,15	313.486,11



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

a. Quadro Principal

	Nota	Exercício	Exercício
		Atual	Anterior
DISPÊNDIOS			
Despesa Orçamentária (VI)		425.606,38	301.869,96
Ordinária		425.606,38	301.869,96
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		11.544,31	4.070,00
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		1.250,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		10.294,31	4.070,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		37.070,46	7.546,15
Caixa e Equivalentes de Caixa		37.070,46	7.546,15
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		474.221,15	313.486,11

b. Quadro Anexo

	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita	Deduções da	Saldo	Receita	Deduções da	Saldo
	Orçamentária	Receita		Orçamentária	Receita	
(a)	(b)	(c) = (a - b)	(d)	(e)	(f) = (d - e)	
Ordinária	545,01	0,00	545,01	391,31	0,00	391,31
TOTAL	545,01	0,00	545,01	391,31	0,00	391,31

Parteiro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
Balança Patrimonial

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

a. Quadro Principal

	Exercício	Exercício
	Atual	Anterior
ATIVO		
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	37.070,46	7.546,15
Total do Ativo Circulante	37.070,46	7.546,15
Ativo Não Circulante		
Total do Ativo Não Circulante	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO	37.070,46	7.546,15
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	20.202,36	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	2.283,32	0,00
Total do Passivo Circulante	22.485,68	0,00
Passivo Não Circulante		
Total do Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Patrimônio Líquido		
Resultados Acumulados	14.584,78	7.546,15
Superávits ou Déficits do Exercício	14.572,53	7.533,90
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	12,25	12,25
Total do Patrimônio Líquido	14.584,78	7.546,15
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	37.070,46	7.546,15

JORNAL DE COSTA RICA

JORNAL CORREIO DE COSTA RICA LTDA.
Diretor Presidente/Redator-Chefe:
ANTÔNIO SILVESTRE DE CASTRO
Diretor Responsável:
DUPRÉ GARCIA COELHO
Diretor de Composição e Diagramação:
SILVESTRE DE CASTRO
Revisão:
NELI JUSTINA PEREIRA
CNPJ(MF): 08.983.478/0001-89
INSC. MUNICIPAL: 450.061-9
REGISTRO NA JUCEMS: 5400232678
Redação e Administração:
AV. JOSÉ FERREIRA DA COSTA, 90
CX. POSTAL, 13 - CEP: 79550-000
COSTA RICA - MATO GROSSO DO SUL
E-mail: imprensaoficial@terra.com.br
Fone Geral: (0xx67) 3247-1936
Planta Diário: (0xx67) 3247-2388
Celular: (0xx67) 98131-8803
Exemplar do dia: R\$ 1,25
Nº atrasado: R\$ 2,00
ESTE JORNAL É RESPONSABILIDADE
PELO EDITORIAL.

DEMAIS MATERIAS
SÃO DE RESPONSABILIDADE
DE SEUS AUTORES.
Impresso nas oficinas da LAYOUTGRÁFICA-
JALES (SP) - Fone: (0xx17) 3621-3556
Filial a ABRAJORI - Associação Brasileira
dos Jornais do Interior.
CNIJ - Cadastro Nacional de Jornais do
Interior.
Periodicidade verificada em Brasília (DF) -
Registro nº 09047.
Nosso representante com exclusividade
para todo o Brasil:
TÁBULA VEICULOS DE COMUNICAÇÃO SIC
LTD.A. SÃO PAULO - Rua Conceição de Monte
Alegre, 448 - Casa 1 - Brooklin Novo -
SÃO PAULO (SP). CEP: 04583-090
Fone/PABX: (0xx11) 5507-5599
FUNDADO EM 01 DE DEZEMBRO DE 1984.
JORNAL DE COSTA RICA EIRELI - ME
CNPJ(MF): 23.851.773/0001-87

Drogas?....
Diga não.

DENGUE
PODE MATAR

Elimine os focos do mosquito da dengue.

Fique atento aos locais que podem acumular água:

É não se aqueça: se sentir febre com dor de cabeça, dor atrás dos olhos, no corpo e nas juntas, pode ser dengue. Procure uma unidade de saúde.



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
Balço Patrimonial

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

b. Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	37.070,46	7.546,15
<i>Total do Ativo</i>	37.070,46	7.546,15
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	137.585,68	1.250,00
<i>Total do Passivo</i>	137.585,68	1.250,00
Saldo Patrimonial (I- II)	-100.515,22	6.296,15



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
Balço Patrimonial

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

c. Quadro das Contas de Compensação

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>	0,00	0,00



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
Balço Patrimonial

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

d. Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
00-SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	-6.296,15	-6.296,15
100000-Recursos Ordinários	425.061,37	0,00
Total das Fontes de Recursos	418.765,22	-6.296,15

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL





FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício
 2017
 Período: Dezembro/2017
 Modelo: Isolado/Analtico

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício: 2017

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	445,01	391,31
	445,01	391,31
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	375.800,00	307.762,55
	375.800,00	307.762,55
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	100,00	0,00
	100,00	0,00
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>	<i>376.345,01</i>	<i>308.153,86</i>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
<u>Pessoal e Encargos</u>		
Remuneração a Pessoal	10.681,96	0,00
Encargos Patronais	4.582,88	0,00
Benefícios a Pessoal	19.250,00	15.150,00
	34.514,84	15.150,00
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Uso de material de consumo	38.894,99	16.891,75
Serviços	243.246,55	223.578,21
	282.141,54	240.469,96
<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>		
Transferências a Instituições Privadas	52.650,00	45.000,00
	52.650,00	45.000,00
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>	<i>369.306,38</i>	<i>300.619,96</i>
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)	7.038,63	7.533,90

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL





FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS

Exercício

2017

R\$

Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17

Período de: Janeiro até Dezembro

Descrição	Saldo do Exercício Anterior	Inscrição	Unidade Orçamentária PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS		Unidade Gestora
			Baixas	Saldo Exercício Seguinte	
PASSIVO CIRCULANTE	0,00	12.577,63	10.294,31		2.283,32 C
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	12.577,63	10.294,31		2.283,32 C
VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	12.577,63	10.294,31		2.283,32 C
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	12.577,63	10.294,31		2.283,32 C
CONSIGNAÇÕES	0,00	12.577,63	10.294,31		2.283,32 C
INSS	0,00	1.396,71	1.396,71		0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	2.303,32	20,00		2.283,32 C
ISS	0,00	8.877,60	8.877,60		0,00
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	1.250,00 C	77.752,36	1.250,00		77.752,36 C
EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	1.250,00 C	57.550,00	1.250,00		57.550,00 C
RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	1.250,00 C	57.550,00	1.250,00		57.550,00 C
EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	0,00	20.202,36	0,00		20.202,36 C
RP PROCESSADOS A PAGAR	0,00	20.202,36	0,00		20.202,36 C
Totais	1.250,00 C	90.329,99	11.544,31		80.035,68 C



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS

Exercício

2017

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Período: Dezembro/2017

a. Quadro Principal

	NOTA	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		388.922,64	312.223,86
Receitas derivadas e originárias	1FC	545,01	391,31
Transferências correntes recebidas	2FC	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		388.377,63	311.832,55
Desembolsos		359.398,33	304.689,96
Pessoal e demais despesas	3FC	296.454,02	255.619,96
Juros e encargos da dívida	4FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	2FC	52.650,00	45.000,00
Outros desembolsos operacionais		10.294,31	4.070,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>29.524,31</i>	<i>7.533,90</i>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		0,00	0,00
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos		0,00	0,00
Aquisição de ativo não circulante		0,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

COMBATER A DENGUE É UM DEVER MEU, SEU E DE TODOS.

A DENGUE PODE MATAR.



Ministério da Saúde





FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

	0,00	0,00
Ingressos	0,00	0,00
Operações de crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Transferências de capital recebidas	0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00
Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos	0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	29.524,31	7.533,90
Caixa e Equivalente de caixa inicial	7.546,15	12,25
Caixa e Equivalente de caixa final	37.070,46	7.546,15

b. Quadros Anexos

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	445,01	391,31
Outras Receitas Derivadas e Originárias	100,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	<i>545,01</i>	<i>391,31</i>



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
<i>Total das Transferências Recebidas</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	52.650,00	45.000,00
<i>Total das Transferências Concedidas</i>	<i>52.650,00</i>	<i>45.000,00</i>

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial à Justiça	0,00	0,00



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	296.454,02	255.619,96
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
<i>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</i>	<u>296.454,02</u>	<u>255.619,96</u>



FUNDO MUN DE CULTURA DE ALCINÓPOLIS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício
2017
Período: Dezembro/2017

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
<i>Total dos Juros e Encargos da Dívida</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

DENGUE PODE MATAR



Elimine os focos do mosquito da dengue.

Fique atento aos locais que podem acumular água:



MANTENHA A CAIXA D'ÁGUA FECHADA



MANTENHA A LIXEIRA FECHADA



NÃO DEIXE ÁGUA ACUMULADA SOBRE A LAJE



MANTENHA AS CALHAS LIMPAS

E não se esqueça: se sentir febre com dor de cabeça, dor atrás dos olhos, no corpo e nas juntas, pode ser dengue. Procure uma unidade de saúde.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1 – APRESENTAÇÃO GERAL

O **Fundo Municipal de Cultura de Alcinópolis** Estado de Mato Grosso do Sul, é um órgão do Poder Executivo Municipal que não se constitui em personalidade jurídica de Direito Público, mas tão somente em entidade contábil sem personalidade jurídica do Poder Executivo, está devidamente inscrito no CNPJ sob nº 15.609.665/0001-74.

O Fundo foi criado pela a Lei Municipal sob o nº 224 de 14 de setembro de 2005, atualizada pela Lei Municipal sob nº 414 de 27 de Junho de 2017, com objetivo de promover o desenvolvimento da cultura no município podendo apoiar financeiramente os programas de formação cultural a realização de cursos oficinas, projetos de difusão cultural e pesquisas.

O Gestor da despesa do Fundo de Cultura é a Secretária Municipal de Educação Cultura e Desportos de Alcinópolis Sr.^a Márcia Izabel de Souza, a frente da secretaria do período de 01 de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2017.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis dos Balanços Gerais de 2017 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 e da legislação Municipal a seguir;

Da lei Municipal nº 359/2013 de 15 de outubro de 2013, que dispões sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2014/2017;

Lei Municipal nº 401/2016 de 07 de dezembro 2016, que dispõe sobre a terceira revisão do Plano Plurianual do quadriênio 2014/2017 para o exercício de 2017;

Lei Municipal nº 398/2016 de 07 de julho de 2016, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2017;

Lei Municipal 403/2016 de 20 de dezembro de 2016, que dispõe sobre o Orçamento Programa do Município de Alcinópolis para o exercício de 2017.

Cabe destacar que as demonstrações contábeis foram elaboradas seguindo o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público adotado em 01/01/2013, integrante do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

3 – CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis tem por base as contas contábeis do modelo da Versão estendido de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/MS.

Receitas e Despesas

As receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163, de 04/05/2001 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Plano de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Mato Grosso do Sul.

O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas e as despesas, sendo registradas mediante a ocorrência de seus respectivos fatos geradores. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – Anexo 12

O Balanço Orçamentário, de acordo com Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado seguindo o modelo instituído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo C = (b-a)
RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	545,01	-454,99
RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	445,01	-554,99
Receitas de Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	445,01	-554,99
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	100,00	100,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	100,00	100,00
SUBTOTAL	1.000,00	1.000,00	545,01	-454,99
DÉFICIT	499.000,00	499.000,00	425.061,37	-73.938,63
TOTAL	500.000,00	500.000,00	425.606,38	-74.393,62

A receita prevista e atualizada do Fundo de Cultura, para o exercício de 2017 foi de R\$ 1.000,00, e uma receita orçamentária realizada de R\$ 545,01 assim distribuída com o valor de R\$ 445,01 de Receita Patrimonial provenientes de rendimentos de aplicações financeiras e R\$ 100,00 de Indenizações e restituições.

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i) = (e-f)
DESPESAS CORRENTES (IX)	476.000,00	491.700,00	425.606,38	368.056,38	347.854,02	66.093,62
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.000,00	19.000,00	15.264,84	15.264,84	15.264,84	3.735,16
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	449.000,00	472.700,00	410.341,54	352.791,54	332.589,18	62.358,46
DESPESAS DE CAPITAL (X)	24.000,00	8.300,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00
INVESTIMENTOS	24.000,00	8.300,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00
TOTAL	500.000,00	500.000,00	425.606,38	368.056,38	347.854,02	74.393,62
SUPERÁVIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	500.000,00	500.000,00	425.606,38	368.056,38	347.854,02	74.393,62

A despesa prevista do Fundo de Cultura, para o exercício de 2017 foi de R\$ 500.000,00, ocorreram remanejamentos de dotações orçamentárias por meio de decretos de suplementações orçamentárias dentro da mesma unidade gestora. As despesas realizadas foram de R\$ 368.056,38 no período.

A execução orçamentária de 2017 evidencia que as receitas arrecadadas alcançaram o montante de R\$ 545,01 e as despesas realizadas foi de R\$ 368.056,38 O confronto desses valores reflete o resultado orçamentário, que se traduz em déficit financeiro de R\$ 425.061,37 coberto com a Interferência Financeira no valor de R\$ 307.762,55 demonstrado no Anexo 13 - Balanço Financeiro.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

5 – BALANÇO FINANCEIRO – Anexo 13

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os Ingressos e Dispêndios do Balanço Financeiro que demonstra o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

INGRESSOS	Exercício 2017	DISPÊNDIOS	Exercício 2017
Receitas Orçamentárias (I)	545,01	Despesas Orçamentárias (VI)	425.606,38
Ordinária	545,01	Ordinária	425.606,38
Transferência Financeira Recebida	375.800,00	Transferência Financeira Concedida	
Transferência Recebida para a Execução Orçamentária	375.800,00	Transferência Concedida para a Execução Orçamentária	
Recebimentos Extra Orçamentário	90.329,99	Pagamentos Extra Orçamentário	11.544,31
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	57.550,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	1.250,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	20.202,36	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	12.577,63	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	10.294,31
Saldo do Exercício Anterior	7.546,15	Saldo Para o Exercício Seguinte	37.070,46
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.546,15	Caixa e Equivalentes de Caixa	37.070,46
TOTAL	474.221,15	TOTAL DO PASSIVO	474.221,15

A Receita Orçamentária Arrecadada no fundo é R\$ 545,01 e as despesas orçamentárias realizadas são R\$ 425.606,38 ambas registradas como recursos ordinários. O Fundo recebeu transferência Financeira para execução orçamentária no valor de R\$ 375.800,00. A Inscrição de Restos a Pagar não Processados é no valor de R\$ 57.550,00 e de Restos a Pagar Processados R\$ 20.202,36 para o exercício seguinte, houve pagamentos de R\$ 1.250,00 referente a restos a pagar não processados de 2016. As movimentações extra orçamentária houve o recebimento de consignações no valor R\$ 12.577,63 de pagamentos de consignações no valor de R\$ 10.294,31 restando um valor de R\$ 2.283,32 a pagar no exercício seguinte.

O Fundo iniciou-se o exercício com um saldo em conta corrente do exercício anterior o montante de R\$ 7.546,15 e encerrou-se o exercício de 2017 com saldo em conta corrente de R\$ 37.070,46.

A Inscrição de Restos a Pagar Não processados no valor de R\$ 57.550,00 refere-se a contratação de despesa a ser liquidada no mês de abril de 2018, que



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

será custeada com interferência Financeira da Prefeitura a ser transferido ao Fundo em 2018.

6 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – Anexo 15

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro atual e anterior, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas, conforme demonstrativo abaixo:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício 2017
Exploração Patrimoniais Aumentativas Financeiras	
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	445,01
Total	545,01
Transferências e Delegações Recebidas	
Transferências Intragovernamentais	375.800,00
Total	375.800,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	100,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	100,00
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	376.345,01

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Exercício 2017
Pessoal e Encargos	
Remuneração a Pessoal	10.681,96
Encargos Patronais	4.582,88
Benefícios a Pessoal	19.250,00
Total	34.514,84
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	
Uso de Material de Consumo	38.894,99
Serviços	243.246,55
Total	282.141,54
Transferências e Delegações Concedidas	
Transferências das Instituições Privadas	52.650,00
Total	52.650,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	369.306,38
RESULTADO DO PERÍODO	7.038,63



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2017 alcançaram as cifras de R\$ 376.345,01 e as variações patrimoniais diminutivas são R\$ 369.306,38.

O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas que é de R\$ 7.038,63. O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício de 2017.

7 – BALANÇO PATRIMONIAL – Anexo 14

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município em 31 de dezembro de 2017. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente, conforme abaixo:

ATIVO	Exercício 2017	PASSIVO	Exercício 2017
Ativo Circulante		Passivo Circulante	22.485,68
Caixa e Equivalente de Caixa	37.070,46		
Total do Ativo Circulante	37070,46	Total do Passivo Circulante	22.485,68
		Patrimônio Líquido	
		Resultados Acumulados	14.584,78
		Resultado do Exercício	7.038,63
		Resultado de Exercícios Anteriores	7.546,15
		Total do Patrimônio Líquido	14.584,78
TOTAL DO ATIVO	37.070,46	TOTAL DO PASSIVO	37.070,46

Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa: Essa conta compreende o somatório dos valores em bancos conta movimento com valor de R\$ 37.070,46.

Passivo Circulante – São as despesas contraídas com fornecedores de curto prazo no valor de R\$ 20.202,36 e o valor de R\$ 2.283,32 refere-se a consignações que será repassadas a quem de direito em curto prazo.

Patrimônio Líquido: O resultado patrimonial apurado no exercício foi um superávit de R\$ 7.038,63 e o Resultado de exercícios anteriores apresenta o montante de R\$ 7.546,15 de superávit, a somatória desses resultados compõem o Patrimônio Líquido do Fundo de Cultura de R\$ 14.584,78.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCINÓPOLIS
Estado de Mato Grosso do Sul

8 – DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

O Fluxo de Caixa evidencia a movimentação de entrada e saída de recursos financeiros do Fundo Municipal de Cultura durante o exercício de 2017.

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	EXERCICIO 2017
Ingressos	<u>388.922,64</u>
Receitas derivadas e Originárias	545,01
Transferências Correntes Recebidas	0,00
Outros Ingressos Operacionais	388.377,63
Desembolsos	<u>359.398,33</u>
Pessoal e Demais Despesas	296.454,02
Juros e encargos da Dívida	0,00
Transferências Concedidas	52.650,00
Outros Desembolsos operacionais	10.294,31
Fluxo de Caixa líquido das atividades operacionais (I)	<u>29.524,31</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Ingressos	<u>0,00</u>
Alienação de bens	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00
Outros ingressos de investimentos	0,00
Desembolsos	<u>0,00</u>
Aquisição de ativo não circulante	0,00
Outros desembolsos de investimentos	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	<u>-0,00</u>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II)	<u>29.524,31</u>
Caixa e Equivalente de caixa inicial	7.546,15
Caixa e Equivalente de caixa final	37.070,46

Alcinópolis – MS, 20 de Fevereiro de 2018

AGONCILIO PEREIRA DA ROCHA
CRC-MS 08414/O-7

7

