# Sumário

**PODER EXECUTIVO** ..... 1
***DEMONSTRATIVOS*** ..... 1

XML nr.: 11

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 148.379.388,51 | 148.379.388,51 | 148.054.103,23 | - 325.285,28 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 38.747.112,55 | 38.747.112,55 | 35.198.315,34 | - 3.548.797,21 |
| 3 | Impostos | 32.701.300,04 | 32.701.300,04 | 32.074.408,78 | - 626.891,26 |
| 4 | Taxas | 4.307.812,51 | 4.307.812,51 | 3.118.976,57 | - 1.188.835,94 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 1.738.000,00 | 1.738.000,00 | 4.929,99 | - 1.733.070,01 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 1.699.300,00 | 1.699.300,00 | 2.294.425,60 | 595.125,60 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 1.699.300,00 | 1.699.300,00 | 2.294.425,60 | 595.125,60 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 54.390,00 | 54.390,00 | 1.085.181,15 | 1.030.791,15 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 48.290,00 | 48.290,00 | 53.961,77 | 5.671,77 |
| 13 | Valores Mobiliários | 6.100,00 | 6.100,00 | 1.031.219,38 | 1.025.119,38 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 44.000,00 | 44.000,00 | 97.103,38 | 53.103,38 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 107.763.085,96 | 107.763.085,96 | 107.542.356,69 | - 220.729,27 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 39.341.975,00 | 39.341.975,00 | 42.170.952,48 | 2.828.977,48 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 68.421.110,96 | 68.421.110,96 | 62.704.772,93 | - 5.716.338,03 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 2.666.631,28 | 2.666.631,28 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 71.500,00 | 71.500,00 | 1.836.721,07 | 1.765.221,07 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 55.000,00 | 55.000,00 | 28.410,00 | - 26.590,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 16.500,00 | 16.500,00 | 1.806.971,00 | 1.790.471,00 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 1.340,07 | 1.340,07 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 13.000,00 | 13.000,00 | 4.352.386,62 | 4.339.386,62 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.017.578,31 | 2.014.578,31 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.017.578,31 | 2.014.578,31 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 9.000,00 | 9.000,00 | 2.334.808,31 | 2.325.808,31 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 8.000,00 | 8.000,00 | 2.334.808,31 | 2.326.808,31 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = ( I + II ) | 148.392.388,51 | 148.392.388,51 | 152.406.489,85 | 4.014.101,34 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 148.392.388,51 | 148.392.388,51 | 152.406.489,85 | 4.014.101,34 |
| 73 | DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 148.392.388,51 | 148.392.388,51 | 152.406.489,85 | 4.014.101,34 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 72.022.864,00 | 82.857.464,00 | 79.276.894,72 | 77.731.669,46 | 77.731.669,46 | 3.580.569,28 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 19.940.936,00 | 17.931.836,00 | 17.780.516,66 | 17.780.516,66 | 17.780.516,66 | 151.319,34 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 343.200,00 | 610.200,00 | 609.898,99 | 609.898,99 | 609.898,99 | 301,01 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 51.738.728,00 | 64.315.428,00 | 60.886.479,07 | 59.341.253,81 | 59.341.253,81 | 3.428.948,93 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 16.259.742,00 | 13.055.142,00 | 11.779.561,55 | 9.578.871,28 | 9.578.871,28 | 1.275.580,45 |
| 84 | Investimentos | 15.396.242,00 | 11.715.642,00 | 10.440.449,48 | 8.239.759,21 | 8.239.759,21 | 1.275.192,52 |
| 85 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 863.500,00 | 1.339.500,00 | 1.339.112,07 | 1.339.112,07 | 1.339.112,07 | 387,93 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X ) | 88.282.606,00 | 95.912.606,00 | 91.056.456,27 | 87.310.540,74 | 87.310.540,74 | 4.856.149,73 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII) | 88.282.606,00 | 95.912.606,00 | 91.056.456,27 | 87.310.540,74 | 87.310.540,74 | 4.856.149,73 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 61.350.033,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 88.282.606,00 | 95.912.606,00 | 152.406.489,85 | 87.310.540,74 | 87.310.540,74 | 4.856.149,73 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021**

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 122.784,57 | 3.661.512,11 | 3.506.312,37 | 3.506.312,37 | 277.984,31 | 0,00 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 122.784,57 | 3.661.512,11 | 3.506.312,37 | 3.506.312,37 | 277.984,31 | 0,00 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 5.743.744,44 | 7.726.876,73 | 7.565.897,92 | 7.565.897,92 | 3.620.274,24 | 2.284.449,01 |
| 105 | Investimentos | 5.743.744,44 | 7.726.876,73 | 7.565.897,92 | 7.565.897,92 | 3.620.274,24 | 2.284.449,01 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 5.866.529,01 | 11.388.388,84 | 11.072.210,29 | 11.072.210,29 | 3.898.258,55 | 2.284.449,01 |

**DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021**

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 144.373,07 | 144.373,07 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 144.373,07 | 144.373,07 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 144.373,07 | 144.373,07 | 0,00 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 12

COSTA RICA

PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Não Consolidado

Balanço Geral

Anexo 13 - Balanço Financeiro

Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**INGRESSOS**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 152.406.489,85 | 142.917.930,60 |
| 2 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 0 | 130.629.982,77 | 117.417.239,34 |
| 3 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 0 | 2.668.273,15 | 0,00 |
| 4 | 502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 0 | 1.344.207,92 | 1.018.139,40 |
| 11 | 551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 0 | 797.093,78 | 683.202,88 |
| 13 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 0 | 101.014,09 | 111.838,93 |
| 14 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 0 | 765.319,20 | 13.277,36 |
| 15 | 570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 198.713,53 | 151.210,18 |
| 17 | 572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 599 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | 603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |

**DISPÊNDIOS**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 105 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 91.056.456,27 | 111.580.624,95 |
| 106 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 0 | 76.227.235,35 | 88.674.036,07 |
| 107 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 0 | 2.120.013,32 | 0,00 |
| 108 | 502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | 544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 0 | 1.365.486,43 | 1.042.789,75 |
| 115 | 551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 0 | 893.259,24 | 757.573,12 |
| 117 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 0 | 123.362,30 | 120.758,91 |
| 118 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 0 | 54.996,70 | 5.802,33 |
| 119 | 570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 120 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 198.755,51 | 194.894,72 |
| 121 | 572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 122 | 573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 123 | 574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 124 | 575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 125 | 576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 126 | 599 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 127 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 128 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 129 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 130 | 603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 131 | 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 132 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 133 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 134 | 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 136 | 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 137 | 633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | 634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | 635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 36 | 636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | 669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 0 | 2.639.907,17 | 6.313.700,47 |
| 44 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 0 | 114.290,32 | 8.043.880,74 |
| 45 | 702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 678.726,42 | 926.841,75 |
| 48 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 706 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 0 | 111.727,81 | 0,00 |
| 52 | 709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 710 - Transferência Especial dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 0 | 819.284,65 | 0,00 |
| 55 | 712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | 715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | 716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | 718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 0 | 765.720,15 | 0,00 |
| 62 | 719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | 749 - Outras vinculações de transferências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 0 | 12.164,22 | 57.299,38 |
| 65 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 2.444.311,63 | 1.922.560,86 |
| 66 | 752 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | 753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 0 | 2.105.307,23 | 912.285,17 |
| 69 | 755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | 756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | 757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | 758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | 759 - Recursos Vinculados a Fundos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | 760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | 761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | 799 - Outras Vinculações Legais | 0 | 6.210.445,81 | 5.346.454,14 |
| 77 | 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | 801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | 802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | 803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM) | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 140 | 636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 141 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 142 | 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 143 | 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 144 | 662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 145 | 665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 146 | 669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 147 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 0 | 1.020.752,45 | 3.394.809,64 |
| 148 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 0 | 625.681,75 | 9.497.761,52 |
| 149 | 702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 150 | 703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 151 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 640.135,95 | 926.841,75 |
| 152 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 153 | 706 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 154 | 707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 155 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 0 | 91.874,59 | 0,00 |
| 156 | 709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 157 | 710 - Transferência Especial dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 158 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 0 | 8.192,84 | 0,00 |
| 159 | 712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 160 | 713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 161 | 714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 162 | 715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 163 | 716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 164 | 717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 165 | 718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 0 | 92.001,41 | 0,00 |
| 166 | 719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 167 | 749 - Outras vinculações de transferências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 168 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 0 | 31.496,95 | 155.206,07 |
| 169 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 1.997.227,24 | 1.158.301,47 |
| 170 | 752 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 171 | 753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 172 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 0 | 22,00 | 66,00 |
| 173 | 755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 174 | 756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 175 | 757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 176 | 758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 177 | 759 - Recursos Vinculados a Fundos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 178 | 760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 179 | 761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 180 | 799 - Outras Vinculações Legais | 0 | 5.565.962,24 | 5.651.783,60 |
| 181 | 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 182 | 801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 183 | 802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 184 | 803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM) | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 81 | 860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | 185 | 860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | 861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 186 | 861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | 862 - Recursos de Depósitos de Terceiros | 0 | 0,00 | 0,00 | 187 | 862 - Recursos de Depósitos de Terceiros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | 869 - Outros Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 188 | 869 - Outros Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | 880 - Recursos Próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 | 189 | 880 - Recursos Próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | 898 - Recursos a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 | 190 | 898 - Recursos a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 191 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 3.250.285,72 | 5.145.746,66 | 192 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 54.975.200,91 | 50.471.191,25 |
| 89 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 3.111.475,52 | 1.403.357,73 | 193 | Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária | 0 | 9.524.540,00 | 8.128.812,98 |
| 90 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 | 194 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 9.524.540,00 | 8.128.812,98 |
| 91 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 3.111.475,52 | 1.403.357,73 | 195 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 138.810,20 | 3.742.388,93 | 196 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 45.450.660,91 | 42.342.378,27 |
| 93 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 138.810,20 | 3.742.388,93 | 197 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 45.450.660,91 | 42.342.378,27 |
| 94 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 198 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 199 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Recebimentos Extraorçamentários (III) | 0 | 8.551.126,81 | 16.466.593,04 | 200 | Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 0 | 16.226.709,26 | 13.494.903,97 |
| 97 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 3.745.915,53 | 11.388.388,84 | 201 | Pagamentos de Restos a Pagar não Processados | 0 | 11.072.210,29 | 8.606.302,15 |
| 98 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 0,00 | 144.373,07 | 202 | Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 0 | 144.373,07 | 159.685,31 |
| 99 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 4.772.565,64 | 4.874.673,81 | 203 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 3.444.427,94 | 2.577.759,60 |
| 100 | Outros Recebimentos Extraorçamentários | 0 | 32.645,64 | 59.157,32 | 204 | Outros Pagamentos Extraorçamentários | 0 | 1.565.697,96 | 2.151.156,91 |
| 101 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 12.775.172,41 | 25.025.075,81 | 205 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 14.724.708,35 | 12.775.172,41 |
| 102 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 12.775.172,41 | 25.025.075,81 | 206 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 14.724.708,35 | 12.775.172,41 |
| 103 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 207 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 0 | 176.983.074,79 | 189.555.346,11 | 208 | TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 0 | 176.983.074,79 | 188.321.892,58 |

**QUADRO ANEXO**

| Nr. | G3 - Fonte de Recursos | 2023 | | | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 209 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 155.742.553,80 | 22.237.876,91 | 133.504.676,89 | 138.323.563,14 | 20.906.323,80 | 117.417.239,34 |
| 210 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 2.668.273,15 | 0,00 | 2.668.273,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 211 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 1.344.207,92 | 0,00 | 1.344.207,92 | 1.018.139,40 | 0,00 | 1.018.139,40 |
| 212 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 797.093,78 | 0,00 | 797.093,78 | 683.202,88 | 0,00 | 683.202,88 |
| 213 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 101.014,09 | 0,00 | 101.014,09 | 111.838,93 | 0,00 | 111.838,93 |
| 214 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 765.319,20 | 0,00 | 765.319,20 | 13.277,36 | 0,00 | 13.277,36 |
| 215 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 198.713,53 | 0,00 | 198.713,53 | 151.210,18 | 0,00 | 151.210,18 |
| 216 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 2.639.907,17 | 0,00 | 2.639.907,17 | 6.313.700,47 | 0,00 | 6.313.700,47 |
| 217 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 114.290,32 | 0,00 | 114.290,32 | 8.043.880,74 | 0,00 | 8.043.880,74 |
| 218 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 678.726,42 | 0,00 | 678.726,42 | 926.841,75 | 0,00 | 926.841,75 |
| 219 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 220 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 111.727,81 | 0,00 | 111.727,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 221 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 819.284,65 | 0,00 | 819.284,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 222 | 718 - Auxílio Financeiro – Outorga Crédito Tributário ICMS – Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 898.122,07 | 132.401,92 | 765.720,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 223 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 12.164,22 | 0,00 | 12.164,22 | 57.299,38 | 0,00 | 57.299,38 |
| 224 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 2.444.311,63 | 0,00 | 2.444.311,63 | 1.922.560,86 | 0,00 | 1.922.560,86 |
| 225 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 2.105.307,23 | 0,00 | 2.105.307,23 | 912.285,17 | 0,00 | 912.285,17 |
| 226 | 799 - Outras Vinculações Legais | 6.210.445,81 | 0,00 | 6.210.445,81 | 5.346.454,14 | 0,00 | 5.346.454,14 |

**Nota Explicativa**

Instruções de Preenchimento:

1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.

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

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

XML nr.: 13

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**ATIVO**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 18.833.881,52 | 12.785.408,22 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 14.724.708,35 | 12.775.172,41 |
| 3 | Créditos a Curto Prazo | 0 | 4.090.690,12 | 0,00 |
| 4 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 4.090.690,12 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Créditos de Transferências a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 4.175,81 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Ativo Biológico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 18.483,05 | 6.060,00 |
| 17 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 170.501.540,00 | 162.493.672,70 |
| 18 | Ativo Realizável a Longo Prazo | 0 | 38.631.414,14 | 31.252.082,49 |
| 19 | Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Créditos Previdenciários do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 38.631.414,14 | 31.252.082,49 |
| 30 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Ativo Biológico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Imobilizado | 0 | 131.870.125,86 | 131.241.590,21 |
| 36 | Bens Móveis | 0 | 59.180.297,77 | 57.444.161,18 |
| 37 | Bens Imóveis | 0 | 77.889.161,57 | 77.936.362,62 |
| 38 | (-) Subvenção Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 0 | 5.199.333,48 | 4.138.933,59 |
| 40 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Patrimônio Cultural Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Diferido | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 189.335.421,52 | 175.279.080,92 |

**PASSIVO**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 50 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 15.235,50 | 1.277.106,37 |
| 51 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Pessoal a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | Benefícios Previdenciários a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Benefícios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Encargos Sociais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 144.373,07 |
| 58 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Transferências Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 910.907,37 |
| 60 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 15.235,50 | 221.825,93 |
| 62 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 73.997.816,62 | 13.391.807,14 |
| 63 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 2.411.613,33 | 2.682.277,99 |
| 64 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 10.678.973,70 | 10.703.956,25 |
| 65 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Transferências Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 60.892.735,08 | 0,00 |
| 69 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Resultado Diferido | 0 | 14.494,51 | 5.572,90 |
| 71 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 115.322.369,40 | 160.610.167,41 |
| 72 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Resultados Acumulados | 0 | 115.322.369,40 | 160.610.167,41 |
| 81 | Superávits ou Déficits Acumulados[2] | 0 | 115.322.369,40 | 160.610.167,41 |
| 82 | Superávits ou Déficits do Exercício | 0 | - 59.392.190,27 | 6.456.899,76 |
| 83 | Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | 0 | 174.714.559,67 | 154.161.730,45 |
| 84 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | - 8.462,80 |
| 85 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Lucros e Prejuízos Acumulados[2] | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Lucros a Destinar do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | (-) Ações/Cotas em Tesouraria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 189.335.421,52 | 175.279.080,92 |

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

| Nr. | G3 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**

| Nr. | G4 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 95 | ATIVO (I) | 0 | 189.335.421,52 | 175.279.080,92 | 102 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Ativo Financeiro | 0 | 14.724.708,35 | 12.776.848,22 | 103 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Ativo Permanente | 0 | 174.610.713,17 | 162.502.232,70 | 104 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | PASSIVO (II) | 0 | 80.043.416,66 | 31.923.831,36 | 105 | Direitos Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Passivo Financeiro | 0 | 6.977.734,11 | 18.553.250,92 | 106 | Demandas Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | Passivo Permanente | 0 | 73.065.682,55 | 13.370.580,44 | 107 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 109.292.004,86 | 143.355.249,56 | 108 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 109 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 110 | Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congêneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 111 | Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 112 | Demandas Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 113 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO**

| Nr. | Fonte de Recursos (8 Dígitos) | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 114 | 1.500.0000 | 0 | -77.540.361,54 | -80.701.714,37 |
| 115 | 1.500.1001 | 0 | 12.868.813,49 | 12.868.813,49 |
| 116 | 1.500.1002 | 0 | 68.131.608,53 | 68.131.608,53 |
| 117 | 1.501.0000 | 0 | 548.259,83 | 0,00 |
| 118 | 1.550.0000 | 0 | 228.073,25 | 248.726,45 |
| 119 | 1.552.0000 | 0 | -2.094.369,85 | -1.998.204,39 |
| 120 | 1.553.0000 | 0 | -59.735,19 | -37.386,98 |
| 121 | 1.569.0000 | 0 | 893.646,45 | 183.323,95 |
| 122 | 1.570.0000 | 0 | 283.600,44 | 283.600,44 |
| 123 | 1.571.0000 | 0 | 144.477,37 | 144.519,35 |
| 124 | 1.700.0000 | 0 | 828.129,61 | -823.140,55 |
| 125 | 1.701.0000 | 0 | -1.645.092,07 | -1.133.700,64 |
| 126 | 1.703.0000 | 0 | -535.000,00 | -535.000,00 |
| 127 | 1.704.0000 | 0 | 38.590,47 | 0,00 |
| 128 | 1.705.0000 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 129 | 1.707.0000 | 0 | 15.877,52 | 15.877,52 |
| 130 | 1.708.0000 | 0 | 19.853,22 | 0,00 |
| 131 | 1.711.0000 | 0 | 811.091,81 | 0,00 |
| 132 | 1.718.0000 | 0 | 673.718,74 | 0,00 |
| 133 | 1.750.0000 | 0 | -76.818,14 | -57.485,41 |
| 134 | 1.751.0000 | 0 | 2.952.531,81 | 2.497.038,76 |
| 135 | 1.754.0000 | 0 | 16.379.402,88 | 10.900.802,49 |
| 136 | 1.799.0000 | 0 | 644.756,95 | 0,00 |
| 137 | 1.799.7400 | 0 | 74.096,15 | 74.096,15 |
| 138 | 1.899.0000 | 0 | 917.510,54 | 917.510,54 |
| 139 | 1.551.0000 | 0 | 5.876,07 | 5.876,07 |
| 140 | 1.552.0000 | 0 | -574.069,28 | -574.069,28 |
| 141 | 1.553.0000 | 0 | 19.765,56 | 19.765,56 |
| 142 | 1.500.0000 | 0 | -9.572,77 | -9.572,77 |
| 143 | 1.500.0000 | 0 | -15.111.174,95 | -15.111.174,95 |
| 144 | 1.500.0000 | 0 | -1.500,00 | -1.500,00 |
| | | 0,00 | 8.831.986,90 | - 4.691.390,04 |

**Nota Explicativa**

Notas:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 14

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0 | 330.781.713,33 | 302.677.647,94 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 48.384.980,87 | 32.205.756,50 |
| 3 | Impostos | 0 | 44.977.978,89 | 31.198.371,48 |
| 4 | Taxas | 0 | 3.406.459,92 | 1.005.756,73 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 542,06 | 1.628,29 |
| 6 | Contribuições | 0 | 2.294.425,60 | 2.019.235,24 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 0,00 | 237.602,42 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 2.294.425,60 | 1.781.632,82 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 148.057,91 | 139.897,18 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 148.057,91 | 139.897,18 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 1.331.669,77 | 2.999.313,56 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | - 6.520,61 | 595.144,30 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 1.031.219,38 | 2.404.169,26 |
| 21 | Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras | 0 | 306.971,00 | 0,00 |
| 23 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 132.649.291,61 | 136.196.201,79 |
| 24 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 3.250.285,72 | 5.145.746,66 |
| 25 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 129.399.005,89 | 131.050.455,13 |
| 26 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 140.865.998,85 | 128.862.478,56 |
| 34 | Reavaliação de Ativos | 0 | 128.838.998,52 | 128.592.140,14 |
| 35 | Ganhos com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 12.027.000,33 | 270.338,42 |
| 37 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 5.107.288,72 | 254.765,11 |
| 40 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 2.666.631,28 | 0,00 |
| 41 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 2.440.657,44 | 254.765,11 |
| 45 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 0 | 330.781.713,33 | 302.677.647,94 |
| 46 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 390.173.903,60 | 296.220.748,18 |
| 47 | Pessoal e Encargos | 0 | 21.212.961,31 | 18.667.202,06 |
| 48 | Remuneração a Pessoal | 0 | 13.010.254,79 | 14.164.243,64 |
| 49 | Encargos Patronais | 0 | 8.202.706,52 | 4.502.958,42 |
| 50 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 91.044,62 | 51.051,80 |
| 53 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 54 | Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Políticas Publicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Outros Benefícios Assistenciais | 0 | 91.044,62 | 51.051,80 |
| 59 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 51.327.190,99 | 52.130.926,84 |
| 60 | Uso de Material de Consumo | 0 | 18.781.676,92 | 18.211.932,26 |
| 61 | Serviços | 0 | 32.545.514,07 | 33.918.994,58 |
| 62 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 1.314.298,15 | 1.291.305,20 |
| 64 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 609.898,99 | 1.202.421,65 |
| 65 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras | 0 | 704.399,16 | 88.883,55 |
| 71 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 140.072.512,11 | 72.024.568,43 |
| 72 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 115.867.935,99 | 50.471.191,25 |
| 73 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 21.906.731,91 | 20.394.252,85 |
| 74 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 1.467.881,71 | 1.159.124,33 |
| 75 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 829.962,50 | 0,00 |
| 80 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 169.614.441,12 | 145.909.962,81 |
| 81 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 112.219.103,32 | 1.260.600,69 |
| 82 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Desincorporação de Ativos | 0 | 57.395.337,80 | 144.649.362,12 |
| 86 | Tributárias | 0 | 6.514.453,67 | 6.145.731,04 |
| 87 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 2.370.587,30 | 2.676.859,95 |
| 88 | Contribuições | 0 | 4.143.866,37 | 3.468.871,09 |
| 89 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 27.001,63 | 0,00 |
| 94 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Operações da Autoridade Monetária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | Subvenções Econômicas | 0 | 27.001,63 | 0,00 |
| 99 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | Constituição de Provisões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 390.173.903,60 | 296.220.748,18 |
| 103 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | - 59.392.190,27 | 6.456.899,76 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 15

COSTA RICA

PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Não Consolidado

Balanço Geral

Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas

Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 , Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS - Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**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 / ENCAMPAÇÃO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 1 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 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 |

**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/ ENCAMPAÇÃO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 11 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 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 |

XML nr.: 16

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2022 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 144.373,07 | 0,00 | 144.373,07 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Restos a Pagar em 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Restos a Pagar em 2022 | 144.373,07 | 0,00 | 144.373,07 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2018 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 17.254.917,85 | 3.745.915,53 | 11.072.210,29 | 3.898.258,55 | 6.030.364,54 |
| 9 | Restos a Pagar em 2023 | 0,00 | 3.745.915,53 | 0,00 | 0,00 | 3.745.915,53 |
| 10 | Restos a Pagar em 2022 | 11.388.388,84 | 0,00 | 9.687.222,50 | 463.014,44 | 1.238.151,90 |
| 11 | Restos a Pagar em 2021 | 61.928,95 | 0,00 | 0,00 | 61.928,95 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2020 | 2.129.914,75 | 0,00 | 1.022.762,02 | 60.855,62 | 1.046.297,11 |
| 13 | Restos a Pagar em 2019 | 3.560.297,59 | 0,00 | 247.838,05 | 3.312.459,54 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2018 ou mais anos | 114.387,72 | 0,00 | 114.387,72 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 17.399.290,92 | 3.745.915,53 | 11.216.583,36 | 3.898.258,55 | 6.030.364,54 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 206.590,43 | 2.436.873,32 | 2.643.463,75 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | DÉBITOS DE TESOURARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 17.605.881,35 | 6.182.788,85 | 13.860.047,11 | 3.898.258,55 | 6.030.364,54 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 17

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Não Consolidado
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 16.572.941,29 | 17.535.464,74 |
| 2 | Ingressos | 0 | 153.357.334,32 | 145.887.702,26 |
| 3 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 35.198.315,34 | 25.063.603,09 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 2.294.425,60 | 1.781.632,82 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 1.085.181,15 | 2.582.550,44 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 97.103,38 | 87.278,70 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 1.522.212,49 | 511.530,95 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 113.127.450,72 | 115.801.948,94 |
| 12 | Outros ingressos operacionais | 0 | 32.645,64 | 59.157,32 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 136.784.393,03 | 128.352.237,52 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 66.635.910,21 | 67.615.274,17 |
| 15 | Juros e encargos da dívida | 0 | 609.898,99 | 528.254,45 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 64.842.966,51 | 56.365.894,81 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 4.695.617,32 | 3.842.814,09 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 16.572.941,29 | 17.535.464,74 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 15.301.871,59 | - 29.579.664,79 |
| 20 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros ingressos de investimento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 15.301.871,59 | 29.579.664,79 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 15.301.871,59 | 29.579.664,79 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 15.301.871,59 | - 29.579.664,79 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 678.466,24 | 0,00 |
| 30 | Ingressos | 0 | 2.017.578,31 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 2.017.578,31 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 1.339.112,07 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 1.339.112,07 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 678.466,24 | 0,00 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | 1.949.535,94 | - 12.044.200,05 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 12.775.172,41 | 25.025.075,81 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 14.724.708,35 | 12.775.172,41 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | 113.127.450,72 | 115.801.948,94 |
| 42 | Intergovernamentais | 107.210.533,72 | 110.656.202,28 |
| 43 | da União | 44.505.760,79 | 41.987.305,78 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 62.704.772,93 | 68.668.896,50 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 3.250.285,72 | 5.145.746,66 |
| 47 | Outras transferências recebidas | 2.666.631,28 | 0,00 |
| 48 | Total das Transferências Recebidas | 113.127.450,72 | 115.801.948,94 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 64.842.966,51 | 0,00 |
| 50 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Intragovernamentais | 59.231.218,43 | 0,00 |
| 55 | Outras transferências concedidas | 5.611.748,08 | 0,00 |
| 56 | Total das Transferências Concedidas | 64.842.966,51 | 0,00 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 57 | Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Administração | 30.075.535,88 | 28.680.816,99 |
| 61 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Assistência Social | 123.025,73 | 0,00 |
| 65 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Saúde | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Educação | 17.519.523,35 | 14.310.752,72 |
| 69 | Cultura | 739.230,02 | 734.517,33 |
| 70 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Urbanismo | 10.682.643,57 | 12.581.348,34 |
| 72 | Habitação | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Gestão Ambiental | 4.602.463,67 | 6.096.631,60 |
| 75 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Agricultura | 297.079,33 | 853.922,26 |
| 77 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Industria | 33.157,79 | 61.773,17 |
| 79 | Comércio e Serviços | 1.818.691,80 | 1.954.953,29 |
| 80 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Desporto e Lazer | 744.559,07 | 2.340.558,47 |
| 84 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 66.635.910,21 | 67.615.274,17 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 86 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Outros Encargos da Dívida | 609.898,99 | 528.254,45 |
| 89 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 609.898,99 | 528.254,45 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 11

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 233.073.312,51 | 233.073.312,51 | 240.655.785,46 | 7.582.472,95 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 38.747.112,55 | 38.747.112,55 | 35.198.315,34 | - 3.548.797,21 |
| 3 | Impostos | 32.701.300,04 | 32.701.300,04 | 32.074.408,78 | - 626.891,26 |
| 4 | Taxas | 4.307.812,51 | 4.307.812,51 | 3.118.976,57 | - 1.188.835,94 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 1.738.000,00 | 1.738.000,00 | 4.929,99 | - 1.733.070,01 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 9.963.300,00 | 9.963.300,00 | 11.183.036,78 | 1.219.736,78 |
| 7 | Contribuições Sociais | 8.264.000,00 | 8.264.000,00 | 8.888.611,18 | 624.611,18 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 1.699.300,00 | 1.699.300,00 | 2.294.425,60 | 595.125,60 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 6.357.390,00 | 6.357.390,00 | 2.420.912,02 | - 3.936.477,98 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 48.290,00 | 48.290,00 | 53.961,77 | 5.671,77 |
| 13 | Valores Mobiliários | 6.309.100,00 | 6.309.100,00 | 2.366.950,25 | - 3.942.149,75 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 44.000,00 | 44.000,00 | 97.103,38 | 53.103,38 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 11.281.504,00 | 11.281.504,00 | 9.498.821,82 | - 1.782.682,18 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 11.149.504,00 | 11.149.504,00 | 9.341.577,16 | - 1.807.926,84 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 132.000,00 | 132.000,00 | 157.244,66 | 25.244,66 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 165.497.505,96 | 165.497.505,96 | 176.598.744,82 | 11.101.238,86 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 48.216.655,00 | 48.216.655,00 | 58.226.312,19 | 10.009.657,19 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 77.547.950,96 | 77.547.950,96 | 75.246.703,14 | - 2.301.247,82 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 39.732.900,00 | 39.732.900,00 | 43.125.729,49 | 3.392.829,49 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 1.182.500,00 | 1.182.500,00 | 5.658.851,30 | 4.476.351,30 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 55.000,00 | 55.000,00 | 28.410,00 | - 26.590,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 27.500,00 | 27.500,00 | 2.035.989,06 | 2.008.489,06 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 1.340,07 | 1.340,07 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 3.593.112,17 | 2.493.112,17 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 47.600,00 | 47.600,00 | 4.519.549,62 | 4.471.949,62 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.017.578,31 | 2.013.578,31 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 4.000,00 | 4.000,00 | 2.017.578,31 | 2.013.578,31 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 42.600,00 | 42.600,00 | 2.501.971,31 | 2.459.371,31 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 38.500,00 | 38.500,00 | 2.501.971,31 | 2.463.471,31 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 4.100,00 | 4.100,00 | 0,00 | - 4.100,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = ( I + II ) | 233.120.912,51 | 233.120.912,51 | 245.175.335,08 | 12.054.422,57 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 233.120.912,51 | 233.120.912,51 | 245.175.335,08 | 12.054.422,57 |
| 73 | DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 233.120.912,51 | 233.120.912,51 | 245.175.335,08 | 12.054.422,57 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 192.790.636,00 | 214.423.776,42 | 206.840.018,20 | 205.038.690,92 | 205.012.519,97 | 7.583.758,22 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 84.895.670,00 | 84.372.070,00 | 83.749.927,13 | 83.749.927,13 | 83.723.756,18 | 622.142,87 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 343.200,00 | 610.200,00 | 609.898,99 | 609.898,99 | 609.898,99 | 301,01 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 107.551.766,00 | 129.441.506,42 | 122.480.192,08 | 120.678.864,80 | 120.678.864,80 | 6.961.314,34 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 24.611.064,00 | 23.169.370,36 | 20.849.142,84 | 14.204.306,14 | 14.204.306,14 | 2.320.227,52 |
| 84 | Investimentos | 23.747.564,00 | 21.829.870,36 | 19.510.030,77 | 12.865.194,07 | 12.865.194,07 | 2.319.839,59 |
| 85 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 863.500,00 | 1.339.500,00 | 1.339.112,07 | 1.339.112,07 | 1.339.112,07 | 387,93 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X ) | 217.401.700,00 | 237.593.146,78 | 227.689.161,04 | 219.242.997,06 | 219.216.826,11 | 9.903.985,74 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII) | 217.401.700,00 | 237.593.146,78 | 227.689.161,04 | 219.242.997,06 | 219.216.826,11 | 9.903.985,74 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 17.486.174,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 217.401.700,00 | 237.593.146,78 | 245.175.335,08 | 219.242.997,06 | 219.216.826,11 | 9.903.985,74 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021**

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 607.017,88 | 6.228.399,40 | 4.674.746,00 | 4.674.746,00 | 2.160.211,99 | 459,29 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 198.114,22 | 198.114,22 | 198.114,22 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 607.017,88 | 6.030.285,18 | 4.476.631,78 | 4.476.631,78 | 2.160.211,99 | 459,29 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 5.743.744,44 | 11.181.311,95 | 10.861.893,43 | 10.861.893,43 | 3.678.938,24 | 2.384.224,72 |
| 105 | Investimentos | 5.743.744,44 | 11.181.311,95 | 10.861.893,43 | 10.861.893,43 | 3.678.938,24 | 2.384.224,72 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 6.350.762,32 | 17.409.711,35 | 15.536.639,43 | 15.536.639,43 | 5.839.150,23 | 2.384.684,01 |

**DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021**

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 3.239,88 | 160.271,34 | 154.622,60 | 0,00 | 8.888,62 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 3.239,88 | 10.604,24 | 4.955,50 | 0,00 | 8.888,62 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 149.667,10 | 149.667,10 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 3.239,88 | 160.271,34 | 154.622,60 | 0,00 | 8.888,62 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 12

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**INGRESSOS**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 245.175.335,08 | 219.629.983,25 |
| 2 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 0 | 140.771.728,06 | 127.235.748,73 |
| 3 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 0 | 2.668.273,15 | 0,00 |
| 4 | 502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0 | 41.020.103,28 | 35.930.356,74 |
| 6 | 541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0 | 0,00 | 385.306,00 |
| 8 | 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0 | 343.974,23 | 0,00 |
| 9 | 544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 0 | 1.344.207,92 | 1.018.139,40 |
| 11 | 551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 0 | 797.093,78 | 683.202,88 |
| 13 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 0 | 101.014,09 | 111.838,93 |
| 14 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 0 | 765.319,20 | 13.277,36 |
| 15 | 570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 198.713,53 | 151.210,18 |
| 17 | 572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 599 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 0 | 14.229.236,02 | 9.329.471,59 |
| 24 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 0 | 249.619,52 | 125.127,90 |
| 25 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 483.599,52 |
| 26 | 603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 0 | 1.121.141,60 | 0,00 |
| 29 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 9.464.527,71 | 7.292.258,19 |
| 30 | 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |

**DISPÊNDIOS**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 105 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 227.689.161,04 | 238.865.012,21 |
| 106 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 0 | 136.581.314,57 | 146.707.223,19 |
| 107 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 0 | 2.120.013,32 | 0,00 |
| 108 | 502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0 | 43.089.783,70 | 33.864.853,34 |
| 110 | 541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0 | 17.000,00 | 396.995,52 |
| 112 | 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0 | 343.974,23 | 0,00 |
| 113 | 544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 0 | 1.365.486,43 | 1.042.789,75 |
| 115 | 551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 0 | 893.259,24 | 757.573,12 |
| 117 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 0 | 123.362,30 | 120.758,91 |
| 118 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 0 | 54.996,70 | 5.802,33 |
| 119 | 570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 120 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 198.755,51 | 194.894,72 |
| 121 | 572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 122 | 573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 123 | 574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 124 | 575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 125 | 576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 126 | 599 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 127 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 0 | 12.328.406,24 | 13.340.926,84 |
| 128 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 0 | 222.557,82 | 929.567,53 |
| 129 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 621.249,69 |
| 130 | 603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 356.795,65 |
| 131 | 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 132 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 0 | 945.916,40 | 0,00 |
| 133 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 8.833.111,32 | 10.045.286,36 |
| 134 | 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 136 | 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 137 | 633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | 634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | 635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 36 | 636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 140 | 636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 26,24 | 33,17 | 141 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 136,28 |
| 38 | 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 265.044,58 | 78.546,05 | 142 | 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 14.291,97 | 176.179,29 |
| 39 | 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | 0 | 272.208,57 | 232.338,79 | 143 | 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | 0 | 131.070,84 | 202.517,80 |
| 40 | 662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 144 | 662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 145 | 665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | 669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 146 | 669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 0 | 2.639.907,17 | 6.313.700,70 | 147 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 0 | 1.020.752,45 | 3.395.233,48 |
| 44 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 0 | 114.290,32 | 8.043.880,74 | 148 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 0 | 625.681,75 | 9.497.761,52 |
| 45 | 702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios | 0 | 0,00 | 0,00 | 149 | 702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades | 0 | 0,00 | 0,00 | 150 | 703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 678.726,42 | 926.841,75 | 151 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 640.135,95 | 926.841,75 |
| 48 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 | 152 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 706 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | 153 | 706 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 | 0 | 0,00 | 0,00 | 154 | 707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 0 | 111.727,81 | 0,00 | 155 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 0 | 91.874,59 | 0,00 |
| 52 | 709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos | 0 | 0,00 | 0,00 | 156 | 709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 710 - Transferência Especial dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 | 157 | 710 - Transferência Especial dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 0 | 819.284,65 | 0,00 | 158 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 0 | 8.192,84 | 0,00 |
| 55 | 712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN | 0 | 0,00 | 0,00 | 159 | 712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP | 0 | 0,00 | 0,00 | 160 | 713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT | 0 | 0,00 | 0,00 | 161 | 714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | 715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual | 0 | 157.152,66 | 0,00 | 162 | 715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual | 0 | 78.485,47 | 0,00 |
| 59 | 716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura | 0 | 63.683,92 | 0,00 | 163 | 716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura | 0 | 12.202,64 | 0,00 |
| 60 | 717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 | 164 | 717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | 718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 0 | 765.720,15 | 0,00 | 165 | 718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 0 | 92.001,41 | 0,00 |
| 62 | 719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 | 166 | 719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | 749 - Outras vinculações de transferências | 0 | 0,00 | 0,00 | 167 | 749 - Outras vinculações de transferências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 0 | 12.164,22 | 57.299,38 | 168 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 0 | 31.496,95 | 155.206,07 |
| 65 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 2.444.311,63 | 1.922.560,86 | 169 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 1.997.227,24 | 1.158.301,47 |
| 66 | 752 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | 170 | 752 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | 753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 | 171 | 753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 0 | 2.105.307,23 | 912.285,17 | 172 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 0 | 22,00 | 66,00 |
| 69 | 755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta | 0 | 0,00 | 0,00 | 173 | 755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | 756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta | 0 | 0,00 | 0,00 | 174 | 756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | 757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 175 | 757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | 758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 176 | 758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | 759 - Recursos Vinculados a Fundos | 0 | 79.126,85 | 0,00 | 177 | 759 - Recursos Vinculados a Fundos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | 760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas | 0 | 0,00 | 0,00 | 178 | 760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | 761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza | 0 | 0,00 | 0,00 | 179 | 761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | 799 - Outras Vinculações Legais | 0 | 6.210.445,81 | 5.346.454,14 | 180 | 799 - Outras Vinculações Legais | 0 | 5.565.962,24 | 5.651.783,60 |
| 77 | 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0 | 11.758.429,28 | 9.278.293,89 | 181 | 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0 | 7.044.820,37 | 5.506.729,25 |
| 78 | 801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0 | 0,00 | 0,00 | 182 | 801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | 802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 714.971,84 | 602.701,42 | 183 | 802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 541.271,97 | 434.830,24 |
| 80 | 803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM) | 0 | 0,00 | 0,00 | 184 | 803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM) | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 81 | 860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | 185 | 860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | 861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 186 | 861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | 862 - Recursos de Depósitos de Terceiros | 0 | 0,00 | 0,00 | 187 | 862 - Recursos de Depósitos de Terceiros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | 869 - Outros Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 188 | 869 - Outros Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | 880 - Recursos Próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 | 189 | 880 - Recursos Próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | 898 - Recursos a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 | 190 | 898 - Recursos a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 0 | 2.887.853,64 | 3.155.509,77 | 191 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 0 | 2.675.732,58 | 3.374.708,51 |
| 88 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 58.225.486,65 | 55.616.937,91 | 192 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 58.081.685,63 | 55.616.937,91 |
| 89 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 12.636.015,52 | 9.532.170,71 | 193 | Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária | 0 | 12.631.024,72 | 9.532.170,71 |
| 90 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 | 194 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 9.524.540,00 | 8.128.812,98 |
| 91 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 12.636.015,52 | 9.532.170,71 | 195 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 3.106.484,72 | 1.403.357,73 |
| 92 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 45.589.471,13 | 46.084.767,20 | 196 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 45.450.660,91 | 46.084.767,20 |
| 93 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 45.589.471,13 | 46.084.767,20 | 197 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 45.450.660,91 | 46.084.767,20 |
| 94 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 198 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 199 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Recebimentos Extraorçamentários (III) | 0 | 33.100.712,93 | 37.038.867,47 | 200 | Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 0 | 31.457.680,47 | 27.225.232,79 |
| 97 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 8.446.163,98 | 17.409.711,35 | 201 | Pagamentos de Restos a Pagar não Processados | 0 | 15.536.639,43 | 11.309.340,09 |
| 98 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 26.170,95 | 160.271,34 | 202 | Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 0 | 154.622,60 | 329.938,86 |
| 99 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 14.806.336,47 | 13.082.284,87 | 203 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 13.850.245,10 | 10.777.885,00 |
| 100 | Outros Recebimentos Extraorçamentários | 0 | 9.822.041,53 | 6.386.599,91 | 204 | Outros Pagamentos Extraorçamentários | 0 | 1.916.173,34 | 4.808.068,84 |
| 101 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 84.373.994,79 | 93.937.948,21 | 205 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 103.647.002,31 | 84.516.553,93 |
| 102 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 84.373.994,79 | 93.937.948,21 | 206 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 103.647.002,31 | 84.516.553,93 |
| 103 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 207 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 0 | 420.875.529,45 | 406.223.736,84 | 208 | TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 0 | 420.875.529,45 | 406.223.736,84 |

**QUADRO ANEXO**

| Nr. | G3 - Fonte de Recursos | 2023 | | | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 209 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 165.884.299,09 | 22.237.876,91 | 143.646.422,18 | 148.142.072,53 | 20.906.323,80 | 127.235.748,73 |
| 210 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 2.668.273,15 | 0,00 | 2.668.273,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 211 | 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 41.020.103,28 | 0,00 | 41.020.103,28 | 35.930.356,74 | 0,00 | 35.930.356,74 |
| 212 | 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 385.306,00 | 0,00 | 385.306,00 |
| 213 | 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 343.974,23 | 0,00 | 343.974,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 1.344.207,92 | 0,00 | 1.344.207,92 | 1.018.139,40 | 0,00 | 1.018.139,40 |
| 215 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 797.093,78 | 0,00 | 797.093,78 | 683.202,88 | 0,00 | 683.202,88 |
| 216 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 101.014,09 | 0,00 | 101.014,09 | 111.838,93 | 0,00 | 111.838,93 |
| 217 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 765.319,20 | 0,00 | 765.319,20 | 13.277,36 | 0,00 | 13.277,36 |
| 218 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 198.713,53 | 0,00 | 198.713,53 | 151.210,18 | 0,00 | 151.210,18 |
| 219 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 14.229.236,02 | 0,00 | 14.229.236,02 | 9.329.471,59 | 0,00 | 9.329.471,59 |
| 220 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 249.619,52 | 0,00 | 249.619,52 | 125.127,90 | 0,00 | 125.127,90 |
| 221 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483.599,52 | 0,00 | 483.599,52 |
| 222 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 1.121.141,60 | 0,00 | 1.121.141,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 223 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 9.464.527,71 | 0,00 | 9.464.527,71 | 7.292.258,19 | 0,00 | 7.292.258,19 |
| 224 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 26,24 | 0,00 | 26,24 | 33,17 | 0,00 | 33,17 |
| 225 | 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 265.044,58 | 0,00 | 265.044,58 | 78.546,05 | 0,00 | 78.546,05 |
| 226 | 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | 272.208,57 | 0,00 | 272.208,57 | 232.338,79 | 0,00 | 232.338,79 |
| 227 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 2.639.907,17 | 0,00 | 2.639.907,17 | 6.313.700,70 | 0,00 | 6.313.700,70 |
| 228 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 114.290,32 | 0,00 | 114.290,32 | 8.043.880,74 | 0,00 | 8.043.880,74 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 229 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 678.726,42 | 0,00 | 678.726,42 | 926.841,75 | 0,00 | 926.841,75 |
| 230 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 111.727,81 | 0,00 | 111.727,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 232 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 819.284,65 | 0,00 | 819.284,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 233 | 715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 – Art. 5º - Audiovisual | 157.152,66 | 0,00 | 157.152,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 234 | 716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 – Art. 8º - Demais Setores da Cultura | 63.683,92 | 0,00 | 63.683,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 235 | 718 - Auxílio Financeiro – Outorga Crédito Tributário ICMS – Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 898.122,07 | 132.401,92 | 765.720,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 236 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 12.164,22 | 0,00 | 12.164,22 | 57.299,38 | 0,00 | 57.299,38 |
| 237 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 2.444.311,63 | 0,00 | 2.444.311,63 | 1.922.560,86 | 0,00 | 1.922.560,86 |
| 238 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 2.105.307,23 | 0,00 | 2.105.307,23 | 912.285,17 | 0,00 | 912.285,17 |
| 239 | 759 - Recursos Vinculados a Fundos | 79.126,85 | 0,00 | 79.126,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 240 | 799 - Outras Vinculações Legais | 6.210.445,81 | 0,00 | 6.210.445,81 | 5.346.454,14 | 0,00 | 5.346.454,14 |
| 241 | 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 11.746.786,04 | 0,00 | 11.746.786,04 | 9.278.293,89 | 0,00 | 9.278.293,89 |
| 242 | 802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 714.971,84 | 0,00 | 714.971,84 | 602.701,42 | 0,00 | 602.701,42 |
| 243 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 2.887.853,64 | 0,00 | 2.887.853,64 | 3.155.509,77 | 0,00 | 3.155.509,77 |
| **Nota Explicativa** | | | | | | | |

Instruções de Preenchimento:

1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.

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

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

XML nr.: 13

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**ATIVO**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 111.882.592,32 | 87.795.214,87 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 28.404.353,39 | 24.022.188,89 |
| 3 | Créditos a Curto Prazo | 0 | 4.348.133,55 | 765.591,49 |
| 4 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 3.582.542,06 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 765.591,49 | 765.591,49 |
| 6 | Créditos de Transferências a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 20.712,31 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 75.242.648,92 | 60.494.365,04 |
| 13 | Estoques | 0 | 3.868.973,41 | 2.486.297,14 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Ativo Biológico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 18.483,05 | 6.060,00 |
| 17 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 255.157.610,45 | 182.247.115,34 |
| 18 | Ativo Realizável a Longo Prazo | 0 | 100.893.862,84 | 32.888.499,60 |
| 19 | Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Créditos Previdenciários do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 100.893.862,84 | 32.888.499,60 |
| 30 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Ativo Biológico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Imobilizado | 0 | 154.263.747,61 | 149.358.615,74 |
| 36 | Bens Móveis | 0 | 64.001.679,26 | 61.303.901,56 |
| 37 | Bens Imóveis | 0 | 96.229.544,53 | 92.959.425,52 |
| 38 | (-) Subvenção Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 0 | 5.967.476,18 | 4.904.711,34 |
| 40 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Patrimônio Cultural Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Diferido | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 367.040.202,77 | 270.042.330,21 |

**PASSIVO**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 50 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 51.221,25 | 1.599.684,60 |
| 51 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 35.059,57 | 13.844,12 |
| 52 | Pessoal a Pagar | 0 | 32.362,97 | 13.844,12 |
| 53 | Benefícios Previdenciários a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Benefícios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Encargos Sociais a Pagar | 0 | 2.696,60 | 0,00 |
| 56 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 149.667,10 |
| 58 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Transferências Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 910.907,37 |
| 60 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 16.161,68 | 525.266,01 |
| 62 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 212.018.203,82 | 113.006.599,53 |
| 63 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 2.411.613,33 | 2.682.277,99 |
| 64 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 10.678.973,70 | 10.703.956,25 |
| 65 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Transferências Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 198.913.122,28 | 99.614.792,39 |
| 69 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Resultado Diferido | 0 | 14.494,51 | 5.572,90 |
| 71 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 154.970.777,70 | 155.436.046,08 |
| 72 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Resultados Acumulados | 0 | 154.970.777,70 | 155.436.046,08 |
| 81 | Superávits ou Déficits Acumulados[2] | 0 | 154.970.777,70 | 155.436.046,08 |
| 82 | Superávits ou Déficits do Exercício | 0 | 20.857.642,14 | - 36.473.007,58 |
| 83 | Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | 0 | 134.113.135,56 | 191.917.516,46 |
| 84 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | - 8.462,80 |
| 85 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Lucros e Prejuízos Acumulados[2] | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Lucros a Destinar do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | (-) Ações/Cotas em Tesouraria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 367.040.202,77 | 270.042.330,21 |

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

| Nr. | G3 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**

| Nr. | G4 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 95 | ATIVO (I) | 0 | 367.040.202,77 | 270.042.330,21 |
| 96 | Ativo Financeiro | 0 | 102.796.949,46 | 84.534.766,24 |
| 97 | Ativo Permanente | 0 | 264.243.253,31 | 185.507.563,97 |
| 98 | PASSIVO (II) | 0 | 222.900.273,06 | 138.366.757,80 |
| 99 | Passivo Financeiro | 0 | 11.814.203,31 | 25.378.038,45 |
| 100 | Passivo Permanente | 0 | 211.086.069,75 | 112.988.719,35 |
| 101 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 144.139.929,71 | 131.675.572,41 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 102 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 105 | Direitos Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Demandas Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 107 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congêneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Demandas Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO**

| Nr. | Fonte de Recursos (8 Dígitos) | NOTA² | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 114 | 1.500.0000 | 0 | -54.832.723,76 | -60.008.139,90 |
| 115 | 1.500.1001 | 0 | 12.868.813,49 | 12.868.813,49 |
| 116 | 1.500.1002 | 0 | 66.613.366,46 | 66.613.366,46 |
| 117 | 1.501.0000 | 0 | 548.259,83 | 0,00 |
| 118 | 1.540.0000 | 0 | 138.495,87 | 2.053.814,62 |
| 119 | 1.542.0000 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 120 | 1.543.0000 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 121 | 1.550.0000 | 0 | 228.073,25 | 248.726,45 |
| 122 | 1.552.0000 | 0 | -2.094.369,85 | -1.998.204,39 |
| 123 | 1.553.0000 | 0 | -59.735,19 | -37.386,98 |
| 124 | 1.569.0000 | 0 | 893.646,45 | 183.323,95 |
| 125 | 1.570.0000 | 0 | 283.600,44 | 283.600,44 |
| 126 | 1.571.0000 | 0 | 144.477,37 | 144.519,35 |
| 127 | 1.600.0000 | 0 | 1.943.960,79 | -816.229,56 |
| 128 | 1.601.0000 | 0 | 695.584,42 | 668.522,72 |
| 129 | 1.602.0000 | 0 | 1.789,31 | 1.789,31 |
| 130 | 1.605.0000 | 0 | 175.225,20 | 0,00 |
| 131 | 1.621.0000 | 0 | 709.475,38 | -265.058,03 |
| 132 | 1.621.3220 | 0 | 1.631,99 | 1.631,99 |
| 133 | 1.621.7336 | 0 | 5.615,24 | 5.615,24 |
| 134 | 1.659.0000 | 0 | 284,25 | 258,01 |
| 135 | 1.660.0000 | 0 | 319.877,35 | 69.124,74 |
| 136 | 1.661.0000 | 0 | 283.920,91 | 142.783,18 |
| 137 | 1.700.0000 | 0 | 828.129,61 | -823.140,55 |
| 138 | 1.701.0000 | 0 | -1.645.092,07 | -1.133.700,64 |
| 139 | 1.703.0000 | 0 | -535.000,00 | -535.000,00 |
| 140 | 1.704.0000 | 0 | 38.590,47 | 0,00 |
| 141 | 1.705.0000 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 142 | 1.707.0000 | 0 | 15.877,52 | 15.877,52 |
| 143 | 1.708.0000 | 0 | 19.853,22 | 0,00 |
| 144 | 1.711.0000 | 0 | 811.091,81 | 0,00 |
| 145 | 1.715.0000 | 0 | 78.667,19 | 0,00 |
| 146 | 1.716.0000 | 0 | 51.481,28 | 0,00 |
| 147 | 1.718.0000 | 0 | 673.718,74 | 0,00 |
| 148 | 1.750.0000 | 0 | -76.818,14 | -57.485,41 |
| 149 | 1.500.0000 | 0 | -1.500,00 | -1.500,00 |
| 150 | 1.751.0000 | 0 | 2.952.531,81 | 2.497.038,76 |
| 151 | 1.754.0000 | 0 | 16.379.402,88 | 10.900.802,49 |
| 152 | 1.759.0000 | 0 | 79.126,85 | 0,00 |
| 153 | 1.799.0000 | 0 | 644.756,95 | 0,00 |
| 154 | 1.799.7400 | 0 | 74.096,15 | 74.096,15 |
| 155 | 1.800.0000 | 0 | 34.201.980,20 | 23.189.279,56 |
| 156 | 1.802.0000 | 0 | 416.999,79 | 191.898,69 |
| 157 | 1.899.0000 | 0 | 1.339.002,99 | 917.510,54 |
| 158 | 1.899.7407 | 0 | -339.946,55 | -339.946,55 |
| 159 | 2.500.0000 | 0 | -38.673,85 | -38.673,85 |
| 160 | 1.550.0000 | 0 | 5.876,07 | 5.876,07 |
| 161 | 1.550.0000 | 0 | -574.069,28 | -574.069,28 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 162 | 1.551.0000 | 0 | 19.765,56 | 19.765,56 |
| 163 | 1.500.0000 | 0 | -9.572,77 | -9.572,77 |
| 164 | 1.500.0000 | 0 | -15.111.174,95 | -15.111.174,95 |
| | | 0,00 | 69.168.370,68 | 39.348.752,43 |
| **Nota Explicativa** | | | | |

Notas:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 14

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0 | 548.963.303,83 | 451.033.941,26 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 48.384.980,87 | 32.205.756,50 |
| 3 | Impostos | 0 | 44.977.978,89 | 31.198.371,48 |
| 4 | Taxas | 0 | 3.406.459,92 | 1.005.756,73 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 542,06 | 1.628,29 |
| 6 | Contribuições | 0 | 14.380.310,27 | 11.757.470,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 12.085.884,67 | 9.975.837,18 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 2.294.425,60 | 1.781.632,82 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 9.063.418,63 | 8.388.254,92 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 9.063.418,63 | 8.388.254,92 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 3.061.557,43 | 5.182.185,40 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 181.927,88 | 1.074.468,56 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 2.343.640,49 | 4.107.716,84 |
| 21 | Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras | 0 | 535.989,06 | 0,00 |
| 23 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 256.786.740,05 | 242.947.584,48 |
| 24 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 58.225.486,65 | 55.616.937,91 |
| 25 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 198.543.430,17 | 187.131.044,04 |
| 26 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 17.823,23 | 0,00 |
| 28 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 199.602,53 |
| 32 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 150.267.930,07 | 135.818.167,12 |
| 34 | Reavaliação de Ativos | 0 | 138.240.929,74 | 135.295.430,84 |
| 35 | Ganhos com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 12.027.000,33 | 522.736,28 |
| 37 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 67.018.366,51 | 14.734.522,84 |
| 40 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 2.745.758,13 | 0,00 |
| 41 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 14.117.563,71 |
| 44 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 64.272.608,38 | 616.959,13 |
| 45 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 0 | 548.963.303,83 | 451.033.941,26 |
| 46 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 528.105.661,69 | 487.506.948,84 |
| 47 | Pessoal e Encargos | 0 | 80.969.947,84 | 70.913.324,16 |
| 48 | Remuneração a Pessoal | 0 | 63.432.475,39 | 57.720.084,57 |
| 49 | Encargos Patronais | 0 | 17.533.007,77 | 13.193.239,59 |
| 50 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 4.464,68 | 0,00 |
| 52 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 6.744.755,86 | 5.754.489,61 |
| 53 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 5.660.142,71 | 4.850.924,88 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 54 | Pensões | 0 | 790.453,19 | 641.254,67 |
| 55 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Políticas Publicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Outros Benefícios Assistenciais | 0 | 294.159,96 | 262.310,06 |
| 59 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 79.382.943,66 | 80.805.020,62 |
| 60 | Uso de Material de Consumo | 0 | 25.717.720,01 | 27.140.672,09 |
| 61 | Serviços | 0 | 53.665.223,65 | 53.664.348,53 |
| 62 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 3.870.374,86 | 4.403.833,98 |
| 64 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 609.898,99 | 1.202.421,65 |
| 65 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras | 0 | 3.260.475,87 | 3.201.412,33 |
| 71 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 177.060.015,20 | 108.626.360,93 |
| 72 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 122.676.880,98 | 62.941.508,48 |
| 73 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 21.906.731,91 | 20.394.252,85 |
| 74 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 31.642.743,81 | 25.290.599,60 |
| 75 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 833.658,50 | 0,00 |
| 80 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 169.954.397,85 | 149.479.274,58 |
| 81 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 112.559.060,05 | 4.410.775,91 |
| 82 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Desincorporação de Ativos | 0 | 57.395.337,80 | 145.068.498,67 |
| 86 | Tributárias | 0 | 6.659.618,05 | 6.547.691,03 |
| 87 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 2.370.587,30 | 2.707.685,28 |
| 88 | Contribuições | 0 | 4.289.030,75 | 3.840.005,75 |
| 89 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 3.463.608,37 | 60.976.953,93 |
| 94 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Operações da Autoridade Monetária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | Subvenções Econômicas | 0 | 27.001,63 | 0,00 |
| 99 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | Constituição de Provisões | 0 | 2.812.902,59 | 60.976.953,93 |
| 101 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 623.704,15 | 0,00 |
| 102 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 528.105.661,69 | 487.506.948,84 |
| 103 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | 20.857.642,14 | - 36.473.007,58 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 15

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 , Arts. 101 e 105, inc. IV, § 4º, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, - TCE/MS - Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**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 / ENCAMPAÇÃO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 1 | 578/2021 | SI | Serviço de Previdência Municipal de Costa Rica | 1.446.968,00 | 1.449.237,21 | 0,00 | 56.852,31 | 0,00 | 59.121,52 | 0,00 | 0,00 | 1.446.968,00 |
| 2 | 101-009.166/21/06/2021 | 10140-721858/2014 | Secretaria de Receita Federal do Brasil | 964.645,33 | 1.233.040,82 | 0,00 | 47.235,20 | 0,00 | 315.630,69 | 0,00 | 0,00 | 964.645,33 |
| 3 | SI | 52148371/19 | Caixa Econômica Federal | 10.678.973,70 | 10.703.956,25 | 0,00 | 356.218,53 | 0,00 | 381.201,08 | 0,00 | 0,00 | 10.678.973,70 |
| 4 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 13.090.587,03 | 13.386.234,28 | 0,00 | 460.306,04 | 0,00 | 755.953,29 | 0,00 | 0,00 | 13.090.587,03 |

**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/ ENCAMPAÇÃO (B) | ATUALIZAÇÃO (C) | CAPITALIZAÇÃO (D) | AMORTIZAÇÃO (E) | PAGTO ENCARGOS (F) | RESGATE ESCRITURAL (G) | |
| 11 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | Texto de Exemplo | 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 |

XML nr.: 16

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2022 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 163.511,22 | 26.170,95 | 154.622,60 | 0,00 | 35.059,57 |
| 2 | Restos a Pagar em 2023 | 0,00 | 26.170,95 | 0,00 | 0,00 | 26.170,95 |
| 3 | Restos a Pagar em 2022 | 160.271,34 | 0,00 | 154.622,60 | 0,00 | 5.648,74 |
| 4 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2020 | 3.239,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.239,88 |
| 6 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2018 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 23.760.473,67 | 8.446.163,98 | 15.536.639,43 | 5.839.150,23 | 10.830.847,99 |
| 9 | Restos a Pagar em 2023 | 0,00 | 8.446.163,98 | 0,00 | 0,00 | 8.446.163,98 |
| 10 | Restos a Pagar em 2022 | 17.409.711,35 | 0,00 | 14.023.854,24 | 2.047.470,21 | 1.338.386,90 |
| 11 | Restos a Pagar em 2021 | 546.162,26 | 0,00 | 127.797,40 | 418.364,86 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2020 | 2.129.914,75 | 0,00 | 1.022.762,02 | 60.855,62 | 1.046.297,11 |
| 13 | Restos a Pagar em 2019 | 3.560.297,59 | 0,00 | 247.838,05 | 3.312.459,54 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2018 ou mais anos | 114.387,72 | 0,00 | 114.387,72 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 23.923.984,89 | 8.472.334,93 | 15.691.262,03 | 5.839.150,23 | 10.865.907,56 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 364.077,51 | 5.428.351,23 | 5.791.502,56 | 0,00 | 926,18 |
| 24 | DÉBITOS DE TESOURARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 24.288.062,40 | 13.900.686,16 | 21.482.764,59 | 5.839.150,23 | 10.866.833,74 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 17

COSTA RICA
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSTA RICA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 41.606.387,54 | 28.538.796,95 |
| 2 | Ingressos | 0 | 310.879.133,13 | 279.410.508,75 |
| 3 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 35.198.315,34 | 25.063.603,09 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 11.183.036,78 | 11.074.342,07 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 2.420.912,02 | 4.286.098,02 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 97.103,38 | 87.278,70 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 9.498.821,82 | 8.235.670,53 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 5.332.699,48 | 1.723.584,80 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 237.326.202,78 | 222.553.331,63 |
| 12 | Outros ingressos operacionais | 0 | 9.822.041,53 | 6.386.599,91 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 269.272.745,59 | 250.871.711,80 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 150.452.099,86 | 144.801.433,40 |
| 15 | Juros e encargos da dívida | 0 | 609.898,99 | 528.254,45 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 102.627.920,98 | 90.860.210,40 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 15.582.825,76 | 14.681.813,55 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 41.606.387,54 | 28.538.796,95 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 23.154.405,40 | - 38.969.903,54 |
| 20 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros ingressos de investimento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 23.154.405,40 | 38.969.903,54 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 23.154.405,40 | 38.969.903,54 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 23.154.405,40 | - 38.969.903,54 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 678.466,24 | 0,00 |
| 30 | Ingressos | 0 | 2.017.578,31 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 2.017.578,31 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 1.339.112,07 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 1.339.112,07 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 678.466,24 | 0,00 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | 19.130.448,38 | - 10.431.106,59 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 84.516.553,93 | 95.153.363,87 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 103.647.002,31 | 84.516.553,93 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | 237.326.202,78 | 222.553.331,63 |
| 42 | Intergovernamentais | 135.974.986,64 | 131.120.640,23 |
| 43 | da União | 60.728.283,50 | 52.078.299,24 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 75.246.703,14 | 79.042.340,99 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 58.225.486,65 | 55.616.937,91 |
| 47 | Outras transferências recebidas | 43.125.729,49 | 35.815.753,49 |
| 48 | Total das Transferências Recebidas | 237.326.202,78 | 222.553.331,63 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 102.627.920,98 | 0,00 |
| 50 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Intragovernamentais | 66.687.186,42 | 0,00 |
| 55 | Outras transferências concedidas | 35.940.734,56 | 0,00 |
| 56 | Total das Transferências Concedidas | 102.627.920,98 | 0,00 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 57 | Legislativa | 5.134.248,33 | 4.204.466,29 |
| 58 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Administração | 30.077.920,83 | 28.683.035,91 |
| 61 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Assistência Social | 7.500.766,73 | 8.710.843,76 |
| 65 | Previdência Social | 7.154.295,63 | 5.544.259,34 |
| 66 | Saúde | 28.685.207,70 | 28.396.892,82 |
| 67 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Educação | 46.145.246,88 | 37.962.325,34 |
| 69 | Cultura | 829.918,13 | 1.026.308,47 |
| 70 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Urbanismo | 10.682.643,57 | 12.581.348,34 |
| 72 | Habitação | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Saneamento | 6.745.900,40 | 6.384.114,34 |
| 74 | Gestão Ambiental | 4.602.463,67 | 6.096.631,60 |
| 75 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Agricultura | 297.079,33 | 853.922,26 |
| 77 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Indústria | 33.157,79 | 61.773,17 |
| 79 | Comércio e Serviços | 1.818.691,80 | 1.954.953,29 |
| 80 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Desporto e Lazer | 744.559,07 | 2.340.558,47 |
| 84 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 150.452.099,86 | 144.801.433,40 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 86 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Outros Encargos da Dívida | 609.898,99 | 528.254,45 |
| 89 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 609.898,99 | 528.254,45 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

**Estado de Mato Grosso do Sul**
**Prefeitura Municipal de Costa Rica**

**MUNICÍPIO DE COSTA RICA**

## 1. NOTAS EXPLICATIVAS ÁS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2023.

Costa Rica é um município brasileiro do estado de Mato Grosso do Sul, emancipado em 12 de maio de 1980 conta com uma população aproximada de 21.142 habitantes (Censo 2020). É a Capital Estadual dos Esportes de Aventura, pois possui um grande potencial turístico em exploração. Está inserida nas 100 cidades mais promissoras do Brasil, podendo tornar-se, em breve, um polo regional turístico.

A economia de Costa Rica gira em torno da agropecuária e do comércio. Na agropecuária, Costa Rica se destaca pela produção do algodão, cana-de-açúcar, soja e milho, e ainda pelo rebanho bovino.

O município possui um PIB per capta de R$ 97.722,89,00 e ocupa ainda o 15° lugar no Ranking Nacional na produção de cana de açúcar e o 17º na produção de algodão.

Para o exercício de 2023 o orçamento do município está previsto na Lei Municipal n° 1.704 de 22 de dezembro de 2022, tendo como receita estimada e despesa fixada o valor de R$ 230.000.000,00.

## 2. DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei Federal n°4.320/64 e suas alterações, Lei complementar nº 101/2000, Normas

Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

## 3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, previsto no Art. 102 da Lei 4.320/64 demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

Podemos verificar no Balanço Orçamentário que tivemos os seguintes dados conforme segue:

| **Especificação** | **Valor R$** |
|---|---|
| Receita Realizadas | 245.175.335,08 |
| Despesa Empenhada | 227.689.161,04 |
| **Superávit Orçamentário** | **17.486.174,04** |

Conforme demonstrado acima o Município obteve um Superávit Orçamentário de R$ 17.486.174,04, resultante da diferença entra a receita realizada e as despesas empenhadas.

Abaixo demonstramos o comportamento da receita arrecada no exercício de 2023 do município em relação à receita prevista para o exercício:

| Classificação | Previsto | Realizado | Variação |
|---|---|---|---|
| **RECEITAS CORRENTES** | **206.574.400,00** | **230.332.370,36** | **105,32%** |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 35.626.200,04 | 38.387.284,08 | 99,07% |
| Receita de Contribuições | 3.217.300,00 | 5.913.424,35 | 183,80% |
| Receita Patrimonial | 6.357.390,00 | 2.421.066,78 | 38,08% |
| Receita Agropecuária | 44.000,00 | 97.182,58 | 220,87% |
| Receita de Serviços | 11.281.504,00 | 9.498.821,82 | 84,20% |
| Transferências Correntes | 165.497.505,96 | 198.969.023,65 | 109,25% |
| Outras Receitas Correntes | 1.182.500,00 | 605.048,63 | 51,17% |
| Deduções da Receita Corrente (-) | 16.632.000,00 | 25.559.481,53 | 153,68% |
| **RECEITA DE CAPITAL** | **47.600,00** | **4.519.549,62** | **9494,85%** |
| Operações de Crédito | 4.000,00 | 2.017.578,31 | 50439,46% |
| Alienação de Bens | 1.000,00 | 0 | 0,00% |
| Transferências de Capital | 42.600,00 | 2.501.971,31 | 5873,17% |
| **RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA** | **6.746.000,00** | **10.323.415,10** | **153,03%** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **TOTAL** | **233.120.912,51** | **245.175.335,08** | **105,17%** |

Dessa forma vemos que o município cumpriu u Art. 9º, § 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal, tendo arrecadado 10,51% a mais do que a previsão inicial da receita, conforme tabela abaixo:

| Previsto | Realizado | % |
|---|---|---|
| **230.000.000,00** | **245.175.335,08** | **110,51 %** |

As receitas provenientes da arrecadação dos Impostos, Taxas e Contribuição de melhoria, bem como das Transferências Constitucionais, previstas nos artigos 157, 158 e 159 da Constituição Federal, se comportaram conforme tabela abaixo:

| RECEITAS | Arrecadadas em 2023 |
|---|---|
| **Receita Tributária** | **35.207.899,11** |
| IRRF | 5.743.737,34 |
| IPTU | 4.888.868,33 |
| ITBI | 4.854.477,16 |
| ISSQN | 16.596.325,95 |
| TAXAS | 3.118.976,57 |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA | 5.513,76 |
| **Transferências da União** | **44.330.156,38** |
| FPM 100% | 34.150.475,43 |
| ITR | 10.179.680,95 |
| **Transferências do Estado** | **70.419.996,98** |
| ICMS 100% | 65.109.700,33 |
| IPVA | 5.199.372,99 |
| IPI Exportação | 101.727,47 |
| CIDE | 9.196,19 |
| **TOTAL** | **149.958.052,47** |

### 3.1 - RESTOS A PAGAR

Para o Exercício de 2023 foi inscrito como restos:

| | |
|---|---|
| Não processados | R$ 16.925.056,39 |
| Processados | R$ 163.511,22 |
| **Total Inscrição** | **R$ 17.088.567,61** |

Ficando um total de Restos a Pagar para 2024 o valor de R$ 10.865.907,56, sendo:

| | | |
|---|---|---|
| Não Processados | R$ | 2.384.684,01 |
| Processados | R$ | 8.888,62 |
| **Total Restos a Pagar** | **R$** | **2.393.572,63** |

| | | |
|---|---|---|
| Empenhos Não Liquidados | R$ | 8.446.163,98 |
| Empenhos Liquidados | R$ | 26.170,95 |
| **Total de Empenhos a Pagar** | **R$** | **8.472.334,93** |

### 3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

Houve o cancelados de restos no exercício de 2023 no valor de R$ 5.839.150,23, sendo:

| | | |
|---|---|---|
| Não Processados | R$ | 5.839.150,23 |
| Processados | R$ | 0,00 |
| **Total Cancelado** | **R$** | **5.839.150,23** |

O cancelamento dos restos está devidamente relacionados no Decreto nº 4.969 de 21 de novembro de 2023.

## 4. BALANÇO FINANCEIRO

Previsto no Art. 103 da Lei 4.320/64 o Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

### 4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos de 2023 temos:

| | | |
|---|---|---|
| Receita Orçamentária | R$ | 245.175.335,08 |
| Transferências Financeiras Recebidas | R$ | 58.225.486,65 |
| Inscrição de Restos a Pagar não Processados | R$ | 8.446.163,98 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | R$ | 26.170,95 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | R$ | 14.806.336,47 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | R$ | 9.822.041,53 |
| Saldo do Exercício Anterior | R$ | 84.516.553,93 |
| **TOTAL** | **R$** | **421.018.088,59** |

### 4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

| | | |
|---|---|---|
| Despesas Orçamentária | R$ | 227.689.161,04 |
| Transferências Financeiras Concedidas | R$ | 58.081.685,63 |
| Restos a Pagar não Processados Pagos | R$ | 15.536.639,43 |
| Restos a Pagar Processados Pagos | R$ | 154.622,60 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | R$ | 13.992.804,24 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | R$ | 1.916.173,34 |
| Saldo para o Exercício Seguinte | R$ | 103.647.002,31 |
| **TOTAL** | **R$** | **421.048.088,59** |

**4.3 – RESULTADO FINANCEIRO**

| | |
|---|---|
| Saldo bancário | 103.647.002,31 |
| (+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14) | 4.348.133,55 |
| (-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO | 35.059,57 |
| (-) Consignações (anexo 17) | 927,68 |
| **(=) Saldo Final** | **107.959.148,61** |

Como pode-se observar o Município teve um Resultado Financeiro Final de R$ 107.959.148,61.

**5. BALANÇO PATRIMONIAL**

Previsto no Art. 105 da Lei 4.320/64 O Balanço Patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial do ente em 31 de dezembro de 2023.

**5.1 - ATIVO CIRCULANTE**

No ativo circulante do Fundo temos:

| | | |
|---|---|---|
| Caixa e Equivalente de Caixa | R$ | 28.404.353,39 |
| Créditos a Curto Prazo | R$ | 4.348.133,55 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | R$ | 75.242.648,92 |
| Estoques | R$ | 3.868.973,41 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | R$ | 18.483,05 |
| **Total Ativo Circulante** | **R$** | **111.882.592,32** |

**5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE**

No Ativo não Circulante temos:

| | | |
|---|---|---|
| Ativo Realizavel a Longo Prazo | R$ | 100.893.862,84 |
| Imobilizado | R$ | 154.272.894,23 |
| **Total Ativo Não Circulante** | **R$** | **255.164.392,12** |

**5.3. – PASSIVO CIRCULANTE**

No passivo Circulante temos:

| | | |
|---|---|---|
| Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assistenciais a Pagar | R$ | 35.059,57 |
| Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo | R$ | 16.161,68 |
| **Total Passivo Circulante** | **R$** | **51.221,25** |

**5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

No Passivo Não Circulante temos:

| | | |
|---|---|---|
| Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | R$ | 2.411.613,33 |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | R$ | 10.678.973,70 |
| Provisões a Longo Prazo | R$ | 198.913.122,28 |
| Resultado Diferido | R$ | 14.494,51 |
| **Total do Passivo Não Circulante** | **R$** | **212.018.203,82** |

**5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

No Patrimônio líquido temos:

| | |
|---|---|
| Superávits ou Déficits do Exercício | R$ -33.677.668,00 |
| Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | R$ 188.655.227,37 |
| **Resultados Acumulados** | **R$ 154.977.559,37** |

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R$ -33.677.668,00, ficando com o valor total do Patrimônio de R$ 154.977.559,37.

## 6. DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O patrimônio público é formado pelo conjunto de bens, direitos e obrigações dos órgãos e entidades públicas. Ao longo do exercício financeiro é afetado por diversa transações como por exemplo: o pagamento da folha dos servidores, o consumo de material do almoxarifado, depreciação de ativos etc.

Estas transações podem ser decorrentes, ou não, da execução orçamentária e são evidenciados na Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)

A DVP é um demonstrativo contábil, exigido pela Lei nº 4.320/64, que tem o objetivo de evidenciar variações ocorridas no patrimônio da entidade do setor público durante o exercício financeiro. Além das variações patrimoniais a DVP evidencia também o resultado patrimonial do exercício resultante da diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

**6.1 – VARIAÇÕES PATRIMONIAS AUMENTATIVAS**

Conforme demonstrado o Município teve uma VPA no período no Valor de R$ 483.899.448,22 sendo:

| | | |
|---|---|---|
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | R$ | 48.276.772,09 |
| Contribuições | R$ | 14.642.870,05 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | R$ | 9.063.418,63 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | R$ | 3.061.557,43 |
| Transferências e Delegações Recebidas | R$ | 256.786.740,05 |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | R$ | 150.267.930,07 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | R$ | 67.018.366,51 |
| **Total Variações Patrimoniais Aumentativas** | **R$** | **548.963.303,83** |

O saldo no valor de R$ 910.907,37 na conta 4.9.9.9.1.01.00.00 – Variações Patrimoniais Aumentativas Diversas, é decorrente do cancelamento de obrigações a pagar da conta 2.1.5.9.3.00.00.00 – Demais Transferências a Pagar – INTER OFSS – UNIÃO.

Ocorre que o lançamento realizado na conta do Passivo Circulante foi resultado da classificação contábil equivocada no lançamento das Receitas Orçamentárias abaixo relacionadas:

| Natureza de Receita | Especificação | Data | Valor |
|---|---|---|---|
| 2.1.1.2.52.0.1.00 | Operações de Crédito Internas para Programas de Saneamento - Principal | 06/06/2022 | 563.339,08 |
| 2.1.1.2.52.0.1.00 | Operações de Crédito Internas para Programas de Saneamento - Principal | 04/02/2022 | 347.568,29 |

**6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS**

Conforme Demonstrado o Município teve no período uma VPD no valor de R$ 460.916.025,66 sendo:

| | | |
|---|---|---|
| Pessoal e Encargos | R$ | 80.143.633,94 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | R$ | 6.744.755,86 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | R$ | 79.383.491,66 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | R$ | 3.870.374,86 |
| Transferências e Delegações Concedidas | R$ | 177.060.015,20 |

| | | |
|---|---|---|
| Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | R$ | 169.954.397,85 |
| Tributárias | R$ | 6.659.618,05 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | R$ | 55.319.976,39 |
| **Total das Variações Patrimoniais Diminutivas** | **R$** | **579.961.976,39** |

Houve lançamento na conta 3.6.5.1.1.03.00.00 – Desincorporação de Créditos a Receber, decorrente da baixa do saldo da conta 1.1.3.1.1.02.00.00 – Suprimento de Fundos, de R$ 2.500,00, informamos que o saldo é resultante da inscrição indevida de saldos iniciais, e para comprovação juntamos em "Documentos Complementares" os processos de prestação de contas dos suprimentos de fundos referente aos empenhos nº 3356/2021 e 3357/2021.

Na composição da conta Transferências e Delegações Concedidas consta o valor de R$ 60.892.735,08, que resulta do lançamento no Passivo Não Circulante referente ao equacionamento do Déficit Atuarial na entidade Prefeitura.

## 7. FLUXO DE CAIXA

O objetivo da DFC é contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público. Essa demonstração é, também, um importante instrumento de avaliação da gestão pública, pois, segundo o MCASP, permite inferir, em nível macro, quais foram as decisões de alocação de recursos na prestação de serviços públicos, em investimentos e financiamentos, além de permitir a verificação de como a administração influenciou na liquidez da entidade, de forma a prevenir insolvência futura.

Ainda de acordo com o MCASP, as informações dos fluxos de caixa são úteis para proporcionar aos usuários da informação contábil instrumento para avaliar a capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez.

### 7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Município no período foi de R$ 41.606.387,54, sendo:

| | | |
|---|---|---|
| INGRESSOS | R$ | 310.879.133,13 |
| Impostos , Taxas e Contribuições de Melhoria | R$ | 34.883.806,76 |
| Receita de Contribuições | R$ | 11.171.393,54 |
| Receita Patrimonial | R$ | 2.420.912,02 |
| Receita Agropecuária | R$ | 97.103,38 |
| Receita de Serviços | R$ | 9.498.821,82 |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | R$ | 5.658.851,30 |
| Transferências Recebidas | R$ | 237.326.202,78 |
| Outros Ingressos Operacionais | R$ | 9.822.041,53 |

| | | |
|---|---|---|
| DESEMBOLSOS | R$ | 269.272.745,59 |
| Pessoal e Demais Despesas | R$ | 150.452.099,86 |
| Juros e Encargos da Dívida | R$ | 609.898,99 |
| Transferências Concedidas | R$ | 102.627.920,98 |
| Outros Desembolsos Operacionais | R$ | 15.582.825,76 |
| **Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais** | **R$** | **41.606.387,54** |

**7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO**

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R$ - 23.1544.405,40:

| | | |
|---|---|---|
| Aquisição de ativo não circulante | R$ | -23.154.405,40 |
| **Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento** | **R$** | **-23.154.405,40** |

**7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO**

A geração de Fluxo de caixa das atividades de financiamento tivemos o valor de R$ 678.466,24:

| | | |
|---|---|---|
| Ingressos | R$ | 2.017.578,31 |
| Desembolsos | R$ | 1.339.112,07 |
| **Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento** | **R$** | **678.466,24** |

**7.4 – GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

A geração liquida de Caixa e equivalente de caixa do Município no Período foi de R$ 19.130.448,38, conforme:

| | | |
|---|---|---|
| Caixa e Equivalentes de Caixa Final | R$ | 103.647.002,31 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | R$ | 84.516.553,93 |
| **Geração líquida de caixa e equivalente de caixa** | **R$** | **19.130.448,38** |

## 8. DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório teve a finalidade de demonstrar de forma clara e objetiva os fatos considerados relevantes nas demonstrações contábeis, ficando o setor contábil á disposição para qualquer outro esclarecimento necessário.

Costa Rica, 27 de março de 2024.

LAUDICE BATISTA DE SOUZA:44801289134

Assinado de forma digital por LAUDICE BATISTA DE SOUZA:44801289134
Dados: 2024.04.01 19:47:19 -03'00'

**Laudice Batista de Souza**
**CRC: MS-015309/O-1**

XML nr.: 11

COSTA RICA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE COSTA RICA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | RECEITAS CORRENTES (I) | 16.548.940,00 | 16.548.940,00 | 27.231.055,22 | 10.682.115,22 |
| 2 | IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuição de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições Econômicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | RECEITA PATRIMONIAL | 4.200,00 | 4.200,00 | 242.033,53 | 237.833,53 |
| 12 | Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Valores Mobiliários | 4.200,00 | 4.200,00 | 242.033,53 | 237.833,53 |
| 14 | Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Exploração de Recursos Naturais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Exploração do Patrimônio Intangível | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Cessão de Direitos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Demais Receitas Patrimoniais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços Administrativos e Comerciais Gerais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Serviços e Atividades referentes à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Serviços e Atividades Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Outros Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 16.544.740,00 | 16.544.740,00 | 26.984.694,98 | 10.439.954,98 |
| 28 | Transferências da União e de suas Entidades | 8.428.900,00 | 8.428.900,00 | 15.254.165,77 | 6.825.265,77 |
| 29 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 8.115.840,00 | 8.115.840,00 | 11.730.529,21 | 3.614.689,21 |
| 30 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 4.326,71 | 4.326,71 |
| 37 | Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Indenizações, Restituições e Ressarcimentos | 0,00 | 0,00 | 4.326,71 | 4.326,71 |
| 39 | Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | Demais Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | RECEITAS DE CAPITAL (II) | 13.000,00 | 13.000,00 | 167.163,00 | 154.163,00 |
| 42 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 43 | Operações de Crédito - Mercado Interno | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 44 | Operações de Crédito - Mercado Externo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Alienação de Bens Móveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | Alienação de Bens Imóveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Alienação de Bens Intangíveis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 12.000,00 | 12.000,00 | 167.163,00 | 155.163,00 |
| 51 | Transferências da União e de suas Entidades | 11.000,00 | 11.000,00 | 167.163,00 | 156.163,00 |
| 52 | Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| 53 | Transferências dos Municípios e de suas Entidades | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 54 | Transferências de Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Transferências de Outras Instituições Públicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Integralização do Capital Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Remuneração das Disponibilidades do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Resgate de Títulos do Tesouro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Demais Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = ( I + II ) | 16.561.940,00 | 16.561.940,00 | 27.398.218,22 | 10.836.278,22 |
| 65 | OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 16.561.940,00 | 16.561.940,00 | 27.398.218,22 | 10.836.278,22 |
| 73 | DÉFICIT (VI) | 0,00 | 0,00 | 33.465.574,78 | 0,00 |
| 74 | TOTAL (VII) = (V + VI) | 16.561.940,00 | 16.561.940,00 | 60.863.793,00 | 44.301.853,00 |
| 75 | SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nr. | G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 79 | DESPESAS CORRENTES (VIII) | 50.267.222,00 | 61.370.422,00 | 60.564.895,46 | 60.556.495,46 | 60.533.386,16 | 805.526,54 |
| 80 | Pessoal e Encargos Sociais | 12.454.834,00 | 16.150.834,00 | 16.129.705,28 | 16.129.705,28 | 16.106.595,98 | 21.128,72 |
| 81 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Outras Despesas Correntes | 37.812.388,00 | 45.219.588,00 | 44.435.190,18 | 44.426.790,18 | 44.426.790,18 | 784.397,82 |
| 83 | DESPESAS DE CAPITAL (IX) | 2.361.618,00 | 318.918,00 | 298.897,54 | 292.537,54 | 292.537,54 | 20.020,46 |
| 84 | Investimentos | 2.361.618,00 | 318.918,00 | 298.897,54 | 292.537,54 | 292.537,54 | 20.020,46 |
| 85 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X ) | 52.628.840,00 | 61.689.340,00 | 60.863.793,00 | 60.849.033,00 | 60.825.923,70 | 825.547,00 |
| 89 | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+ XII) | 52.628.840,00 | 61.689.340,00 | 60.863.793,00 | 60.849.033,00 | 60.825.923,70 | 825.547,00 |
| 97 | SUPERÁVIT (XIV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | TOTAL (XV) = (XIII+ XIV) | 52.628.840,00 | 61.689.340,00 | 60.863.793,00 | 60.849.033,00 | 60.825.923,70 | 825.547,00 |
| 99 | RESERVA DO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - ANEXO 1 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021**

| Nr. | G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b) | | | | |
| 100 | DESPESAS CORRENTES | 484.233,31 | 1.947.246,09 | 708.361,93 | 708.361,93 | 1.723.117,47 | 0,00 |
| 101 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 | Outras Despesas Correntes | 484.233,31 | 1.947.246,09 | 708.361,93 | 708.361,93 | 1.723.117,47 | 0,00 |
| 104 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 1.120.292,61 | 1.078.628,61 | 1.078.628,61 | 41.664,00 | 0,00 |
| 105 | Investimentos | 0,00 | 1.120.292,61 | 1.078.628,61 | 1.078.628,61 | 41.664,00 | 0,00 |
| 106 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 107 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | TOTAL | 484.233,31 | 3.067.538,70 | 1.786.990,54 | 1.786.990,54 | 1.764.781,47 | 0,00 |

**DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021**

| Nr. | G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b) | | | |
| 109 | DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 10.604,24 | 4.955,50 | 0,00 | 5.648,74 |
| 110 | Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 10.604,24 | 4.955,50 | 0,00 | 5.648,74 |
| 111 | Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | TOTAL | 0,00 | 10.604,24 | 4.955,50 | 0,00 | 5.648,74 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 12

COSTA RICA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE COSTA RICA
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**INGRESSOS**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Receitas Orçamentárias (I) | 0 | 27.398.218,22 | 20.143.164,53 |
| 2 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 0 | 16.501,56 | 409.138,20 |
| 3 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | 576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | 599 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 0 | 14.229.236,02 | 9.329.471,59 |
| 24 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 0 | 249.619,52 | 125.127,90 |
| 25 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 483.599,52 |
| 26 | 603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 0 | 1.121.141,60 | 0,00 |
| 29 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 9.464.527,71 | 7.292.258,19 |
| 30 | 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | 633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |

**DISPÊNDIOS**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 105 | Despesas Orçamentárias (VI) | 0 | 60.863.793,00 | 58.820.345,51 |
| 106 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 0 | 36.290.672,97 | 31.232.653,21 |
| 107 | 501 - Outros Recursos não Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 108 | 502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 109 | 540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 110 | 541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | 543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 113 | 544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 114 | 550 - Transferência do Salário-Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 115 | 551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 116 | 552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 117 | 553 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 118 | 569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 119 | 570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 120 | 571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 121 | 572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 122 | 573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 123 | 574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 124 | 575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 125 | 576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 126 | 599 - Outros Recursos Vinculados à Educação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 127 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 0 | 12.328.406,24 | 13.340.926,84 |
| 128 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 0 | 222.557,82 | 929.567,53 |
| 129 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 621.249,69 |
| 130 | 603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0 | 0,00 | 356.795,65 |
| 131 | 604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 132 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 0 | 945.916,40 | 0,00 |
| 133 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 0 | 8.833.111,32 | 10.045.286,36 |
| 134 | 622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 135 | 631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 136 | 632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 137 | 633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 138 | 634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 139 | 635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013 | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 36 | 636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 | 140 | 636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 26,24 | 33,17 | 141 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 0 | 0,00 | 136,28 |
| 38 | 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 | 142 | 660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 143 | 661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | 662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 144 | 662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 145 | 665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | 669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 | 146 | 669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 0 | 0,00 | 0,00 | 147 | 700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 | 148 | 701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | 702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios | 0 | 0,00 | 0,00 | 149 | 702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | 703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades | 0 | 0,00 | 0,00 | 150 | 703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 | 151 | 704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 | 152 | 705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | 706 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 | 153 | 706 - Transferência Especial da União | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 | 0 | 0,00 | 0,00 | 154 | 707 - Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 0 | 0,00 | 0,00 | 155 | 708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | 709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos | 0 | 0,00 | 0,00 | 156 | 709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 53 | 710 - Transferência Especial dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 | 157 | 710 - Transferência Especial dos Estados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 0 | 0,00 | 0,00 | 158 | 711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas. | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | 712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN | 0 | 0,00 | 0,00 | 159 | 712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEN | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | 713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP | 0 | 0,00 | 0,00 | 160 | 713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | 714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT | 0 | 0,00 | 0,00 | 161 | 714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | 715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual | 0 | 0,00 | 0,00 | 162 | 715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | 716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura | 0 | 0,00 | 0,00 | 163 | 716 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 | 164 | 717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | 718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 | 165 | 718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 62 | 719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 | 166 | 719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | 749 - Outras vinculações de transferências | 0 | 0,00 | 0,00 | 167 | 749 - Outras vinculações de transferências | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 | 168 | 750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 | 169 | 751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | 752 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 | 170 | 752 - Recursos Vinculados ao Trânsito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | 753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 | 171 | 753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 0 | 0,00 | 0,00 | 172 | 754 - Recursos de Operações de Crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | 755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta | 0 | 0,00 | 0,00 | 173 | 755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | 756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta | 0 | 0,00 | 0,00 | 174 | 756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | 757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 175 | 757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 72 | 758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 | 176 | 758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | 759 - Recursos Vinculados a Fundos | 0 | 0,00 | 0,00 | 177 | 759 - Recursos Vinculados a Fundos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | 760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas | 0 | 0,00 | 0,00 | 178 | 760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | 761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza | 0 | 0,00 | 0,00 | 179 | 761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pobreza | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | 799 - Outras Vinculações Legais | 0 | 0,00 | 0,00 | 180 | 799 - Outras Vinculações Legais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0 | 0,00 | 0,00 | 181 | 800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | 801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0 | 0,00 | 0,00 | 182 | 801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | 802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 | 183 | 802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | 803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM) | 0 | 0,00 | 0,00 | 184 | 803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM) | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 81 | 860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 | 185 | 860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | 861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 | 186 | 861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | 862 - Recursos de Depósitos de Terceiros | 0 | 0,00 | 0,00 | 187 | 862 - Recursos de Depósitos de Terceiros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | 869 - Outros Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 | 188 | 869 - Outros Recursos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | 880 - Recursos Próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 | 189 | 880 - Recursos Próprios dos Consórcios | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | 898 - Recursos a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 | 190 | 898 - Recursos a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 0 | 2.317.165,57 | 2.503.535,96 | 191 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 0 | 2.243.128,25 | 2.293.729,95 |
| 88 | Transferências Financeiras Recebidas (II) | 0 | 37.515.858,47 | 31.821.866,87 | 192 | Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 | 193 | Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 | 194 | Repasse Duodécimo Câmara Municipal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 | 195 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 37.515.858,47 | 31.821.866,87 | 196 | Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 37.515.858,47 | 31.821.866,87 | 197 | Outras Transferências Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 198 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 | 199 | Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Recebimentos Extraorçamentários (III) | 0 | 2.718.725,76 | 5.513.128,20 | 200 | Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 0 | 4.507.396,09 | 3.735.492,12 |
| 97 | Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0 | 14.760,00 | 3.067.538,70 | 201 | Pagamentos de Restos a Pagar não Processados | 0 | 1.786.990,54 | 1.296.537,19 |
| 98 | Inscrição de Restos a Pagar Processados | 0 | 23.109,30 | 10.604,24 | 202 | Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 0 | 4.955,50 | 38.563,26 |
| 99 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 2.586.193,38 | 2.373.379,91 | 203 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 2.715.450,05 | 2.400.391,67 |
| 100 | Outros Recebimentos Extraorçamentários | 0 | 94.663,08 | 61.605,35 | 204 | Outros Pagamentos Extraorçamentários | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Saldo do Exercício Anterior (IV) | 0 | 1.482.534,09 | 6.560.212,12 | 205 | Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 0 | 3.744.147,45 | 1.482.534,09 |
| 102 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 1.482.534,09 | 6.560.212,12 | 206 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 3.744.147,45 | 1.482.534,09 |
| 103 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 | 207 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 104 | TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 0 | 69.115.336,54 | 64.038.371,72 | 208 | TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 0 | 69.115.336,54 | 64.038.371,72 |

**QUADRO ANEXO**

| Nr. | G3 - Fonte de Recursos | 2023 | | | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a - b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d - e) |
| 209 | 500 - Recursos não Vinculados de Impostos | 16.501,56 | 0,00 | 16.501,56 | 409.138,20 | 0,00 | 409.138,20 |
| 210 | 600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 14.229.236,02 | 0,00 | 14.229.236,02 | 9.329.471,59 | 0,00 | 9.329.471,59 |
| 211 | 601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 249.619,52 | 0,00 | 249.619,52 | 125.127,90 | 0,00 | 125.127,90 |
| 212 | 602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 483.599,52 | 0,00 | 483.599,52 |
| 213 | 605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 1.121.141,60 | 0,00 | 1.121.141,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 214 | 621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 9.464.527,71 | 0,00 | 9.464.527,71 | 7.292.258,19 | 0,00 | 7.292.258,19 |
| 215 | 659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 26,24 | 0,00 | 26,24 | 33,17 | 0,00 | 33,17 |
| 216 | 899 - Outros Recursos Vinculados | 2.317.165,57 | 0,00 | 2.317.165,57 | 2.503.535,96 | 0,00 | 2.503.535,96 |

**Nota Explicativa**

Instruções de Preenchimento:

1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2023) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2022) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.

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

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

XML nr.: 13

COSTA RICA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE COSTA RICA
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

**ATIVO**

| Nr. | G1 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | ATIVO CIRCULANTE | 0 | 5.479.027,91 | 2.306.531,86 |
| 2 | Caixa e Equivalentes de Caixa | 0 | 3.744.147,45 | 1.482.534,09 |
| 3 | Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Créditos de Transferências a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 13.202,90 |
| 12 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Estoques | 0 | 1.734.880,46 | 810.794,87 |
| 14 | Ativo não Circulante Mantido para Venda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Ativo Biológico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | ATIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Ativo Realizável a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Créditos Tributários a Receber | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Clientes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Dívida Ativa Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Dívida Ativa não Tributária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Créditos Previdenciários do RPPS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | (-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Estoques | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Ativo Biológico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Bens Móveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Bens Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | (-) Subvenção Governamental para Investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Softwares | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Marcas, Direitos e Patentes Industriais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Direito de Uso de Imóveis | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Patrimônio Cultural Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 46 | (-) Amortização Acumulada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 47 | (-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Diferido | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 49 | TOTAL DO ATIVO | 0 | 5.479.027,91 | 2.306.531,86 |

**PASSIVO**

| Nr. | G2 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 50 | PASSIVO CIRCULANTE | 0 | 28.758,04 | 58.400,73 |
| 51 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Curto Prazo | 0 | 28.758,04 | 10.604,24 |
| 52 | Pessoal a Pagar | 0 | 28.758,04 | 10.604,24 |
| 53 | Benefícios Previdenciários a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Benefícios Assistenciais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Encargos Sociais a Pagar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Transferências Fiscais a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Provisões a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Demais Obrigações a Curto Prazo | 0 | 0,00 | 47.796,49 |
| 62 | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistênciais a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Transferências Fiscais a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Provisões a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Resultado Diferido | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 71 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 5.450.269,87 | 2.248.131,13 |
| 72 | Patrimônio Social e Capital Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Patrimônio Social | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Capital Social Realizado | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Reservas de Capital | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reservas de Lucros | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Demais Reservas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Resultados Acumulados | 0 | 5.450.269,87 | 2.248.131,13 |
| 81 | Superávits ou Déficits Acumulados[2] | 0 | 5.450.269,87 | 2.248.131,13 |
| 82 | Superávits ou Déficits do Exercício | 0 | 3.202.138,74 | - 4.796.965,35 |
| 83 | Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | 0 | 2.248.131,13 | 7.045.096,48 |
| 84 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Lucros e Prejuízos Acumulados[2] | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Lucros e Prejuízos do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Lucros a Destinar do Exercício | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | (-) Ações/Cotas em Tesouraria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 0 | 5.479.027,91 | 2.306.531,86 |

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

| Nr. | G3 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64**

| Nr. | G4 - ESPECIFICAÇÃO | NOTA[1] | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 95 | ATIVO (I) | 0 | 5.479.027,91 | 2.306.531,86 | 102 | ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Ativo Financeiro | 0 | 3.744.147,45 | 1.495.736,99 | 103 | Garantias e Contragarantias Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Ativo Permanente | 0 | 1.734.880,46 | 810.794,87 | 104 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | PASSIVO (II) | 0 | 43.518,04 | 3.610.172,74 | 105 | Direitos Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Passivo Financeiro | 0 | 43.518,04 | 3.610.172,74 | 106 | Demandas Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | Passivo Permanente | 0 | 0,00 | 0,00 | 107 | Outros Atos Potenciais Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | SALDO PATRIMONIAL (I-II) | 0 | 5.435.509,87 | - 1.303.640,88 | 108 | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 109 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 110 | Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos Congêneres | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 111 | Obrigações Contratuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 112 | Demandas Judiciais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 113 | Outros Atos Potenciais Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO**

| Nr. | Fonte de Recursos (8 Dígitos) | NOTA² | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 114 | 2.500.0000 | 0 | -94.663,08 | 0,00 |
| 115 | 1.500.0000 | 0 | 1.706.116,47 | 0,00 |
| 116 | 1.500.1002 | 0 | -1.518.242,07 | -1.518.242,07 |
| 117 | 1.600.0000 | 0 | 1.943.960,79 | -816.229,56 |
| 118 | 1.601.0000 | 0 | 695.584,42 | 668.522,72 |
| 119 | 1.602.0000 | 0 | 1.789,31 | 1.789,31 |
| 120 | 1.605.0000 | 0 | 175.225,20 | 0,00 |
| 121 | 1.621.0000 | 0 | 709.475,38 | -265.058,03 |
| 122 | 1.621.3220 | 0 | 1.631,99 | 1.631,99 |
| 123 | 1.621.7336 | 0 | 5.615,24 | 5.615,24 |
| 124 | 1.659.0000 | 0 | 284,25 | 258,01 |
| 125 | 1.899.0000 | 0 | 266.574,87 | 0,00 |
| 126 | 1.899.7407 | 0 | -192.723,36 | -192.723,36 |
| | | 0,00 | 3.700.629,41 | - 2.114.435,75 |

**Nota Explicativa**

Notas:

1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário. A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.

2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

3) Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).

XML nr.: 14

COSTA RICA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE COSTA RICA
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 0 | 65.831.806,28 | 52.222.545,15 |
| 2 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Impostos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Taxas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Contribuições Sociais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Contribuição de Iluminação Pública | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Venda de Mercadorias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Venda de Produtos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 0 | 246.360,24 | 616.432,68 |
| 16 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 113.079,76 |
| 18 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Descontos Financeiros Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 242.033,53 | 503.352,92 |
| 21 | Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras | 0 | 4.326,71 | 0,00 |
| 23 | Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 64.667.716,45 | 51.000.157,42 |
| 24 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 37.515.858,47 | 31.821.866,87 |
| 25 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 27.151.857,98 | 19.178.290,55 |
| 26 | Transferências das Instituições Privadas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Transferências de Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Transferências do Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Transferências de Pessoas Físicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 245.393,75 |
| 34 | Reavaliação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Ganhos com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Ganhos com Incorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 245.393,75 |
| 37 | Desincorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 39 | Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 917.729,59 | 360.561,30 |
| 40 | Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | Resultado Positivo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 0 | 917.729,59 | 360.561,30 |
| 45 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I) | 0 | 65.831.806,28 | 52.222.545,15 |
| 46 | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 0 | 62.629.667,54 | 57.019.510,50 |
| 47 | Pessoal e Encargos | 0 | 16.129.705,28 | 16.073.151,74 |
| 48 | Remuneração a Pessoal | 0 | 13.557.788,05 | 13.553.657,83 |
| 49 | Encargos Patronais | 0 | 2.571.917,23 | 2.519.493,91 |
| 50 | Benefícios a Pessoal | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 51 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 52 | Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0 | 203.115,34 | 211.258,26 |
| 53 | Aposentadorias e Reformas | 0 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 54 | Pensões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 55 | Benefícios de Prestação Continuada | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 56 | Benefícios Eventuais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 57 | Políticas Publicas de Transferência de Renda | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Outros Benefícios Assistenciais | 0 | 203.115,34 | 211.258,26 |
| 59 | Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 0 | 15.368.284,67 | 14.911.758,63 |
| 60 | Uso de Material de Consumo | 0 | 3.930.937,05 | 4.314.983,91 |
| 61 | Serviços | 0 | 11.437.347,62 | 10.596.774,72 |
| 62 | Depreciação, Amortização e Exaustão | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0 | 635.405,66 | 783.735,59 |
| 64 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Juros e Encargos de Mora | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Variações Monetárias e Cambiais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Descontos Financeiros Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras | 0 | 635.405,66 | 783.735,59 |
| 71 | Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 30.293.156,59 | 25.008.780,95 |
| 72 | Transferências Intragovernamentais | 0 | 1.371.166,15 | 1.749.805,82 |
| 73 | Transferências Intergovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Transferências a Instituições Privadas | 0 | 28.921.990,44 | 23.258.975,13 |
| 75 | Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Transferências a Consórcios Públicos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Transferências ao Exterior | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Perdas com Alienação | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Perdas Involuntárias | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Incorporação de Passivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Desincorporação de Ativos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 86 | Tributárias | 0 | 0,00 | 30.825,33 |
| 87 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 30.825,33 |
| 88 | Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 90 | Custos das Mercadorias Vendidas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 91 | Custos dos Produtos Vendidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 92 | Custos dos Serviços Prestados | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 93 | Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 94 | Premiações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 95 | Resultado Negativo de Participações | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 96 | Operações da Autoridade Monetária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 97 | Incentivos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 98 | Subvenções Econômicas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Participações e Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | Constituição de Provisões | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 101 | Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 102 | TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II) | 0 | 62.629.667,54 | 57.019.510,50 |
| 103 | RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 0 | 3.202.138,74 | - 4.796.965,35 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 16

COSTA RICA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE COSTA RICA
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 105, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - TÍTULOS | SALDO DO EXERCÍCIO 2022 | MOVIMENTO DO EXERCÍCIO | | | SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | INSCRIÇÃO | BAIXA POR PAGTO | BAIXA POR CANCELAMENTO | |
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I) | 10.604,24 | 23.109,30 | 4.955,50 | 0,00 | 28.758,04 |
| 2 | Restos a Pagar em 2023 | 0,00 | 23.109,30 | 0,00 | 0,00 | 23.109,30 |
| 3 | Restos a Pagar em 2022 | 10.604,24 | 0,00 | 4.955,50 | 0,00 | 5.648,74 |
| 4 | Restos a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Restos a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Restos a Pagar em 2018 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II) | 3.551.772,01 | 14.760,00 | 1.786.990,54 | 1.764.781,47 | 14.760,00 |
| 9 | Restos a Pagar em 2023 | 0,00 | 14.760,00 | 0,00 | 0,00 | 14.760,00 |
| 10 | Restos a Pagar em 2022 | 3.067.538,70 | 0,00 | 1.659.193,14 | 1.408.345,56 | 0,00 |
| 11 | Restos a Pagar em 2021 | 484.233,31 | 0,00 | 127.797,40 | 356.435,91 | 0,00 |
| 12 | Restos a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Restos a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Restos a Pagar em 2018 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II) | 3.562.376,25 | 37.869,30 | 1.791.946,04 | 1.764.781,47 | 43.518,04 |
| 16 | SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Serviços da Dívida a Pagar em 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Serviços da Dívida a Pagar em 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Serviços da Dívida a Pagar em 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Serviços da Dívida a Pagar em 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Serviços da Dívida a Pagar em 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 47.796,49 | 600.393,51 | 648.190,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | DÉBITOS DE TESOURARIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES | 3.610.172,74 | 638.262,81 | 2.440.136,04 | 1.764.781,47 | 43.518,04 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

XML nr.: 17

COSTA RICA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE COSTA RICA
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018. 1/04/2024

| Nr. | G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES | NOTA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 0 | 3.629.577,88 | - 3.338.892,20 |
| 2 | Ingressos | 0 | 65.008.739,77 | 52.038.756,75 |
| 3 | Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Receita de Contribuições | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Receita Patrimonial | 0 | 242.033,53 | 503.352,92 |
| 6 | Receita Agropecuária | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Receita Industrial | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Receita de Serviços | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Remuneração das Disponibilidades | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Outras Receitas Derivadas e Originárias | 0 | 4.326,71 | 473.641,06 |
| 11 | Transferências Recebidas | 0 | 64.667.716,45 | 51.000.157,42 |
| 12 | Outros ingressos operacionais | 0 | 94.663,08 | 61.605,35 |
| 13 | Desembolsos | 0 | 61.379.161,89 | 55.377.648,95 |
| 14 | Pessoal e demais despesas | 0 | 28.685.207,70 | 28.396.892,82 |
| 15 | Juros e encargos da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Transferências Concedidas | 0 | 29.978.504,14 | 24.580.364,46 |
| 17 | Outros desembolsos operacionais | 0 | 2.715.450,05 | 2.400.391,67 |
| 18 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I) | 0 | 3.629.577,88 | - 3.338.892,20 |
| 19 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | 0 | - 1.367.964,52 | - 1.738.785,83 |
| 20 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Alienação de bens | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Outros ingressos de investimento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Desembolsos | 0 | 1.367.964,52 | 1.738.785,83 |
| 25 | Aquisição de ativo não circulante | 0 | 1.367.964,52 | 1.738.785,83 |
| 26 | Concessão de empréstimos e financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Outros desembolsos de investimentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II) | 0 | - 1.367.964,52 | - 1.738.785,83 |
| 29 | FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Ingressos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Operações de crédito | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Integralização do capital social de empresas dependentes | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Outros ingressos de financiamento | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Desembolsos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Amortização /Refinanciamento da dívida | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | Outros desembolsos de financiamentos | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III) | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 38 | GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | 0 | 2.261.613,36 | - 5.077.678,03 |
| 39 | Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial | 0 | 1.482.534,09 | 6.560.212,12 |
| 40 | Caixa e Equivalentes de Caixa Final | 0 | 3.744.147,45 | 1.482.534,09 |

| Nr. | G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 41 | TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS | 64.667.716,45 | 51.000.157,42 |
| 42 | Intergovernamentais | 27.151.857,98 | 19.178.290,55 |
| 43 | da União | 15.421.328,77 | 9.635.253,24 |
| 44 | de Estados e Distrito Federal | 11.730.529,21 | 9.543.037,31 |
| 45 | de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 46 | Intragovernamentais | 37.515.858,47 | 31.821.866,87 |
| 47 | Outras transferências recebidas | 0,00 | 0,00 |
| 48 | Total das Transferências Recebidas | 64.667.716,45 | 51.000.157,42 |
| 49 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | 29.978.504,14 | 0,00 |
| 50 | Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| 51 | a União | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 52 | a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| 53 | a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| 54 | Intragovernamentais | 1.056.513,70 | 0,00 |
| 55 | Outras transferências concedidas | 28.921.990,44 | 0,00 |
| 56 | Total das Transferências Concedidas | 29.978.504,14 | 0,00 |

| Nr. | G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 57 | Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| 59 | Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Administração | 0,00 | 0,00 |
| 61 | Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| 62 | Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| 63 | Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| 64 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Previdência Social | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Saúde | 28.685.207,70 | 28.396.892,82 |
| 67 | Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Educação | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Cultura | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| 71 | Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| 72 | Habitação | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| 76 | Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Industria | 0,00 | 0,00 |
| 79 | Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| 80 | Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| 81 | Energia | 0,00 | 0,00 |
| 82 | Transporte | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| 84 | Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 28.685.207,70 | 28.396.892,82 |

| Nr. | G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| 86 | Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| 87 | Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| 88 | Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| 89 | Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |

| Nota Explicativa |
|---|
| |

## Estado de Mato Grosso do Sul

## Prefeitura Municipal de Costa Rica

**FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

1. **NOTAS EXPLICATIVAS ÁS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2023.**

O Fundo Municipal de Saúde, foi criado pela Lei n°217 de 16 de março de 1992.

Para o exercício de 2023 o orçamento do fundo está contemplado no orçamento geral do município, previsto na Lei Municipal n° 1.704 de 22 de dezembro de 2022, sendo destinado a título de dotação para o fundo a quantia de R$52.378.840,00.

2. **DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei Federal n°4.320/64 e suas alterações, Lei complementar nº 101/2000, Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

3. **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

O Balanço Orçamentário, previsto no Art. 102 da Lei 4.320/64 demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

Podemos verificar no Balanço Orçamentário que tivemos os seguintes dados conforme segue:

| **Especificação** | **Valor R$** |
|---|---|
| Receita Realizadas | 27.398.218,22 |
| Despesa Empenhada | 59.807.279,30 |
| **Déficit Orçamentário** | **32.409.061,08** |

Conforme demonstrado acima o Fundo obteve um Déficit Orçamentário de R$ 32.409.061,08, sendo utilizado como recursos para sua cobertura o saldo do exercício anterior bem com as transferências da Prefeitura Municipal, conforme apurado no Balanço Financeiro.

Houve no período alterações orçamentárias, que podem ser verificadas de acordo com a tabela de conferência dos decretos abaixo:

| Decreto nº | Inciso I | Inciso II | Inciso III | Inciso IV | Cancelamento de Dotação |
|---|---|---|---|---|---|
| | Superávit Financeiro | Excesso de Arrecadação | Anulação Total ou Parcial de Dotação | Produto de Operação de Crédito | |
| 02/2023 | | | 93.000,00 | | 93.000,00 |
| 04/2023 | | | 681.000,00 | | 681.000,00 |
| 07/2023 | | | 482.000,00 | | 482.000,00 |
| 08/2023 | | | 105.000,00 | | 105.000,00 |
| 09/2023 | | | 245.000,00 | | 245.000,00 |
| 10/2023 | | | 290.000,00 | | 290.000,00 |
| 11/2023 | | 30.000,00 | | | |
| 16/2023 | | | 302.000,00 | | 302.000,00 |
| 17/2023 | | | 855.000,00 | | 855.000,00 |
| 18/2023 | | 320.000,00 | | | |
| 19/2023 | 223.500,00 | | | | |
| 20/2023 | | | 630.000,00 | | 630.000,00 |
| 22/2023 | | | 842.000,00 | | 842.000,00 |
| 23/2023 | | 65.000,00 | | | |
| 26/2023 | | | 1.110.000,00 | | 1.110.000,00 |
| 27/2023 | | 140.000,00 | | | |
| 30/2023 | | 533.000,00 | | | |
| 31/2023 | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1.252.000,00 | | 1.252.000,00 |
| 32/2023 | | 595.000,00 | | | |
| 37/2023 | | | 2.216.000,00 | | 2.216.000,00 |
| 38/2023 | | | 50.000,00 | | |
| 39/2023 | | 1.545.000,00 | | | |
| 42/2023 | | | 1.034.000,00 | | 1.034.000,00 |
| 43/2023 | | | 1.365.000,00 | | |
| 44/2023 | | 968.000,00 | | | |
| 46/2023 | | | 1.622.000,00 | | 1.622.000,00 |
| 48/2023 | | | 199.000,00 | | 9.000,00 |
| 49/2023 | | 3.036.000,00 | | | |
| | | | | | |
| **Total** | **223.500,00** | **7.232.000,00** | **13.373.000,00** | **-** | **11.768.000,00** |

| Descrição | Valor |
|---|---|
| Dotação Inicial | 52.628.840,00 |
| Inciso I Superávit Financeiro | 223.500,00 |
| Inciso II Excesso de Arrecadação | 7.232.000,00 |
| Inciso III Anulação Total ou Parcial de Dotação | 13.373.000,00 |
| Inciso IV Operação de Crédito | - |
| (-) Cancelamento de Dotação | 11.768.000,00 |
| **Total da Despesa Autorizada** | **61.689.340,00** |

Dessa forma, a soma da dotação inicial de R$ 52.628.840,00, com os decretos de Superávit Financeiro de R$ 223.500,00, Excesso de Arrecadação de R$ 7.232.000,00, Anulação de Dotação de R$ 13.373.000,00 e Cancelamento de Dotação de R$ 11.768.000,00, totaliza R$ 61.689.340,00 estando assim de acordo com o Balanço Orçamentário.

O saldo de Restos a Pagar para o exercício de 2024 é de:

| | | |
|---|---|---|
| Não Processados | R$ | 14.760,00 |
| Processados | R$ | 28.758,04 |
| **Total** | **R$** | **1.176.006,09** |

Consta no Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante, saldo de Restos a Pagar no valor de R$ 5.648,74 referente ao empenho 1496/2022 é decorrente de saldo da remuneração da servidora Nayana Calazans de Oliveira, falecida, ocorre que o pagamento não foi realizado visto que os responsáveis legais não manifestaram interesse, mesmo após varias tentativas via telefone, desse forma o município notificou os mesmos para tomarem providências, conforme NOTIFICAÇÃO em anexo.

## 4. BALANÇO FINANCEIRO

Previsto no Art. 103 da Lei 4.320/64 o Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

### 4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FMS de 2023 temos:

| | | |
|---|---|---|
| Receita Orçamentária | R$ | 27.398.218,22 |
| Transferências Financeiras Recebidas | R$ | 37.515.858,47 |
| Inscrição de Restos a Pagar não Processados | R$ | 14.760,00 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | R$ | 23.109,30 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | R$ | 2.586.193,38 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | R$ | 94.663,08 |
| Saldo do Exercício Anterior | R$ | 1.482.534,09 |
| **TOTAL** | **R$** | **69.115.336,54** |

### 4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

| | | |
|---|---|---|
| Despesas Orçamentária | R$ | 60.863.793,00 |
| Restos a Pagar não Processados Pagos | R$ | 1.786.990,54 |
| Restos a Pagar Processados Pagos | R$ | 4.955,50 |

| | | |
|---|---|---|
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | R$ | 2.715.450,05 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | R$ | 0,00 |
| Saldo para o Exercício Seguinte | R$ | 3.744.147,45 |
| **TOTAL** | **R$** | **69.115.336,54** |

**4.3 – RESULTADO FINANCEIRO**

| | |
|---|---|
| Saldo bancário | 3.744.147,45 |
| (+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14) | 0,00 |
| (-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO | 28.758,04 |
| (-) Consignações (anexo 17) | 0,00 |
| **(=) Saldo Final** | **3.715.389,41** |

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R$ 3.715.389,41.

## 5. BALANÇO PATRIMONIAL

Previsto no Art. 105 da Lei 4.320/64 O Balanço Patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial do ente em 31 de dezembro de 2023.

**5.1 - ATIVO CIRCULANTE**

No ativo circulante do Fundo temos:

| | | |
|---|---|---|
| Saldo em banco | R$ | 3.744.147,45 |
| Estoques | R$ | 1.734.880,16 |
| **Total Ativo Circulante** | **R$** | **5.479.027,91** |

O saldo apresentado na conta Estoques é referente ao estoque da Farmácia Municipal.

**5.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE**

Não há valores a informar.

**5.3. – PASSIVO CIRCULANTE**

No passivo Circulante temos:

| | | |
|---|---|---|
| Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assistenciais a Pagar | R$ | 28.758,04 |

**Total Passivo Circulante** **R$ 28.758,04**

**5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

Não há valores a informar.

**5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

No Patrimônio líquido temos:

| | |
|---|---|
| Superávits ou Déficits do Exercício | R$ 3.202.138,74 |
| Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores | R$ 2.248.131,13 |
| **Resultados Acumulados** | **R$ 5.450.269,87** |

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R$ - 3.202.138,74 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais.

Podemos observar que o fundo teve no exercício um Superávit Financeiro de R$ 3.700.629,41, representado pela diferença entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro, apurado por Fonta de Recursos conforme tabela abaixo:

| Fonte | Nomenclatura | Disponibilidade | Restos a Pagar não Processados | Restos a Pagar Processados | Empenhos á Liquidar | Empenhos á Pagar | Consignações | Superávit/ Déficit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.500 | Recursos não Vinculados de Impostos | 101.003,00 | | 5.648,74 | 8.400,00 | 23.109,30 | | 63.844,96 |
| 1.600 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde | 1.947.718,13 | | | 6.360,00 | | | 1.941.358,13 |
| 1.601 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | 695.584,42 | | | | | | 695.584,42 |
| 1.621 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual | 746.580,94 | | | | | | 746.580,94 |
| 1.659 | Outros Recursos Vinculados à Saúde | 284,25 | | | | | | 284,25 |
| 1.605 | Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem. | 175.225,20 | | | | | | 175.225,20 |
| 1.899 | Outros Recursos Vinculados | 77.751,51 | | | | | | 77.751,51 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 3.744.147,45 | | 5.648,74 | 14.760,00 | 23.109,30 | | 3.700.629,41 |

## 6. DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Conforme Art. 104 da Lei 4.320/64 a Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

## 7. FLUXO DE CAIXA

O Demonstrativo de Fluxo de Caixa foi instituído de um modo que permite um melhor gerenciamento e controle financeiro e evidencia as alterações de caixa e equivalentes de caixa da entidade. Seus registros são classificadas de acordo com as atividades da entidade, sendo operacionais, de investimento e de financiamento. Seu resultado deve ser a diferença entre Caixa e Equivalentes de Caixa inicial e final, trazendo assim a Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa.

## 8. DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório teve a finalidade de demonstrar de forma clara e objetiva os fatos considerados relevantes nas demonstrações contábeis, ficando o setor contábil á disposição para qualquer outro esclarecimento necessário.

Costa Rica, 20 de março de 2024.

LAUDICE BATISTA DE SOUZA:44801289134
Assinado de forma digital por LAUDICE BATISTA DE SOUZA:44801289134
Dados: 2024.04.01 16:00:50 -03'00'

**Laudice Batista de Souza**
**CRC: MS-015309/O-1**