



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

Gerolina da Silva Alves - Prefeita Municipal

Sebastião Ottoni - Vice – Prefeito

Paula da Rocha Soares Pires - Procuradora Geral do Município

Alessandra Leticia Vazquez de Souza – Controladora Geral do Município
Ouvidora Geral do Município

Adriana Rosimeire Pastori Fini - Secretária Municipal de Educação

Andreéle Marques André - Secretária Municipal de Desenvolvimento Econômico e Sustentável

Cleison Vital Rodrigues da Silva - Secretário Municipal de Esportes

Dayane Rosa Peres - Secretária Municipal de Assistência Social, Trabalho e Habitação

Denise Rodrigues Medis - Secretária Municipal de Finanças

Glaycon Rodrigues Ignácio - Secretário Municipal de Infraestrutura

Jessica Costa Corim Vital – Secretária Municipal de Saúde

Jurema Nogueira de Matos - Secretária Municipal de Cultura

Luciana de Jesus Campos da Silva - Secretária Municipal de Administração

Leticia Rodrigues Feitosa Santana - Secretária Municipal de Meio Ambiente e Turismo

Diário Assinado por

SUMÁRIO

Gabinete da Prefeita

Processo Seletivo nº 001/2022 – Convocação nº035
Processo Seletivo nº 006/2022 – Convocação nº030
Processo Seletivo nº 008/2022 – Convocação nº009
Processo Seletivo nº 001/2023 – Convocação nº 016/2023
Processo Seletivo nº 002/2023 – Convocação nº 028/2023
Processo Seletivo nº 002/2023 – Convocação nº 029/2023
Extratos das Notas de Empenho nºs 627 a 629/2023
Extrato da Nota de Empenho nº 634/2023
Extratos das Notas de Empenho nºs 648 a 656/2023

Anexos Balanços Orçamentários

Fundo Municipal de Apoio à Cultura – FMAC
Fundo Municipal de Assistência Social – FMAS.....
Fundo Municipal de Defesa do Meio Ambiente – FUNDEMA.....
Fundo Municipal de Direito da Criança e do Adolescente –
FMDCA.....
Fundo Municipal de Habitação de Interesse Social – FMHIS.....
Fundo Municipal de Investimentos Sociais – FMIS.....
Fundo Municipal de Manutenção e Desenvolvimento da
Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da
Educação – FUNDEB
Fundo Municipal de Proteção e Defesa do Consumidor – FMDC.
Fundo Municipal de Saúde – FMS.....

GABINETE DA PREFEITA

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 035

PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO PARA CONTRATAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DE CARÁTER TEMPORÁRIO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE ADMINISTRAÇÃO, SAÚDE, ASSISTÊNCIA SOCIAL, TRABALHO E HABITAÇÃO, E INFRAESTRUTURA - EDITAL Nº 001/2022

A Exma. Prefeita do Município de Água Clara/MS, Srª Gerolina da Silva Alves, no uso das atribuições legais que lhe conferem a Lei Orgânica Municipal, e, considerando a homologação final do Processo Seletivo Edital nº 001/2022, TORNA PÚBLICA A CONVOCAÇÃO DA APROVADA E CLASSIFICADA NO PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO - EDITAL Nº 01/2022, conforme relação constante no Anexo I deste Edital para se apresentar no Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura Municipal de Água Clara/MS, sito à Rua Rodovia BR 262, KM 135, Bairro: Centro – Água Clara/MS, no

horário das 07h às 11h ou das 13h às 17h, em caráter de urgência, no dia 27/03/2023, munida dos documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Prefeita Municipal

ANEXO I

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 035 JUSTIFICATIVA DA CONVOCAÇÃO PARA CONTRATAÇÃO

A admissão em caráter temporário para atender a necessidade de excepcional interesse público prevista no inciso IX, do artigo 37, da Carta Magna, em razão do princípio da continuidade da prestação de serviços embasam as convocações do presente Edital.

A contratação de pessoal se justifica diante da necessidade de suprir por tempo determinado vagas da Secretaria Municipal de Saúde decorrentes de servidores públicos efetivos que estão afastados de suas funções para: licença para tratamento de saúde; licença gestante; afastamento para tratar de interesses particulares; licença de saúde para tratamento de pessoa da família; readaptação; função gratificada, cargos em comissão ou em confiança; licença sindical; cargos em vacância e licença para agente político.

Não se omite que a regra constitucional prevista no inciso II do artigo 37 da constituição Federal prevê o provimento de cargos públicos por meio do ingresso por concurso público, ponto que cumpre ressaltar ter sido realizado concurso público e em alguns casos foi provida a nomeação de absolutamente todos os aprovados dentro do número de vagas contidas no edital de abertura do certame de 001/2020, outros casos, não houveram aprovados para o cargo.

Água Clara/MS, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

JESSICA COSTA CORIM VITAL
Secretária Municipal de Saúde

ANEXO II

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 035

12. Cargo: Agente de Endemias			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
3º	06062	Maiely dos Santos de Oliveira	7.0



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 030
PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO PARA
CONTRATAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DE CARÁTER
TEMPORÁRIO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE, ADMINISTRAÇÃO,
FINANÇAS, E INFRAESTRUTURA - EDITAL Nº 006/2022.

A Exma. Prefeita do Município de Água Clara/MS, Sr^a. Gerolina da Silva Alves, no uso das atribuições legais que lhe conferem a Lei Orgânica Municipal, e, considerando a homologação final do Processo Seletivo Edital nº 006/2022, TORNA PÚBLICA A CONVOCAÇÃO DOS APROVADOS E CLASSIFICADOS NO PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO - EDITAL Nº 006/2022, conforme relação constante no Anexo I deste Edital para se apresentarem no Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura Municipal de Água Clara/MS, sito à Rua Rodovia BR 262, KM 135, Bairro: Centro – Água Clara/MS, no horário das 07h às 11h ou das 13h às 17h, em caráter de urgência, no dia 27/03/2023, munidos dos documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Prefeita Municipal

ANEXO I
EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 030
JUSTIFICATIVA DA CONVOCAÇÃO PARA CONTRATAÇÃO

A admissão em caráter temporário para atender a necessidade de excepcional interesse público prevista no inciso IX, do artigo 37, da Carta Magna, em razão do princípio da continuidade da prestação de serviços embasam as convocações do presente Edital.

A contratação de pessoal se justifica diante da necessidade de suprir por tempo determinado vagas da Secretaria Municipal de Infraestrutura decorrentes de servidores públicos efetivos que estão afastados de suas funções para: licença para tratamento de saúde; licença gestante; afastamento para tratar de interesses particulares; licença de saúde para tratamento de pessoa da família; readaptação; função gratificada, cargos em comissão ou em confiança; licença sindical; cargos em vacância e licença para agente político.

Não se omite que a regra constitucional prevista no inciso II do artigo 37 da constituição Federal prevê o provimento de cargos públicos por meio do ingresso por concurso público, ponto que cumpre ressaltar ter sido realizado concurso público e em alguns casos foi provida a nomeação de absolutamente todos os aprovados dentro do número de vagas contidas no edital de abertura do certame de 001/2020, outros casos, não houveram aprovados para o cargo.

Água Clara/MS, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

GLAYCON RODRIGUES IGNÁCIO
Secretário Municipal de Infraestrutura

ANEXO II
EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 030

07. Cargo: Vigia			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
15º	07.03.15	Denner Wellison da Silva Brito	1,0
16º	07.03.16	Jenniver Monteiro da Silva	1,0
17º	07.03.17	Leandro Carvalho Borges	1,0
18º	07.03.18	Kawanna Luiza de Almeida	1,0
19º	07.03.19	Carlos Jose de Lima	0,0

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 009
PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO PARA
CONTRATAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DE CARÁTER
TEMPORÁRIO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE E SECRETARIA
MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA - EDITAL Nº
008/2022.

A Exma. Prefeita do Município de Água Clara/MS, Sr^a. Gerolina da Silva Alves, no uso das atribuições legais que lhe conferem a Lei Orgânica Municipal, e, considerando a homologação final do Processo Seletivo Edital nº 008/2022, TORNA PÚBLICA A CONVOCAÇÃO DAS APROVADAS E CLASSIFICADAS NO PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO - EDITAL Nº 008/2022, conforme relação constante no Anexo I deste Edital para se apresentarem no Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura Municipal de Água Clara/MS, sito à Rua Rodovia BR 262, KM 135, Bairro: Centro – Água Clara/MS, no horário das 07h às 11h ou das 13h às 17h, em caráter de urgência, no dia 27/03/2023, munidas dos documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Prefeita Municipal

ANEXO I
EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 009
JUSTIFICATIVA DA CONVOCAÇÃO PARA CONTRATAÇÃO

A admissão em caráter temporário para atender a necessidade de excepcional interesse público prevista no inciso IX, do artigo 37, da Carta Magna, em razão do princípio da continuidade da prestação de serviços embasam as convocações do presente Edital.

A contratação de pessoal se justifica diante da necessidade de suprir por tempo determinado vagas da Secretaria Municipal de Saúde decorrentes de servidores públicos efetivos que estão afastados de suas funções para: licença para tratamento de saúde; licença gestante; afastamento para tratar de interesses particulares; licença de saúde para tratamento de pessoa da família; readaptação; função gratificada, cargos em comissão ou em confiança; licença sindical; cargos em vacância e licença para agente político.

Não se omite que a regra constitucional prevista no inciso II do artigo 37 da constituição Federal prevê o provimento de cargos públicos por meio do ingresso por concurso público, ponto que cumpre ressaltar ter sido realizado concurso público e em alguns casos foi provida a nomeação de absolutamente todos os aprovados dentro do número de vagas contidas no edital de abertura do certame de



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

001/2020, outros casos, não houveram aprovados para o cargo.

Água Clara/MS, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

JESSICA COSTA CORIM VITAL
Secretária Municipal de Saúde

ANEXO II EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 009 PROCESSO SELETIVO Nº 008/2022

04. Cargo: Técnico de Enfermagem			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
15º	0415	Karla Rosana Carvalho Oliveira	0,0
16º	0416	Patrícia Fernanda de Souza	0,0
17º	0417	Yasmin Gabriela Travain Custodio	0,0
18º	0418	Tamara Alves dos Santos	0,0

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 016/2023 PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO PARA CONTRATAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DE CARÁTER TEMPORÁRIO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - EDITAL Nº 001/2023

A Exma. Prefeita do Município de Água Clara/MS, Sr^a. Gerolina da Silva Alves, no uso das atribuições legais que lhe conferem a Lei Orgânica Municipal, e, considerando a homologação final do Processo Seletivo Edital nº 001/2023, e justificativa constante do Anexo I, TORNA PUBLICO A CONVOCAÇÃO DAS APROVADAS E CLASSIFICADAS, conforme relação constante no Anexo II deste Edital para se apresentarem no Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura Municipal de Água Clara/MS, sito a Rua Rodovia BR 262, KM 135, Bairro: Centro - Água Clara/MS, no horário das 07h às 11h ou das 13h às 17h, em caráter de urgência no dia 27/03/2023, munidas de documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Prefeita Municipal

ANEXO I EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 016/2023 JUSTIFICATIVA DA CONVOCAÇÃO PARA CONTRATAÇÃO

A admissão em caráter temporário para atender a necessidade de excepcional interesse público prevista no inciso IX, do artigo 37, da Carta Magna, em razão do princípio da continuidade da prestação de serviços embasam as convocações do presente Edital.

A contratação de pessoal se justifica diante da necessidade de suprir por tempo determinado vagas da Secretaria Municipal de Educação decorrentes de servidores públicos efetivos que estão afastados de suas funções para: licença para tratamento de saúde; licença gestante; afastamento para tratar de interesses particulares; licença de saúde para tratamento de pessoa da família; readaptação; função gratificada, cargos em comissão ou em confiança; licença sindical; cargos em vacância e licença para agente político.

Não se omite que a regra constitucional prevista no inciso II do artigo 37 da constituição Federal prevê o

provimento de cargos públicos por meio do ingresso por concurso público, ponto que cumpre ressaltar ter sido realizado concurso público e em alguns casos foi provida a nomeação de absolutamente todos os aprovados dentro do número de vagas contidas no edital de abertura do certame de 001/2020, outros casos, não houveram aprovados para o cargo.

Água Clara/MS, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

ADRIANA ROSIMEIRE PASTORI FINI
Secretária Municipal de Educação

ANEXO II EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 016/2023

ASSISTENTE DE ATIVIDADES PARA ED. INCLUSIVA ZONA URBANA			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
57º	0564-1	Maria Carolina da Silva	6,0
58º	0513-1	Nikoly Vitória dos Santos Farias	6,0
59º	0501-1	Cristina Andrade da Cunha	5,5
60º	0538-1	Maria José de Oliveira	5,5
61º	0514-1	Eliane da Silva dos Anjos	5,0
62º	0519-1	Luciana Schuquel M. Schmidt	5,0

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 028/2023 PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO PARA CONTRATAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DE CARÁTER TEMPORÁRIO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE, SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA E SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL TRABALHO E HABITAÇÃO – EDITAL Nº 002/2023

A Exma. Prefeita do Município de Água Clara/MS, Sr^a. Gerolina da Silva Alves, no uso das atribuições legais que lhe conferem a Lei Orgânica Municipal, e, considerando a homologação final do Processo Seletivo Edital nº 002/2023, e justificativa constante do Anexo I, TORNA PUBLICO A CONVOCAÇÃO DAS APROVADAS E CLASSIFICADAS, conforme relação constante no Anexo II deste Edital para se apresentarem no Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura Municipal de Água Clara/MS, sito a Rua Rodovia BR 262, KM 135, Bairro: Centro - Água Clara/MS, no horário das 07h às 11h ou das 13h às 17h, em caráter de urgência no dia 27/03/2023, munidas de documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Prefeita Municipal

ANEXO I EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 028/2023 JUSTIFICATIVA DA CONVOCAÇÃO PARA CONTRATAÇÃO

A admissão em caráter temporário para atender a necessidade de excepcional interesse público prevista no inciso IX, do artigo 37, da Carta Magna, em razão do princípio da continuidade da prestação de serviços embasam as convocações do presente Edital.

A contratação de pessoal se justifica diante da necessidade de suprir por tempo determinado vagas da



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

Secretaria Municipal de Assistência Social, Trabalho e Habitação decorrentes de servidores públicos efetivos que estão afastados de suas funções para: licença para tratamento de saúde; licença gestante; afastamento para tratar de interesses particulares; licença de saúde para tratamento de pessoa da família; readaptação; função gratificada, cargos em comissão ou em confiança; licença sindical; cargos em vacância e licença para agente político.

Não se omite que a regra constitucional prevista no inciso II do artigo 37 da constituição Federal prevê o provimento de cargos públicos por meio do ingresso por concurso público, ponto que cumpre ressaltar ter sido realizado concurso público e em alguns casos foi provida a nomeação de absolutamente todos os aprovados dentro do número de vagas contidas no edital de abertura do certame de 001/2020, outros casos, não houveram aprovados para o cargo.

Água Clara/MS, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

DAYANE ROSA PERES

Secretária Municipal de Assistência Social, Trabalho e Habitação

ANEXO II

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 028/2023

09. Cargo: Auxiliar de Serviços Gerais - Zona Urbana			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
32º	0933	Adrielle Marcelino Davalo	3,0
33º	0934	Lauany Diogo de Souza Oliveira	3,0

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 029/2023

PROCESSO SELETIVO SIMPLIFICADO PARA CONTRATAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DE CARÁTER TEMPORÁRIO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE, SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA E SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL TRABALHO E HABITAÇÃO – EDITAL Nº 002/2023

A Exma. Prefeita do Município de Água Clara/MS, Sr^a. Gerolina da Silva Alves, no uso das atribuições legais que lhe conferem a Lei Orgânica Municipal, e, considerando a homologação final do Processo Seletivo Edital nº 002/2023, e justificativa constante do Anexo I, TORNA PÚBLICO A CONVOCAÇÃO DOS APROVADOS E CLASSIFICADOS, conforme relação constante no Anexo II deste Edital para se apresentarem no Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura Municipal de Água Clara/MS, sito a Rua Rodovia BR 262, KM 135, Bairro: Centro - Água Clara/MS, no horário das 07h às 11h ou das 13h às 17h, no dia 27/03/2023, munidos de documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

GEROLINA DA SILVA ALVES

Prefeita Municipal

ANEXO I

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 029/2023

JUSTIFICATIVA DA CONVOCAÇÃO PARA CONTRATAÇÃO

A admissão em caráter temporário para atender a necessidade de excepcional interesse público prevista no inciso

IX, do artigo 37, da Carta Magna, em razão do princípio da continuidade da prestação de serviços embasam as convocações do presente Edital.

A contratação de pessoal se justifica diante da necessidade de suprir por tempo determinado vagas da Secretaria Municipal de Saúde decorrentes de servidores públicos efetivos que estão afastados de suas funções para: licença para tratamento de saúde; licença gestante; afastamento para tratar de interesses particulares; licença de saúde para tratamento de pessoa da família; readaptação; função gratificada, cargos em comissão ou em confiança; licença sindical; cargos em vacância e licença para agente político.

Não se omite que a regra constitucional prevista no inciso II do artigo 37 da constituição Federal prevê o provimento de cargos públicos por meio do ingresso por concurso público, ponto que cumpre ressaltar ter sido realizado concurso público e em alguns casos foi provida a nomeação de absolutamente todos os aprovados dentro do número de vagas contidas no edital de abertura do certame de 001/2020, outros casos, não houveram aprovados para o cargo. Água Clara/MS, aos vinte e quatro dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

JESSICA COSTA CORIM VITAL

Secretária Municipal de Saúde

ANEXO II

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 029/2023

01. Cargo: Enfermeiro			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
3º	0104	Regimara da Silva Moraes	21,0

06. Cargo: Psicólogo			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
1º	0601	José Gabriel Ferreira Domingues Netto	30,0

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA

Estado do Mato Grosso do Sul

Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: 627/2023 Emitido em: 22/03/2023

Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº0043/21

Fornecedor: N & N COMERCIO DE PRODUTOS LTDA

Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00413/23

Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022, PE 43/2021, PA 218/2021

Fundamentação Legal: Lei nº8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações

Valor: RRS\$ 257,00 duzentos e cinquenta e sete reais *****

Dotação: 27.812.0044.2142.0000 3.3.90.30.99

500.0000.000

Água Clara, 22/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 016131/O - 1/MS



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **628/2023** Emitido em: 22/03/2023
Processo: PREGÃO PRESENCIAL Nº:
Fornecedor: ZELO COMERCIO DE PRODUTOS E SERVICOS DE HIGIENE LT
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00414/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022, PE 43/2021, PA 218/2021.

Fundamentação Legal: Lei nº8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 72,00 setenta e dois reais *****
Dotação: 27.812.0044.2142.0000 3.3.90.30.99
500.0000.000

Água Clara, 22/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **648/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº0043/21
Fornecedor: N & N COMERCIO DE PRODUTOS LTDA
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00417/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022 PA 218/2021 PE 43/2021

Fundamentação Legal: Lei nº8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 6.604,15 seis mil, seiscentos e quatro reais e quinze centavos **
Dotação: 12.365.0015.2112.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **629/2023** Emitido em: 22/03/2023
Processo: PREGÃO PRESENCIAL Nº:
Fornecedor: F R LIMA CARLOS LTDA
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00412/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022, PE 43/2021, PA 218/2021

Fundamentação Legal: Lei nº8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 440,00 quatrocentos e quarenta reais *****
Dotação: 27.812.0044.2142.0000 3.3.90.30.99
500.0000.000

Água Clara, 22/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **649/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº0007/22
Fornecedor: CASA DO ATLETA LTDA
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00429/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000044/22 - Ano Mod.: 2022 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 7 - Mod. Formatada: 7 - MATERIAIS ESPORTIVO.
ATA 04/22, PE 07/22, PA 36/22.

Fundamentação Legal: Lei nº8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 4.309,60 quatro mil, trezentos e nove reais e sessenta centavos *
Dotação: 27.812.0044.2142.0000 3.3.90.30.99
500.0000.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **634/2023** Emitido em: 22/03/2023
Processo: PREGÃO PRESENCIAL Nº:
Fornecedor: ZELLITEC COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS EIRELI
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00411/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022, PE 43/2021, PA 218/2021

Fundamentação Legal: Lei nº8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 574,22 quinhentos e setenta e quatro reais e vinte e dois centavos
Dotação: 27.812.0044.2142.0000 3.3.90.30.99
500.0000.000

Água Clara, 22/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **650/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº0043/21
Fornecedor: KPS COMERCIO DE ALIMENTOS E SERVICOS LTDA
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00419/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022 PA 218/2021 PE 43/2021

Fundamentação Legal: Lei nº8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 484,00 quatrocentos e oitenta e quatro reais *****
Dotação: 12.365.0015.2112.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **651/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº 0043/21
Fornecedor: ZELO COMERCIO DE PRODUTOS E SERVICOS DE HIGIENE LT
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00421/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022 PA 218/2021 PE 43/2021

Fundamentação Legal: Lei nº 8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 7.130,68 sete mil, cento e trinta reais e sessenta e oito centavos *
Dotação: 12.365.0015.2112.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **654/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº 0043/21
Fornecedor: CIRURGICA PREMIUM DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS HOSPIT
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00436/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/22 PA 218/21 PE 43/21

Fundamentação Legal: Lei nº 8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 1.561,50 um mil, quinhentos e sessenta e um reais e cinquenta e
Dotação: 12.361.0015.2109.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **652/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº 0043/21
Fornecedor: ZELO COMERCIO DE PRODUTOS E SERVICOS DE HIGIENE LT
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00422/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022 PA 218/2021 PE 43/2021

Fundamentação Legal: Lei nº 8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 6.151,40 seis mil, cento e cinquenta e um reais e quarenta e
Dotação: 12.365.0015.2112.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **655/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº 0043/21
Fornecedor: CIRURGICA PREMIUM DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS HOSPIT
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00438/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/22 PA 218/21 PE 43/21

Fundamentação Legal: Lei nº 8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 1.192,50 um mil, cento e noventa e dois reais e cinquenta e
Dotação: 12.361.0015.2109.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **653/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº 0043/21
Fornecedor: CIRURGICA PREMIUM DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS HOSPIT
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00437/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022 PA 218/21 PE 43/21

Fundamentação Legal: Lei nº 8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 662,50 seiscentos e sessenta e dois reais e cinquenta centavos
Dotação: 12.361.0015.2109.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS

PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA CLARA
Estado do Mato Grosso do Sul
Extrato da Nota de Empenho

Nota de Empenho Nº: **656/2023** Emitido em: 23/03/2023
Processo: PREGÃO ELETRÔNICO Nº 0043/21
Fornecedor: N & N COMERCIO DE PRODUTOS LTDA
Objeto: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00415/23
Solicitação gerada a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000218/21 - Ano Mod.: 2021 - Modalidade: PREGÃO ELETRÔNICO - Nº Mod.: 43 - Mod. Formatada: 43 - MATERIAIS DE HIGIENIZAÇÃO, LIMPEZA E MATERIAL DESCARTÁVEL
ATA 01/2022 PA 218/2021 PE 43/2021

Fundamentação Legal: Lei nº 8.666/93 e 10.520/2002 e posteriores alterações
Valor: RRS 15.342,15 quinze mil, trezentos e quarenta e dois reais e quinze e
Dotação: 12.365.0015.2112.0000 3.3.90.30.99
500.1001.000

Água Clara, 23/03/2023

AUXILIADORA MARTINS LESTE
CONTADORA - CRC: 015131/O - 1/MS



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXO BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE APOIO À CULTURA DE AGUA CLARA - FMAC

XM, nr.: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE APOIO À CULTURA DE AGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCGSP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 23/03/2023

Nº	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	167,88	-732,12
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 Esportivas	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	1.000,00	1.000,00	167,88	-732,12
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	167,88	-732,12
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 AGRICOLA	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	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Reservas 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	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIEIRAÇÃO 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	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

94	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
96	Transferências do Sistema	0,00	0,00	0,00	0,00
97	Transferências de Reservas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
98	Transferências Provenientes de Despejos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
99	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
00	Integração do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Restituição das Responsabilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Demais Recursos do Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
04	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + 99)	4.088,00	4.088,00	267,89	- 3.720,11
05	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Mobilização	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Contábil	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Contábil	0,00	0,00	0,00	0,00
12	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	4.088,00	4.088,00	267,89	- 3.720,11
13	DEBITO (VI)	0,00	0,00	3.243,20	0,00
14	TOTAL (VII) = (IV + VI)	4.088,00	4.088,00	3.511,09	- 1.576,91
15	BALANÇO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Reservas de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	02 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (a)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	3.093,00	3.093,00	31,00	11,00	11,00	3.082,00
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	3.093,00	3.093,00	31,00	11,00	11,00	3.082,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	4.088,00	7.300,00	3.818,00	3.736,00	3.736,00	2.000,00
84	Investimentos	4.088,00	7.300,00	3.818,00	3.736,00	3.736,00	2.000,00
85	Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Investimento de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	RESERVA DE CONTRABANDA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	7.081,00	8.393,00	3.849,00	3.747,00	3.747,00	3.079,00
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)	7.081,00	8.393,00	3.849,00	3.747,00	3.747,00	3.079,00
97	SUPERÁVIO (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	7.081,00	8.393,00	3.849,00	3.747,00	3.747,00	3.079,00
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.	03 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Investimento de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	04 - 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 2021 (b)			
009	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Investimento de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

OME nr.: 12

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE APOIO À CULTURA DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2022

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

23/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (1)	0	167,89	112.295,97	88	Despesas Orçamentárias (10)	0	5.511,09	48.624,56
2	00 Recursos Ordinários	0	167,89	112.295,97	89	00 Recursos Ordinários	0	3.511,09	48.624,56
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do FUNDOP	0	0,00	0,00	95	07 Precatórios do FUNDOP	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Direta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Direta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
13	15 Transferência de Recursos de Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00	100	15 Transferência de Recursos de Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 20%	0	0,00	0,00	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 20%	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse do União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse do União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos de Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	114	29 Transferência de Recursos de Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferência de Recursos de Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FHOIS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos de Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FHOIS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB 20% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEB 20% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
39	50 FMDECA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	50 FMDECA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEB 20% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEB 20% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial de União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial de União	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao custeio dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	132	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao custeio dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
46	60 Recursos próprios dos Constróios	0	0,00	0,00	133	60 Recursos próprios dos Constróios	0	0,00	0,00
47	61 Transferência de Condição - Contrato de Ratois	0	0,00	0,00	134	61 Transferência de Condição - Contrato de Ratois	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2002 - Art. 9º - Audiovisual	0	0,00	0,00	135	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2002 - Art. 9º - Audiovisual	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LE nº 195/2002 - Art. 9º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LE nº 195/2002 - Art. 9º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 9º, inciso XI, EC nº 121/2022	0	0,00	0,00	137	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 9º, inciso XI, EC nº 121/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Gestão Orçaria - Pr-Sal - Lei nº 13.005/2019	0	0,00	0,00	138	65 Transferência da União referente à Gestão Orçaria - Pr-Sal - Lei nº 13.005/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Direta Tributária ICMS - Art. 9º, inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Direta Tributária ICMS - Art. 9º, inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 179/2006 (Incluído de Art. 9º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 179/2006 (Incluído de Art. 9º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	142	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	73 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	73 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FPD/RSU	0	0,00	0,00	145	80 Transferências do Estado - FPD/RSU	0	0,00	0,00
59	81 Transferências do Estado - FID - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00	146	81 Transferências do Estado - FID - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
61	84 Recursos Extrajudiciais vinculados a prestações	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extrajudiciais vinculados a prestações	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extrajudiciais	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extrajudiciais	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alanação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	155	92 Alanação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alanação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alanação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	44.000,00	0,00	158	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	132.238,68	0,00
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	44.000,00	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	132.238,68
73	Repasse Quotidiano Câmara Municipal	0	0,00	0,00	160	Repasse Quotidiano Câmara Municipal	0	0,00	0,00
74	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	44.000,00	161	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	132.238,68
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente de Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente de Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para aporte de recursos para o BPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para aporte de recursos para o BPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para aporte de recursos para o BPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para aporte de recursos para o BPS	0	0,00	0,00
79	Recabimento Extrajudicial em (III)	0	3.739,00	0,00	166	Pagamentos Extrajudiciais (VII)	0	0,00	0,00
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	3.739,00	0,00	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
83	Outros Recabimentos Extrajudiciais	0	0,00	0,00	170	Outros Pagamentos Extrajudiciais	0	0,00	0,00
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	4.198,43	766,78	171	Saldo para o Exercício Seguinte (VI)	0	1.708,23	4.198,43
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	4.198,43	766,78	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	1.708,23	4.198,43
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (VI) = (141+121+13)	0	7.217,23	177.062,67	174	TOTAL (X) = (169+171+173)	0	7.217,23	177.062,67

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
173	89 - Recursos Primários	347,40	0,00	347,40	132.295,97	0,00	132.295,97

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- 1) Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) 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.
- 4) No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE APOIO À CULTURA DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2022

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 02/10/2018.

23/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	1.796,23	4.199,43	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	1.796,23	4.199,43	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Sociais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Cédulas a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Restos de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Receitas a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	60	Previdência a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoque	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Sociais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Divergentes Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	23.909,33	23.551,21	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Receitas a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Cédulas a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Previdência a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultados Diferidos	0	0,00	0,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	25.615,33	27.750,64
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adequamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Demais Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Restos de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	25.615,33	27.750,64
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit Acumulados*	0	25.615,33	27.750,64
33	Variações Patrimoniais Divergentes Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Déficit do Exercício	0	- 2.135,31	27.750,64
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	27.750,64	0,00
35	Imobilizado	0	23.909,33	23.551,21	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	26.446,00	33.694,00	85	Superávit ou Déficit resultante de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados*	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	2.534,90	142,79	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Restação ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	Resultados Acumulados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Restação ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	25.615,33	27.750,64					
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

93	ATIVO (I)	0	25.825,33	27.750,64	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
94	Ativo Financeiro	0	1.796,25	4.199,83	103	Garantias e Contrapartidas Condicionais	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	23.999,10	23.551,21	104	Direitos Concedidos e Outros Instrumentos Condicionais	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	2.750,00	0,00	105	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	2.750,00	0,00	106	Demanda Judicial	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	22.865,33	27.750,64	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	493,00	493,00
					109	Garantias e Contrapartidas Condicionais	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Concedidas e Outros Instrumentos Condicionais	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	493,00	493,00
					112	Demanda Judicial	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVITO/DÉFICIT FINANCEIRO

Nr.	Fonte de Recursos	NOTA*	2022	2021
114	06 - Recursos Ordinários	0	-1.040,77	0,00

Nota Explicativa

Nota:

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 Débitos Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- Os G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "04 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhes em conformidade com a Tabela PCASP no Balanete de Verificação do Razo Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

XML nr.: 14

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE APOIO À CULTURA DE AGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 103 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do NCCAF) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	GL - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	267,80	177.943,97
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	267,80	844,97
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
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	267,80	844,97
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	178.451,00
24	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	44.033,00
25	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	131.451,00
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 Itribs	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	0,00
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	0,00
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	0,00	793,00
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	0,00	793,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	0	267,80	177.943,97
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	2.483,11	150.042,83
47	Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
48	Remuneração e Pessoal	0	0,00	0,00
49	Encargos Patronais	0	0,00	0,00
50	Benefícios e Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
52	Benefícios Previdenciários e Assistência	0	0,00	0,00
53	Aprovisionamentos e Reservas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

34	Perdas	0	0,00	0,00
35	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
36	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
37	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
38	Doutos Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
39	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	2.403,11	17.823,35
40	Uso de Material de Consumo	0	0,00	17.687,41
41	Serviços	0	11,00	73,15
42	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	2.392,11	142,79
43	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
44	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
45	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
46	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
47	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
48	Reservação Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
49	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas e Financeiras	0	0,00	0,00
51	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	132.238,68
52	Transferências Intra-governamentais	0	0,00	132.238,68
53	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
54	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
55	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
56	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
57	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
58	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
59	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
60	Desvalorização e Perdas de Ativos e Disponibilidade de Passivos	0	0,00	0,00
61	Redução e Valor Respeitável e Ajuste para Perdas	0	0,00	0,00
62	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
63	Perdas Inventariadas	0	0,00	0,00
64	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
65	Desincorporação de Ativos	0	0,00	0,00
66	Tributárias	0	0,00	0,00
67	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
68	Contribuições	0	0,00	0,00
69	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
70	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
71	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
72	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
73	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
74	Permissões	0	0,00	0,00
75	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
76	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
77	Operações	0	0,00	0,00
78	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
79	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
80	Constituição de Provisões	0	0,00	0,00
81	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
82	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	2.403,11	150.862,03
83	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	0	- 2.403,11	24.983,94

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 16

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE APOIO À CULTURA DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

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.

23/03/2023

Nr.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	Baixa POR PAGTO	Baixa POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	2.750,00	0,00	0,00	2.750,00
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	2.750,00	0,00	0,00	2.750,00
10	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = [I + II]	0,00	2.750,00	0,00	0,00	2.750,00
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	2.750,00	0,00	0,00	2.750,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

YME, nr.: 17

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE APOIO À CULTURA DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 80, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	267,88	174.295,97
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	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	267,88	844,97
10	Outras Receitas Derivadas e Ogrmáticas	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	0,00	131.431,00
12	Outros ingressos operacionais	0	0,00	44.000,00
13	Desembolsos	0	11,00	149.816,24
14	Pessoal e demais despesas	0	11,00	17.880,56
15	Juros e encargos de dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	0,00	132.238,68
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	256,88	24.978,73
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
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	2.736,00	22.944,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0	2.736,00	22.944,00
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	-2.736,00	-22.944,00
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	Integração do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamentos	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização (Refinanciamento) de 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 EQUIVALENTE DE CAIXA (IV) (I+II+III)	0	-2.479,12	3.432,73
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	4.199,43	766,70
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	1.706,22	4.239,43

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	0,00	131.431,00
43	da União	0,00	131.431,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intergovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	0,00	131.431,00
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	e União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

32	a Estado e Distrito Federal	0,00	0,00
33	a Municípios	0,00	0,00
34	Intraorçamentarias	0,00	0,00
35	Outras transferências correntes	0,00	0,00
36	Total das Transferências Correntes	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
37	Legislativa	0,00	0,00
38	Judiciária	0,00	0,00
39	Executiva e Justiça	0,00	0,00
40	Administração	0,00	0,00
41	Defesa Nacional	0,00	0,00
42	Segurança Pública	0,00	0,00
43	Relações Exteriores	0,00	0,00
44	Assistência Social	0,00	0,00
45	Previdência Social	0,00	0,00
46	Saúde	0,00	0,00
47	Trabalho	0,00	0,00
48	Educação	0,00	0,00
49	Cultura	11,00	17.466,56
50	Deveres da Cidadania	0,00	0,00
51	Urbanismo	0,00	0,00
52	Habituação	0,00	0,00
53	Saneamento	0,00	0,00
54	Saúde Ambiental	0,00	0,00
55	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
56	Agricultura	0,00	0,00
57	Organização Agrária	0,00	0,00
58	Indústria	0,00	0,00
59	Comércio e Serviços	0,00	0,00
60	Comunicações	0,00	0,00
61	Energia	0,00	0,00
62	Transporte	0,00	0,00
63	Desporto e Lazer	0,00	0,00
64	Encargos Especiais	0,00	0,00
65	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	11,00	17.466,56

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
66	Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
67	Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
68	Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
69	Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO FUNDO MUNICIPAL DE APOIO A CULTURA DE ÁGUA CLARA/ MS. EXERCÍCIO DE 2022.

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2022 do Fundo Municipal de Apoio à Cultura de Água Clara - MS, criado através da Lei nº 538/2005 de 23 de Novembro de 2005.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº 101/00, e Lei Orçamentária 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do Fundo de Apoio a Cultura, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que norteiam a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022, para o exercício de 2022 foi de R\$ 4.000,00 e R\$7.000,00 respectivamente, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes.

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

Especificação	Valor R\$
Receita Realizadas	267,80
Despesa Empenhada	5.511,00
Déficit Orçamentário	5.243,20

Conforme demonstrado acima o Fundo obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 5.243,20.

Nota-se que para cobertura das despesas liquidadas no valor de R\$2.761,00 no exercício, foi utilizado o saldo do exercício anterior no valor de R\$4.199,43.

4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo dos ingressos de 2022 temos:

Receita Orçamentária	R\$	267,80
Transferências Financeiras Recebidas	R\$	0,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$	2.750,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$	0,00
Saldo do Exercício Anterior	R\$	4.199,43
Total	R\$	7.217,23

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	R\$	5.511,00
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$	0,00
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$	1.706,23
TOTAL	R\$	7.217,23

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

Saldo bancário	1.706,23
(+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	0,00
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	0,00
(-) Consignações (anexo 17)	0,00
(=) Saldo Final	1.706,23

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 1.706,23

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido)

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No ativo circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	R\$ 1.706,23
Total ativo circulante	R\$ 1.706,23

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo não Circulante temos:

Imobilizado	R\$ 23.909,10
Total ativo não circulante	R\$ 23.909,10

5.3. – PASSIVO CIRCULANTE

No Passivo Circulante não temos saldos a apresentar:

5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

No Passivo não Circulante não temos saldos a apresentar:

5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício	R\$ -2.135,31
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	R\$ 27.750,64
Resultados Acumulados	R\$ 25.615,33

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado negativo de R\$ 2.135,31 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, que refere-se também ao déficit apurado no Balanço Orçamentário.

6 – DEMONSTRAÇÃO 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 diversas 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 PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 267,80 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	R\$ 267,80
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 267,80

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 2.403,11, sendo:

Serviços	R\$ 11,00
Depreciação, Amortização e Exaustão	R\$ 2.392,11
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 2.403,11

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado foi de R\$ -2.135,11

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 267,80
Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 2.403,11
Resultado Patrimonial do período	R\$ -2.135,11



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

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 Fundo no período foi de R\$ 256,80, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$	267,80
Pessoal e demais despesas	(R\$)	11,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	R\$	256,80

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ -2.750,00 temos:

Aquisição de ativo não circulante	R\$	2.750,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$	-2.750,00

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ 1.706,23, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$	4.199,43
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	(R\$)	-2.493,20
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$	1.706,23

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do Fundo Municipal de Apoio à Cultura podemos concluir que o Fundo obteve um Resultado Patrimonial de R\$-2.135,11 e um saldo em caixa de R\$1.706,23 sem compromissos no Passivo Circulante.

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2022

Aprovado de forma digital por: ALEXANDRA MARTINS ESTEIOZIO
Data: 2023.03.24 07:33:07 -04:00

Auxiliadora Martins Leste
Contadora
CRC/MS 015131/O-1



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXO BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA - FMAS

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2022

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.

23/03/2023

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	450.500,00	450.500,00	384.235,91	- 66.264,09
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	3.000,00	3.000,00	65.958,50	62.958,50
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	3.000,00	3.000,00	65.958,50	62.958,50
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 AGRÍCOLA	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	447.500,00	447.500,00	295.917,36	- 151.582,64
28	Transferências da União e de suas Entidades	240.500,00	240.500,00	185.917,26	- 55.582,74
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	206.500,00	206.000,00	110.000,00	- 96.000,00
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	4.259,85	4.259,85
37	Multas Administrativas, Contratos e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	4.259,85	4.259,85
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)	4.000,00	4.000,00	80.000,00	76.000,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	4.000,00	4.000,00	80.000,00	76.000,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	4.000,00	4.000,00	0,00	- 4.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

34	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Transferências de Enteros	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
39	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Integração de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Remuneração dos Dependentes do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Baixas Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
44	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	454.500,00	454.500,00	446.235,91	- 8.264,09
45	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Mobilização	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Mobilização	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
52	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (IV + V)	454.500,00	454.500,00	446.235,91	- 8.264,09
53	DEFICIT (VI)	0,00	0,00	5.822.181,65	5,80
54	TOTAL (VII) = (V + VI)	454.500,00	454.500,00	5.488.337,56	5.812.837,54
55	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	892.296,70	0,00	0,00
56	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Superávit Financeiro	0,00	892.296,70	0,00	0,00
58	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)	4.072.824,77	3.932.914,11	5.177.176,54	4.890.879,33	4.890.847,76	374.884,57
80	Pessoal e Encargos Sociais	2.642.800,00	2.597.240,93	2.587.248,93	2.555.169,08	2.555.169,08	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	1.429.824,77	2.335.673,18	2.579.897,61	2.335.710,25	2.335.678,68	374.884,57
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	219.800,00	339.346,48	291.208,82	229.738,82	229.738,82	47.607,66
84	Investimentos	219.800,00	339.346,48	291.208,82	229.738,82	229.738,82	47.607,66
85	Invenções 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 (XII) = (VIII + IX + X)	4.292.624,77	4.272.260,59	5.468.385,36	5.120.618,15	5.120.586,58	412.722,61
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XIII)	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) = (XIII + XIII)	4.292.624,77	4.272.260,59	5.468.385,36	5.120.618,15	5.120.586,58	412.722,61
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XII + XIV)	4.292.624,77	4.272.260,59	5.468.385,36	5.120.618,15	5.120.586,58	412.722,61
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 - c - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	2.155,73	87.914,99	8.065,68	8.065,68	77.389,02	4.695,12
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	2.155,73	87.914,99	8.065,68	8.065,68	77.389,02	4.695,12
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Invenções 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	2.155,73	87.914,99	8.065,68	8.065,68	77.389,02	4.695,12

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 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	22.481,36	4.153,47	4.153,47	0,00	22.481,36
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	22.481,36	4.153,47	4.153,47	0,00	22.481,36
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	Invenções 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	22.481,36	4.153,47	4.153,47	0,00	22.481,36

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nº: 12

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2022

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 86, de 03/10/2018.

23/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	446.118,31	309.257,51	88	Despesas Orçamentárias (VI)	0	5.468.037,38	3.388.875,20
2	00 Recursos Ordinários	0	12.318,13	255,83	89	00 Recursos Ordinários	0	4.725.177,17	3.286.103,82
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Procatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	95	07 Procatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos Eventualmente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos Eventualmente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
13	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00	100	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEF - Impostos 70%	0	0,00	0,00	103	18 Transferências do FUNDEF - Impostos 70%	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEF - Impostos 30%	0	0,00	0,00	104	19 Transferências do FUNDEF - Impostos 30%	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	83.820,27	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	31.781,48	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	227.147,41	214.896,74	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	484.485,81	331.571,62
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNAIS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNAIS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAP	0	0,00	0,00
39	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	59 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	59 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
46	63 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	133	63 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Roteiro	0	0,00	0,00	134	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Roteiro	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	135	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	84 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 3º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	84 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 3º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	67 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - PV-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00	138	67 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - PV-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Início 1 do Art. 5º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Início 1 do Art. 5º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	142	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	73 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	73 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00	145	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00
59	81 Transferências do Estado - FDS - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00	146	81 Transferências do Estado - FDS - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	122.939,20	94.204,92	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	206.931,18	21.198,74
61	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	4.267.220,00	3.244.935,64	158	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	50,00	0,00
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	4.267.220,00	3.244.935,64	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	30,00	0,00
73	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	160	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
74	Outras Transferências Financeiras	0	4.267.220,00	3.244.935,64	161	Outras Transferências Financeiras	0	50,00	0,00
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
79	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	397.284,27	483.646,39	166	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	493.754,21	288.983,64
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	304.549,91	87.914,09	167	Pagamento de Restos a Pagar não Processados	0	8.069,68	2.151,33
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	87.427,27	4.133,47	168	Pagamento de Restos a Pagar Processados	0	4.133,47	0,00
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	524.460,83	374.941,14	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	483.493,27	372.786,04
83	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	20.747,26	18.637,89	170	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	2,62	13.854,29
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	817.802,89	679.823,99	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	304.261,26	817.602,89
85	Caixa e Equivalente de Caixa	0	817.802,89	679.823,99	172	Caixa e Equivalente de Caixa	0	304.261,26	817.602,89
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	6.548.463,67	4.715.663,73	174	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	6.548.463,67	4.715.663,73

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
175	88 - Recursos Ordinários	12.318,13	0,00	12.318,13	155,85	0,00	155,85
176	89 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	227.147,41	0,00	227.147,41	214.694,74	0,00	214.694,74
177	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	122.939,20	0,00	122.939,20	94.204,92	0,00	94.204,92
178	24 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	83.831,07	0,00	83.831,07	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) do G1 - Ingressos deverão ser registrados líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não-Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2022

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

23/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	589.038,88	693.261,38	30	ATIVO CIRCULANTE	0	136.424,87	32.173,82
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	584.165,36	687.802,99	31	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	42.096,77	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	32	Previd a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	33	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	34	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	35	Encargos Sociais a Pagar	0	42.096,77	0,00
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	36	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	37	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	17.815,86	26.634,82
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	38	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	39	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	3.679,31	- 5.270,29	40	Previd a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	41	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	36.315,44	5.595,58
13	Estoque	0	0,00	46.826,77	42	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	43	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	44	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	45	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	110.790,89	84.337,46	46	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	47	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	48	Previd a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	49	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	50	Resultado Exercício	0	0,00	0,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	70	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	962.403,20	969.525,82
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	71	Patrimônio Social e Capital Social	0	20.000,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social	0	20.000,00	0,00
25	Créditos Previdenciários da RPPS	0	0,00	0,00	73	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	74	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	79	Resultados Acumulados	0	342.403,20	969.525,82
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	80	Superávit ou Déficit Acumulados²	0	- 983.173,73	969.525,82
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
34	Investimentos	0	0,00	0,00	82	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
35	Imobilizado	0	110.790,89	84.337,46	83	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	392.159,79	272.874,61	84	Lucros e Prejuízos Acumulados³	0	0,00	0,00
37	Bens Intangíveis	0	0,00	0,00	85	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	221.402,10	186.337,13	87	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	88	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	89	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	90	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	91	Resultados Acumulados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	92	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	93	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	966.827,37	937.699,84
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferença	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	699.827,37	937.699,84					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
-----	--------------------	-------	------	------	-----	--------------------	-------	------	------



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

99	ATIVO (I)	0	496.827,37	897.696,04	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	358.331,43	812.932,61	103	Garantias e Contrapartidas Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	140.495,92	225.265,23	104	Direitos Concessivos e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	323.685,20	322.243,63	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	323.685,20	322.243,63	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	173.142,17	815.498,21	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	225.906,78	- 342.438,61
					109	Garantias e Contrapartidas Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Concessivas e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	- 38.520,00
					111	Obrigações Contratuais	0	225.906,78	- 303.918,61
					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	NOTA ¹	2022	2021
114	00 - Recursos Ordinários	0	-418.811,29	0,00
115	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	32.945,67	0,00
116	28 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	429.575,68	0,00
117	02 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FESAS	0	-10.947,72	0,00
Nota Explicativa				

Nota:

- 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 Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- Bb 05 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- 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 Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 14

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

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 03/10/2008.

23/03/2023

Nr.	GI - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	4.770.938,31	3.356.174,66
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	19.423,75	19.340,99
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
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	19.423,75	19.340,99
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	4.343.137,56	3.234.342,17
24	Transferências Intra-governamentais	0	4.287.228,00	3.245.028,63
25	Transferências Inter-governamentais	0	355.917,56	269.916,53
26	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
27	Transferências das Instituições Multi-governamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
29	Transferências do Interior	0	0,00	0,00
30	Execução Orçamentária Delegada de Eitos	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	30.424,11	1.891,30
34	Reavaliação de Ativos	0	36.984,21	0,00
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	3.842,00	1.891,30
37	Desincorporação de Passivos	0	0,00	0,00
38	Reversão de Realização ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	42.752,89	0,00
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	43.752,89	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	4.770.938,31	3.356.174,66
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	5.134.061,24	3.533.634,00
47	Pessoal e Encargos	0	2.397.248,85	2.084.123,84
48	Remuneração a Pessoal	0	2.105.474,96	1.681.110,34
49	Encargos Patronais	0	491.773,87	376.213,73
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	24.799,57
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Apresentadoras e Reformas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

54	Receitas	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 Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	2.100.782,21	2.273.279,95
60	Uso de Material de Consumo	0	1.987.476,18	209.213,61
61	Serviços	0	953.581,87	952.293,80
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	29.648,16	161.782,54
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	2.525,04	824,87
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	2.525,04	824,87
66	Variações Monetárias e Câmbio	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	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	222.243,36	38.899,90
72	Transferências Intragovernamentais	0	38,00	399,90
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	222.193,36	38.520,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Câmaras Públicas	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	208.941,58	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	208.941,58	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	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
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	2.488,00	136.513,44
94	Reavaliações	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autarquia Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	2.488,00	136.513,44
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	8.124.861,24	3.333.694,00
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	0	- 363.121,73	22.578,66

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 16

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 305, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BADJA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS [I]	26.634,63	57.427,27	-4.153,47	0,00	79.908,63
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	57.427,27	0,00	0,00	57.427,27
3	Restos a Pagar em 2021	-4.153,47	0,00	-4.153,47	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	22.481,36	0,00	0,00	0,00	22.481,36
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS [II]	90.069,82	384.545,91	8.065,68	77.309,82	389.241,83
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	384.545,91	0,00	0,00	384.545,91
10	Restos a Pagar em 2021	87.514,09	0,00	8.065,68	76.734,16	3.114,25
11	Restos a Pagar em 2020	-2.155,73	0,00	0,00	574,86	-1.580,87
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR [III] = [I + II]	116.704,45	441.973,18	12.219,15	77.309,82	469.149,66
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	5.538,96	534.468,83	483.492,37	0,00	56.515,44
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	122.243,41	976.442,01	495.711,52	77.309,82	525.695,10

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 17

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 08 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	5.289.687,00	5.947.772,20
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Recursos de Contribuições	0	0,00	0,00
5	Recursos Patrimoniais	0	0,00	0,00
6	Recursos Agropecuários	0	0,00	0,00
7	Recursos Industriais	0	0,00	0,00
8	Recursos de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	83.896,93	19.340,99
10	Outros Recursos Derivados e Originários	0	4.256,05	0,00
11	Transferências Recebidas	0	375.937,36	289.816,53
12	Outros Ingressos Operacionais	0	4.842.451,09	5.638.534,69
13	Desembolsos	0	5.296.411,91	5.794.793,19
14	Pessoal e demais despesas	0	4.319.011,58	3.884.933,47
15	Juros e encargos de dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	483.895,33	227.621,30
17	Outros desembolsos operacionais	0	483.545,09	386.634,33
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	- 7.724,91	252.961,01
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
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	325.716,62	11.882,11
25	Aquisição de ativo não circulante	0	325.716,62	11.882,11
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	- 325.716,62	- 11.882,11
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) de 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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	- 221.441,33	341.878,90
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	857.805,99	675.823,99
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	584.361,36	817.862,89

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	375.937,36	289.816,53
43	da União	185.937,36	289.816,53
44	do Estado e Distrito Federal	190.000,00	83.544,20
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	375.937,36	289.816,53
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	à União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	271.662,77	189.101,39
55	Outras transferências concedidas	221.190,26	18.520,00
56	Total das Transferências Concedidas	492.853,03	207.621,39

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
57	Legislativo	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	Apoio Social	4.319.012,98	3.186.535,47
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
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	Habituação	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	Indústria	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	4.319.012,98	3.186.535,47

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
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



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA / MS.

EXERCÍCIO DE 2022.

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2022 do Fundo Municipal de Assistência Social de Água Clara - MS, criado através da Lei nº 305/97 de 04 de Março de 1997.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/2000, e Lei Orçamentária nº. 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FMAS, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanço Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que norteiam a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022, para o exercício de 2022 foram de R\$ 454.500,00 e R\$ 4.288.624,77 respectivamente, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, conforme relação abaixo:

NÚMERO DECRETO	DATA DO DECRETO
1	04/01/2022

4	02/02/2022
6	03/03/2022
7	07/03/2022
8	07/03/2022
9	15/03/2022
12	01/04/2022
13	01/04/2022
16	20/04/2022
18	28/04/2022
19	03/05/2022
23	23/05/2022
24	27/05/2022
25	30/05/2022
27	01/06/2022
29	06/06/2022
30	10/06/2022
33	20/06/2022
34	21/06/2022
38	29/06/2022
44	07/07/2022
46	13/07/2022
47	18/07/2022
50	26/07/2022
52	01/08/2022
53	01/08/2022
55	08/08/2022
58	15/08/2022
61	25/08/2022
63	30/08/2022
65	01/09/2022
66	02/09/2022
67	02/09/2022
69	05/09/2022
70	12/09/2022
71	16/09/2022
72	19/09/2022
76	30/09/2022
77	03/10/2022
79	07/10/2022
80	13/10/2022
81	14/10/2022
84	18/10/2022
85	20/10/2022
86	24/10/2022



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

89	26/10/2022
90	27/10/2022
93	04/11/2022
94	07/11/2022
95	07/11/2022
99	11/11/2022
103	17/11/2022
105	21/11/2022
106	23/11/2022
107	28/11/2022
108	30/11/2022
110	05/12/2022
114	07/12/2022
115	08/12/2022
117	12/12/2022
119	14/12/2022
120	16/12/2022
129	19/12/2022
125	23/12/2022
126	23/12/2022
127	30/12/2022
128	30/12/2022

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

Especificação	Valor R\$
Receita Orçamentária Realizadas	446.235,91
Despesa Empenhada	5.468.337,56
Déficit Orçamentário	5.022.101,65
(+) Transferências Financeiras Recebidas (anexo 13)	4.287.220,00
Déficit Orçamentário	734.881,65

Conforme demonstrado acima o Fundo obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 734.881,65.

Para o Exercício de 2023 foi inscrito como restos:

Não processados	R\$ 384.545,91
Processados	R\$ 57.427,27
Total Inscrição	R\$ 441.973,18

O saldo de restos de exercícios anteriores é:

Não processados	R\$ 4.695,12
-----------------	--------------

Processados	R\$ 22.481,36
Total Restos Ex. Anterior	R\$ 27.176,48

O saldo de Restos a Pagar Processados no valor de R\$22.481,36 refere-se aos empenhos abaixo relacionados, os quais a administração está empenhando esforços no sentido de identificar a origem desses empenhos:

EMPENHO	DATA	CREDOR	VALOR
249	26/11/2011	ISABEL CRISTINA PICHININ	4.294,25
251	26/09/2011	MIX CLEAN PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA	2.072,36
592	08/09/2016	K.A BARBOSA LTDA	16.114,75

Informamos que tais empenhos encontram-se ainda em aberto, pois a administração está priorizando sua regularização junto aos fornecedores, caso não tenhamos êxito realizaremos o cancelamento de acordo com o prazo prescricional.

Ficando um total de Restos a Pagar para 2023 o valor de

Não Processados	R\$ 389.241,03
Processados	R\$ 79.908,63
Total Restos a Pagar	R\$ 469.149,66

3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

houve o cancelamento de restos no exercício de 2022 no valor de R\$ 77.309,02, sendo:

Não Processados	R\$ 77.309,02
Processados	R\$ 0,00
Total Cancelado	R\$ 77.309,02

4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FMS de 2022 temos:



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

Receita Orçamentária	RS 446.235,91
Transferências Financeiras Recebidas	RS 4.287.220,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	RS 384.545,91
Inscrição de Restos a Pagar Processados	RS 57.427,27
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	RS 534.468,83
Outros Recebimentos Extraorçamentários	RS 20.762,26
Saldo do Exercício Anterior	RS 817.802,89
Total	RS 6.548.463,07

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	RS 5.468.337,56
Restos a Pagar não Processados Pagos	RS 8.065,68
Restos a Pagar Processados Pagos	RS 4.153,47
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	RS 483.492,37
Outros Pagamentos Extraorçamentários	RS 2,63
Saldo para o Exercício Seguinte	RS 584.361,36
TOTAL	RS 6.548.463,07

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	584.361,36
(+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	3.674,32
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	79.908,63
(-) Consignações (anexo 17)	56.515,44
(=) Saldo Final	451.611,61

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 451.611,61

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido)

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No Ativo Circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	RS 584.361,36
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	RS 3.674,32
Total Ativo Circulante	RS 588.035,68

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo Não Circulante do Fundo temos:

Imobilizado	RS 110.791,69
Total do Ativo não Circulante	RS 110.791,69

5.3. – PASSIVO CIRCULANTE

No Passivo Circulante temos:

Obrigações Trabalhistas, Previd. e Assist. e Pagar a Curto Prazo	RS 42.088,77
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	RS 37.819,86
Demais Obrigações a Curto Prazo	RS 56.515,44
Total Passivo Circulante	RS 136.424,07

5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar

5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Patrimônio e Capital Social	RS 20.000,00
Superávits ou Déficits do Exercício	RS -363.121,73
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	RS 905.525,03
Resultados Acumulados	RS 562.403,30

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ -363.121,73 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 562.403,30.

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

No quadro temos:

Ativo Financeiro	RS 558.331,45
Passivo Financeiro	RS 525.665,10
superávit Financeiro	RS 32.666,35

Dessa forma verificamos que o Fundo obteve um Superávit Financeiro de R\$32.666,35, apurado de acordo com a Lei 4.320/64.

6 – DEMONSTRAÇÃO 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 diversas transações como por exemplo: o pagamento da folha dos servidores, o consumo de material do almoxarifado, depreciação de ativos etc.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

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 PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período de R\$ 4.770.939,51 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	R\$	53.623,75
Transferências Intragovernamentais	R\$	4.287.220,00
Transferências Intergovernamentais	R\$	355.917,56
Reavaliação de Ativos	R\$	26.584,21
Ganhos com Incorporação de Ativos	R\$	3.840,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	43.753,99
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	4.770.939,51

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD de R\$ 5.134.061,24, sendo:

Remuneração a Pessoal	R\$	2.105.474,98
Encargos Patronais	R\$	491.773,87
Uso de Material de Consumo	R\$	1.087.471,18
Serviços	R\$	953.581,87
Depreciação, Amortização e Exaustão	R\$	59.649,16
Juros e Encargos de Mora	R\$	2.525,04
Transferências a Instituições Privadas	R\$	222.193,56
Perdas Involuntárias	R\$	208.941,58
Incentivos	R\$	2.400,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$	5.134.061,24

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado de R\$ -363.121,73.

Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 4.770.939,51

Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$	5.134.061,24
Resultado Patrimonial do período	R\$	-363.121,73

O valor apresentado na conta "Perdas Involuntárias" refere-se aos lançamentos decorrentes dos ajustes do Imobilizado (Bens Móveis) de acordo com o Inventário Analítico.

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 Fundo no período foi de R\$ -7.724,91, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$	65.958,50
Outras Receitas Derivadas e Originárias	R\$	4.359,85
Transferências Recebidas	R\$	375.917,56
Outros Ingressos Operacionais	R\$	4.842.451,09
Pessoal e demais despesas	(R\$)	(4.319.011,58)
Transferências Concedidas	(R\$)	(493.855,33)
Outros desembolsos operacionais	(R\$)	(483.545,00)
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	R\$	-7.724,91

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ -225.715,62 temos:

Aquisição de ativo não circulante	R\$	225.716,62
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$	-225.716,62

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

7.4 – GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ -233.441,53, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$ 584.361,36
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	R\$ 817.802,89
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$ -233.441,53

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FMAS podemos concluir que o Fundo Obteve os seguintes resultados:

Déficit Orçamentário	R\$ 734.881,65
Saldo Financeiro	R\$ 584.361,36
Superavit Financeiro	R\$ 451.611,61
Resultado Patrimonial	R\$ -363.121,73
Resultado de caixa	R\$ -233.441,53

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2022.

Assinado de forma digital por
AUXILIADORA MARTINS
LESTE-03223017186
Dados: 2023.03.24 07:28:14 -0400
Auxiliadora Martins Leste
Contadora
CRC/MS 015131/O-1



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXO BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DO MEIO AMBIENTE DE ÁGUA CLARA – FUNDEMA

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DO MEIO AMBIENTE DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2022

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

23/03/2023

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
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	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
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 AGRÍCOLA	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	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratos e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

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 dos Depósitos Financeiros 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	Diversas Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II + III)	4.000,00	4.000,00	0,00	- 4.000,00
65	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Operação 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) = (IV + V)	4.000,00	4.000,00	0,00	- 4.000,00
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (IV + V)	4.000,00	4.000,00	0,00	- 4.000,00
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	Reserva de Créditos Adicional	0,00	0,00	0,00	0,00

Nº.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (a)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	4.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
84	Investimentos	4.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
85	Investimentos Financeiros	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)	7.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
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) = (XII + XIII)	7.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	7.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
99	RESERVA DO FNS	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. 57N Nº 1.131/2021

Nº.	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 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Investimentos Financeiros	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 2 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. 57N Nº 1.131/2021

Nº.	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 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos de 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	Investimentos Financeiros	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXO BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE DIREITO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE -FMDCA

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 80, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	GL - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	1.347,89	347,89
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	1.000,00	1.000,00	347,89	-652,11
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	347,89	-652,11
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	Cartão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGRICOLA	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	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1.000,00	1.000,00
35	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratos e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

34	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Transferências da Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
39	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Integralização de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Diversas Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
44	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I) + (II) :	1.000,00	1.000,00	1.347,89	147,89
45	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
52	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III) + (IV)	1.000,00	1.000,00	1.347,89	147,89
53	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	7.886,26	0,00
54	TOTAL (VII) = (V) + (VI)	1.000,00	1.000,00	8.234,15	8.234,15
55	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Reservas Arrecadas em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Reserva de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nº.	GE - 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)	30.000,00	9.400,93	9.198,15	9.198,15	9.198,15	282,78
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	30.000,00	9.400,93	9.198,15	9.198,15	9.198,15	282,78
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Investimentos	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	33.000,00	9.400,93	9.198,15	9.198,15	9.198,15	282,78
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) = (XII) + (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XI) + (XIII) + (XIV)	33.000,00	9.400,93	9.198,15	9.198,15	9.198,15	282,78
99	RESERVA DO FPM	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

Nº.	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 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

107	Amortização de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nº.	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 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Recursos e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outros 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 de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 12

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2022

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.

23/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (O)	0	1.347,89	137,14	08	Despesas Orçamentárias (O)	0	6.196,15	8,00
2	00 Recursos Ordinários	0	1.347,89	137,14	09	09 Recursos Ordinários	0	6.196,15	8,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	95	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
13	15 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00	100	15 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEF - Impostos 70%	0	0,00	0,00	103	18 Transferências do FUNDEF - Impostos 70%	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEF - Impostos 30%	0	0,00	0,00	104	19 Transferências do FUNDEF - Impostos 30%	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNISS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNISS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superavit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superavit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
39	50 PROCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	50 PROCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEF 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEF 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	135	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao atendimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	136	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao atendimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
46	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	138	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Ratoe	0	0,00	0,00	134	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Ratoe	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	139	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores de Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores de Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Gestão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.985/2019	0	0,00	0,00	138	65 Transferência da União referente à Gestão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.985/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui I do Art. 5º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui I do Art. 5º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	142	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	143	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais a ente não faz parte	0	0,00	0,00	143	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais a ente não faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais a ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais a ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00	145	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00
59	81 Transferências do Estado - FIB - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00	146	81 Transferências do Estado - FIB - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
61	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	150	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (I)	0	8.430,46	0,00	158	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	8.430,46	0,00	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
73	Reposições Duvidosas Câmara Municipal	0	0,00	0,00	160	Reposições Duvidosas Câmara Municipal	0	0,00	0,00
74	Outras Transferências Financeiras	0	8.430,46	0,00	161	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
79	Recolimentos Extraorçamentários (II)	0	0,00	0,00	166	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	0,00	0,00
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
83	Outros Recolimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	170	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	5.869,09	5.731,95	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	6.489,25	5.869,09
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	5.869,09	5.731,95	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	6.489,25	5.869,09
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (X) = (I)+(II)+(III)+(IV)	0	15.647,44	5.869,09	174	TOTAL (X) = (VI)+(VII)+(VIII)+(IX)	0	15.647,44	5.869,09

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
175	00 - Recursos Ordinários	1.347,89	0,00	1.347,89	137,14	0,00	137,14
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) do G1 - Ingressos deverão ser registrados líquidos das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nº: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2022

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 83, de 03/10/2018.

23/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	6.469,29	5.869,09	90	PASSIVO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
2	Caixa e Equivalente de Caixa	0	6.469,29	5.869,09	91	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistência a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	92	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	93	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	94	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	95	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	96	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	97	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	98	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	99	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	100	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoque	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistência a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Operado	0	0,00	0,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	6.469,29	5.869,09
23	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	6.469,29	5.869,09
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit Acumulados*	0	6.469,29	5.869,09
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Déficit do Exercício	0	630,23	5.869,09
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	5.839,06	0,00
35	Imobilizável	0	0,00	0,00	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	85	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados*	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizável	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar de Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Ajustados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Contas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	6.469,29	5.869,09
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	6.469,29	5.869,09					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA1	2022	2021



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

95	ATIVO (I)	0	6.469,29	3.869,89	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	6.469,29	3.869,89	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	0,00	0,00	104	Direitos Concedidos e Outros Instrumentos Conjugados	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	0,00	0,00	105	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	0,00	0,00	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 G-10	0	6.469,29	3.869,89	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Concedidas e Outros Instrumentos Conjugados	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	NOTA ¹	2022	2021
114	00 - Recursos Ordinários	1	6.469,29	0,00
Nota Explicativa				

Nota:

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 Acumulados?" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados?" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

*G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "04 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

*G6 - 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 (VM) (201).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 14

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

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

23/03/2023

Nr.	GL - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	9.798,35	117,14
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 Setor Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesses 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	347,89	117,14
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
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	347,89	117,14
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	8.450,46	0,00
24	Transferências Intragovernamentais	0	8.450,46	0,00
25	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
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	1.000,00	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	0,00
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	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	9.798,35	117,14
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	9.198,13	0,00
47	Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
48	Remuneração a Pessoal	0	0,00	0,00
49	Encargos Patronais	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

54	Receitas	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 Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	9.298,15	0,00
60	Uso de Material de Consumo	0	0,00	0,00
61	Serviços	0	9.298,15	0,00
62	Depreciação, Amortização e Exatidão	0	0,00	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
66	Variações Monetárias e Câmbio	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	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
72	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
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	Desalocação 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	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
88	Contribuições	0	0,00	0,00
89	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Custo das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
91	Custo dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
92	Custo dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
93	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
94	Prejuízos	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	Intercâmbios	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 (III)	0	9.298,15	0,00
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	988,20	137,14

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 16

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

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.

23/03/2023

Nr.	GL - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	DÉBITOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 17

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 1E - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS Resolução nº 68, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	9.790,25	137,14
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	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	947,89	137,14
10	Outros Receitas Demanda e Orçamentas	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas:	0	1.000,00	0,00
12	Outros Ingressos operacionais	0	8.450,46	0,00
13	Desembolsos	0	9.190,13	0,00
14	Pessoal e demais despesas	0	9.190,13	0,00
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	0,00	0,00
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	600,25	137,14
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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 de 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) de 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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	600,25	137,14
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	5.849,09	5.731,95
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	6.449,34	5.869,09

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
42	Intergovernamentais:	0,00	0,00
43	da União	0,00	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intergovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	1.000,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas:	1.000,00	0,00
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais:	0,00	0,00
51	à União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	0,00	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
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	Aposentadoria Social	9.196,15	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
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	Habituação	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	Indústria	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	9.196,15	0,00

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
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



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO

FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E ADOLESCENTE DE
ÁGUA CLARA / MS.

EXERCÍCIO DE 2022.

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2022 do Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente de Água Clara- MS, criado através da Lei nº 214/92 de 01 de Dezembro de 1992.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e Lei Orçamentária 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FMDCA de Naviraí, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022, para o exercício de 2022 foi de R\$ 1.000,00 e R\$ 35.000,00 respectivamente, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes.

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

Especificação	Valor R\$
Receita Realizadas	1.347,89
Despesa Empenhada	9.198,15
Déficit Orçamentário	7.850,26

Conforme demonstrado acima o Fundo Obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 7.850,26.

O Déficit apurado no exercício foi coberto com recursos provenientes das transferências da Prefeitura Municipal, no valor de R\$8.450,46, apurado no Balanço Financeiro.

4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FMDCA de 2022 temos:

Receita Orçamentária	R\$	1.347,89
Transferências Financeiras Recebidas	R\$	8.450,46
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$	0,00
Saldo do Exercício Anterior	R\$	5.869,09
Total	R\$	15.667,44

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispendios temos:

Despesas Orçamentária	R\$	9.198,15
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$	0,00
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$	6.469,29
TOTAL	R\$	15.667,44



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	6.469,29
(+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	0,00
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	0,00
(-) Consignações (anexo 17)	0,00
(=) Saldo Final	6.469,29

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 6.469,29.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido)

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No ativo circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	R\$ 6.469,29
Total ativo circulante	R\$ 6.469,29

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo não Circulante não temos valores a apresentar, pois toda a gestão Patrimonial fica centralizada no Balanço da Prefeitura.

5.3. – PASSIVO CIRCULANTE

No passivo Circulante temos:

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 0,00
Total Passivo Circulante	R\$ 0,00

5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar

5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício	R\$ 600,20
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	R\$ 5.869,09
Resultados Acumulados	R\$ 6.469,29

observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ 600,20 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 6.469,29.

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

No quadro temos:

Ativo Financeiro	R\$ 6.469,29
Passivo Financeiro	(R\$ 0,00)
superávit Financeiro	R\$ 6.469,29

6 – DEMONSTRAÇÃO 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 diversas 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 PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 9.798,35 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	R\$ 347,89
Transferências Intragovernamentais	R\$ 8.450,46
Transferências Intergovernamentais	R\$ 0,00
Transferências de Pessoa Física	R\$ 1.000,00
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 9.798,35

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 9.198,15, sendo:

Serviços	R\$ 9.198,15
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 9.198,15

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

O resultado apresentado de R\$ 600,20.

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$	9.798,35
Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$)	9.198,15)
Resultado Patrimonial do período	R\$	600,20

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 Fundo no período foi de R\$ 85.935,99, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$	347,89
Transferências Recebidas	R\$	1.000,00
Outros Ingressos operacionais	R\$	8.450,46
Pessoal e demais despesas	(R\$)	9.198,15)
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	R\$	600,20

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

Não houve valores para serem informados para Investimento no fundo.

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ 600,20, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$	6.469,29
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	R\$	5.869,09
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$	600,20

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FMDCA podemos concluir que o Fundo Obteve os seguintes resultados:

Déficit Orçamentário	R\$	7.850,26
Saldo Financeiro	R\$	6.469,29
Superávit Financeiro	R\$	6.469,29
Resultado Patrimonial	R\$	6.469,29
Resultado de caixa	R\$	6.469,29

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2022.

Assinado de forma digital por:
AUXILIADORA MARTINS
LESTE-61223017186.
Dados: 2023.03.24 07:59:55 -0400

Auxiliadora Martins Leste
Contadora
CRC/MS 015131/O-1



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXO BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL DE ÁGUA CLARA - FMHS

XXV, nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2022

Lei nº 4.326/84, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	1.000,00	1.000,00	708,96	- 291,04
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	Contribuição Social	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 Gênero do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	1.000,00	1.000,00	708,96	- 291,04
12	Expropriação do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	708,96	- 291,04
14	Delegação de Serviço Público mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Expropriação de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Expropriação 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 AGRICOLA	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 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	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Transferências de Entidades 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	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Corretores e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

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 Capitais Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
59	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Inscrição de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
61	Restituição dos Depósitos Fidejussivos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Regras de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Diversas Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
64	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	2.000,00	2.000,00	708,96	- 1.291,04
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)	2.000,00	2.000,00	708,96	- 1.291,04
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	2.000,00	2.000,00	708,96	- 1.291,04
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Receitas Arrecadadas em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reservatório de Créditos Adorçados	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	02 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (a)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	Personais e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
84	Investimentos	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
85	Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Apropriação 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 (X) = (VIII + IX + X)	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Apropriação 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	Apropriação 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 (XII) = (XI + XII)	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	708,96	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XII) + (XIV)	2.000,00	1.000,00	708,96	0,00	0,00	1.000,00
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 I DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	03 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	BALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Personais 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

107	Recorrência de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nr.	Q4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	BALDO A PAGAR (e) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	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	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	Invenientes 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	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2022

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 86, de 03/10/2018.

23/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	Q1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	Q2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Organizacionais (1)	0	726,96	225,63	89	Despesas Organizacionais (2)	0	0,00	0,00
2	86 Recursos Ordinários	0	726,96	225,63	89	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
3	85 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	90	81 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	82 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	91	82 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	83 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	83 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	84 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	84 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	85 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	85 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	87 Parcelamentos do FUNDEF	0	0,00	0,00	98	87 Parcelamentos do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	94	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	87	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
13	15 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento de Educação - FNDE	0	0,00	0,00	108	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento de Educação - FNDE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Limpeza Pública - COSIP	0	0,00	0,00	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Limpeza Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 75%	0	0,00	0,00	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 75%	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse de Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse de Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	114	29 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNISS	0	0,00	0,00	115	30 Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNISS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
39	38 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	38 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMAA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	59 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	59 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
46	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	133	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Roteio	0	0,00	0,00	134	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Roteio	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	135	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Aposentadoria Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	64 Aposentadoria Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - PMS - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00	138	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - PMS - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclusão do Art. 5º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclusão do Art. 5º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	70 Compensação Financeira de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	142	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00	145	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00
59	81 Transferências do Estado - FID - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00	146	81 Transferências do Estado - FID - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
61	84 Recursos Extrajudiciais vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extrajudiciais vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extrajudiciais vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extrajudiciais	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extrajudiciais	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	0,00	158	Transferências Financeiras Concedidas (VI)	0	0,00	0,00
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
73	Repete Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	160	Repete Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
74	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	161	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
79	Recebimentos Extrajudiciais (III)	0	3.929,83	0,00	166	Pagamentos Extrajudiciais (VII)	0	0,00	1.811,00
80	Dirigido de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
81	Dirigido de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	3.929,83	0,00	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
83	Outros Recebimentos Extrajudiciais	0	0,00	0,00	170	Outros Pagamentos Extrajudiciais	0	0,00	1.811,00
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	3.943,25	7.548,62	171	Saldo para o Exercício Seguinte (X)	0	18.502,04	3.943,25
85	Casa e Equivalentes de Casa	0	3.943,25	7.548,62	172	Casa e Equivalentes de Casa	0	18.502,04	3.943,25
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	18.502,04	7.754,23	174	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	18.502,04	7.754,23

QUADRO ANEXO

Nº.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2023		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
179	00 - Recursos Ordinários	708,96	0,00	708,96	205,63	0,00	205,63
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes dos movimentações relevantes.
- No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2022

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

23/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	12.399,91	7.761,22	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	3.929,83	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	10.592,04	5.943,25	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	1.817,87	1.817,87	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	3.929,83	0,00
13	Estoque	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	867.331,82	867.331,82	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Oflerido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	875.892,00	875.892,04
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	875.892,00	875.892,04
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Débitos Acumulados²	0	875.892,00	875.892,04
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Débitos do Exercício	0	875.892,00	875.892,04
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
35	Imobilizado	0	867.331,82	867.331,82	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	85	Superávit ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Colisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	867.331,82	867.331,82	86	Lucros e Prejuízos Acumulados³	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Ajustados por Extinção, Fusão e Colisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	875.731,83	875.892,04
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	875.731,83	875.892,04					
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

95	ATIVO (I)	0	679.731,63	875.093,04	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	12.399,92	7.761,22	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	867.331,92	867.331,92	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	3.929,63	0,00	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	3.929,63	0,00	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)	0	675.802,00	875.093,04	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	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	NOTA ²	2022	2021	
114	00 - Recursos Ordinários		0	7.699,41	0,00
115	07 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)		0	145,29	0,00
116	08 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHS		0	625,38	0,00
Nota Explicativa					

Nota:

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.

Instruções de Preenchimento:

• OS 05 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "04 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

• 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 Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXO BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA – FMIS

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MDCSP) alterações, IPC 07 e -TCE/MS, Resolução nº 85, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nº.	GI - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	340.000,00	340.000,00	339.107,75	892,25
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	1.000,00	1.000,00	4.049,00	3.049,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.000,00	1.000,00	4.049,00	3.049,00
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 AGRÍCOLA	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	339.000,00	339.000,00	339.016,75	-3.983,25
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	339.000,00	339.000,00	339.016,75	-3.983,25
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	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMO	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

34	Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Transferências de Recursos Fidejats	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
39	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Integração do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
44	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	360.000,00	360.000,00	339.936,99	-892,25
45	OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Mobilária	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Mobilária	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
52	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	360.000,00	360.000,00	339.936,99	-892,25
53	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	892,25	0,00
54	TOTAL (VII) = (V + VI)	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,00
55	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Recursos Arrecados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Avaliação de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	GZ - 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)	360.000,00	360.000,00	360.000,00	339.936,99	339.936,99	0,00
80	Resalva e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	360.000,00	360.000,00	360.000,00	339.936,99	339.936,99	0,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Invenções 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)	360.000,00	360.000,00	360.000,00	339.936,99	339.936,99	0,00
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 Mobilária	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 Mobilária	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) = (XII + XIII)	360.000,00	360.000,00	360.000,00	339.936,99	339.936,99	0,00
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	360.000,00	360.000,00	360.000,00	339.936,99	339.936,99	0,00
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 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	Resalva e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Invenções Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	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	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	Invenções 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	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nº: 12

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, TPC D6 - TCE/MS, Resolução nº 86, de 03/10/2018.

23/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	359.167,75	319.940,05	88	Despesas Orçamentárias (VI)	0	369.000,00	315.042,78
2	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00	89	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	95	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Direta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Direta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
13	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento de Educação - FNDE	0	0,00	0,00	100	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento de Educação - FNDE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHIS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIHIS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Rano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Rano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Rano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Rano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB 25% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEB 25% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00
39	50 FNDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	50 FNDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMDA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMDA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEB 75% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEB 25% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEB 25% - Complementação da União - URAF	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	58 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	58 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
46	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	133	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	62 Transferências de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	134	62 Transferências de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 9º - Audiotvisual	0	0,00	0,00	135	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 9º - Audiotvisual	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 9º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 9º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Gestão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00	138	65 Transferência da União referente à Gestão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 133/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 133/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro de União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2022 (Inclui o Art. 5º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro de União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2022 (Inclui o Art. 5º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	142	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL	0	0,00	0,00	145	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL	0	0,00	0,00
59	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	339.107,75	315.940,05	146	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	348.006,00	315.062,75
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
61	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	59,00	0,00	158	Transferências Financeiras Concedidas (VI)	0	0,00	0,00
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	59,00	0,00	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
73	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	160	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
74	Outras Transferências Financeiras	0	59,00	0,00	161	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Aportar de recursos para o RPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportar de recursos para o RPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Aportar de recursos para o RPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Aportar de recursos para o RPS	0	0,00	0,00
79	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	63,21	0,00	166	Pagamentos Extraorçamentários (VII)	0	33,00	10,45
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	63,21	0,00	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	0,00
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
82	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	169	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
83	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	170	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	33,00	10,45
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	26.662,36	25.795,51	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	25.856,12	26.662,36
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	26.662,36	25.795,51	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	25.856,12	26.662,36
86	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restitíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (V) = (I)+(II)+(III)	0	383.883,12	341.735,56	174	TOTAL (X) = (VIII)+(VII)+(IX)	0	383.883,12	341.735,56

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
175	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	339.107,75	0,00	339.107,75	315.940,05	0,00	315.940,05
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) do G1 - Ingressos deverão ser registradas líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 13

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2022

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

23/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	25.893,57	26.672,81	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	25.850,12	26.652,36	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Associações a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Passos a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	43,45	10,45	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoque	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Retido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Associações a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultados Diferidos	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	15.893,57	16.672,81
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Ajustamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	15.893,57	16.672,81
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit Acumulado*	0	15.893,57	16.672,81
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Déficit do Exercício	0	- 779,24	16.672,81
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	16.672,81	0,00
35	Imobilizado	0	0,00	0,00	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	0,00	0,00	85	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	0,00	0,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados*	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	0,00	0,00	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Acumulados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	15.893,57	16.672,81
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	25.893,57	26.672,81					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA*	2022	2021



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

95	ATIVO (I)	0	25.893,57	26.672,81	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	25.893,57	26.672,81	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	0,00	0,00	104	Direitos Conventados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	49,00	0,00	105	Direitos Contratuais	0	-0,00	-0,00
99	Passivo Financeiro	0	0,00	0,00	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-III)	0	25.830,56	26.672,81	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conventadas e Outros Instrumentos Congêneros	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

Nº	Fonte de Recursos	NOTA ¹	2022	2021
114	00 - Recursos Ordinários		0	02,49
115	01 - Transferências do Estado - FDS-Fundo de Investimentos Sociais		0	25,740,11
Nota Explicativa				

Nota:

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 Débitos Acumulados" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

• Os GS - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "04 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.

• 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 Balanço de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 14

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

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

23/03/2023

Nr.	GL - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS	0	209.157,73	215.940,00
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 Intermun. 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	4.069,00	520,99
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
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	4.069,00	520,99
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas ≠ Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	205.088,73	215.419,00
24	Transferências Intragovernamentais	0	30,00	0,00
25	Transferências Intergovernamentais	0	205.058,73	215.419,00
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 da 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	0,00
34	Realização 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	0,00
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	0,00	0,00
40	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
41	Resultado Passivo 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	0,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ALIMENTATIVAS (I)	0	209.157,73	215.940,00
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	259.936,99	315.062,75
47	Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
48	Remuneração e Pessoal	0	0,00	0,00
49	Encargos Patronais	0	0,00	0,00
50	Benefícios e 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	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

34	Resúltos	0	3,00	3,00
35	Benefícios de Prestação Continuada	0	3,00	3,00
36	Benefícios Eventuais	0	3,00	3,00
37	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	3,00	3,00
38	Outros Benefícios Assistenciais	0	3,00	3,00
39	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	359.936,94	359.936,94
40	Uso de Material de Consumo	0	359.936,94	359.936,94
41	Serviços	0	3,00	94,00
42	Depreciação, Amortização e Exatidão	0	3,00	3,00
43	Variações Patrimoniais Contínuas Financeiras	0	3,00	3,00
44	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	3,00	3,00
45	Juros e Encargos de Renda	0	3,00	3,00
46	Variações Monetárias e Cambiais	0	3,00	3,00
47	Descontos Financeiros Concedidos	0	3,00	3,00
48	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	3,00	3,00
49	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	3,00	3,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	3,00	3,00
51	Transferências e Delegações Concedidas	0	3,00	3,00
52	Transferências Intragovernamentais	0	3,00	3,00
53	Transferências Intergovernamentais	0	3,00	3,00
54	Transferências a Instituições Privadas	0	3,00	3,00
55	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	3,00	3,00
56	Transferências a Consórcios Públicos	0	3,00	3,00
57	Transferências ao Debetor	0	3,00	3,00
58	Execução Orçamentária Delegada de Renda	0	3,00	3,00
59	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	3,00	3,00
60	Desvalorização e Perdas de Ativos a Incorporação de Passivos	0	3,00	3,00
61	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	3,00	3,00
62	Perdas com Alienação	0	3,00	3,00
63	Perdas Involuntárias	0	3,00	3,00
64	Incorporação de Passivos	0	3,00	3,00
65	Desincorporação de Ativos	0	3,00	3,00
66	Tributárias	0	3,00	3,00
67	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	3,00	3,00
68	Contribuições	0	3,00	3,00
69	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, a Obs Serviços Prestados	0	3,00	3,00
70	Custo das Mercadorias Vendidas	0	3,00	3,00
71	Custo dos Produtos Vendidos	0	3,00	3,00
72	Custo dos Serviços Prestados	0	3,00	3,00
73	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	3,00	3,00
74	Premiações	0	3,00	3,00
75	Resultado Negativo de Participações	0	3,00	3,00
76	Operações da Autoridade Monetária	0	3,00	3,00
77	Incentivos	0	3,00	3,00
78	Subvenções Econômicas	0	3,00	3,00
79	Participações e Contribuições	0	3,00	3,00
100	Constituição de Provisões	0	3,00	3,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	3,00	3,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	359.936,94	359.936,94
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = II - II	0	- 778,24	877,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 16

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

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.

23/03/2023

Nr.	GI - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	63,01	0,00	63,01	
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	63,01	0,00	63,01	
10	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	63,01	0,00	63,01	
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	DÉBITOS DE TESOUREARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	0,00	63,01	0,00	63,01	

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 17

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA SP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS Resolução nº 86, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	359.187,75	315.940,03
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	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	4.049,00	520,93
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	355.138,75	315.419,50
12	Outros Ingressos Operacionais	0	36,00	0,00
13	Desembolsos	0	359.969,99	315.073,28
14	Pessoal e demais despesas	0	359.834,99	315.062,79
15	Juros e encargos de dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	0,00
17	Outros desembolsos operacionais	0	35,00	10,49
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	- 812,24	866,81
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	Integração 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 de 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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	- 812,24	866,81
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	26.662,34	25.795,51
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	25.850,12	26.662,34

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	355.138,75	315.419,50
43	da União	0,00	0,00
44	de Estados e Distrito Federal	355.138,75	315.419,50
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	355.138,75	315.419,50
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intra governamentais	0,00	0,00
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DE MAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
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	Ação Social	359.936,99	315.042,75
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	0,00	0,00
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	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Saúde 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	Indústria	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	359.936,99	315.042,75

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
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



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

**NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO
FUNDO MUNICIPAL DE INVESTIMENTOS SOCIAIS DE ÁGUA CLARA /
MS.
EXERCÍCIO DE 2022.**

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2022 do Fundo Municipal de Investimentos Sociais de Água Clara - MS, criado através da Lei nº 379/2000 de 06 de Novembro de 2000.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e Lei Orçamentária nº. 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FMIS de Água Clara, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a verificação/ análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022, para o exercício de 2022 foi de R\$ 360.000,00, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes.

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

Especificação	Valor R\$
Receita Realizadas	359.107,75
Despesa Empenhada	360.000,00
Déficit Orçamentário	892,25

Conforme demonstrado acima o Fundo obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 892,25.

Para o Exercício de 2023 foi inscrito como restos:

Não processados	R\$	63,01
Processados	R\$	0,00
Total Inscrição	R\$	63,01

4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FMIS de 2022 temos:

Receita Orçamentária	R\$	359.107,75
Transferências Financeiras Recebidas	R\$	50,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$	63,01
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$	0,00
Saldo do Exercício Anterior	R\$	26.662,36
Total	R\$	385.883,12

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	R\$	360.000,00
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$	0,00
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	RS	0,00
Outros Pagamentos Extraorçamentários	RS	33,00
Saldo para o Exercício Seguinte	RS	25.850,12
TOTAL	RS	385.883,12

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	25.850,12
(+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	0,00
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	0,00
(-) Consignações (anexo 17)	0,00
(=) Saldo Final	25.850,12

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 25.850,12.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2020. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido)

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No ativo circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	RS	25.850,57
Total ativo circulante	RS	25.850,57

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo não Circulante não temos valores a apresentar, pois toda a gestão Patrimonial fica centralizada no Balanço da Prefeitura.

5.3. – PASSIVO CIRCULANTE

Não há valores a informar.

5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar.

5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício	RS	-779,24
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	RS	26.672,81
Resultados Acumulados	RS	25.893,57

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ - 779,24 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 25.893,57.

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

No quadro temos:

Ativo Financeiro	RS	25.893,57
Passivo Financeiro	RS	63,01
superávit Financeiro	RS	25.830,56

6 – DEMONSTRAÇÃO 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 diversas 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 PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 359.157,75 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	RS	4.069,00
Transferências Intergovernamentais	RS	355.038,75
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	RS	359.157,75

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 359.936,99, sendo:

Uso de Material de Consumo	RS	359.936,99
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	RS	359.936,99

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado de R\$ -779,24,

Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 359.157,75



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

Variações Patrimoniais Diminutivas (R\$ 359.936,99)
Resultado Patrimonial do período R\$ -779,24

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 Fundo no período foi de R\$ -812,24, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$	4.069,00
Transferências Recebidas	R\$	355.038,75
Outros Ingressos Operacionais	R\$	50,00
Pessoal e demais despesas	(R\$)	359.936,99
Outros desembolsos operacionais	(R\$)	33,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	R\$	-812,24

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

Não houve valores para serem informados para Investimento no fundo.

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ -812,24, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$	25.850,12
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	R\$	26.662,36
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$	-812,24

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do Fundo Municipal de Investimentos Sociais podemos concluir que o Fundo obteve um Resultado Patrimonial de R\$-779,24 um saldo em caixa de R\$25.850,57 sem compromissos no Passivo Circulante.

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2022.

Assinado de forma digital por
AUXILIADORA MARTIM LESTE
CPF: 03223957184
Dados: 2023.03.23 16:45:13 -0400
Auxiliadora Martin Leste
Contadora
CRC/MS 015131/O-1



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXO BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA – FUNDEB

XRL nº.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 11 – Balanço Orçamentário
Ano de 2022

Lei nº 4.330/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do INCAF) alterações, OPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2008.

24/03/2023

Nr.	GL - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (1)	17.442.800,00	17.442.800,00	20.724.763,96	3.281.963,96
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE VEÍCULOS	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Imposto	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Contribuição de Veículos	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 a Gestão do Serviço de Educação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
11	RECEITA PATRONAL	1.000,00	1.000,00	204.248,23	203.248,23
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Recebidos	1.000,00	1.000,00	204.248,23	203.248,23
14	Delegação de Serviços Públicos mediante Concessão, Permissão, Adorção 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	Condição de Direito	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Diversas Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGRICULTURA	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	17.442.800,00	17.442.800,00	20.419.263,73	2.976.463,73
28	Transferências da União e de suas Entidades	50.000,00	50.000,00	0,00	- 50.000,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
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	17.292.800,00	17.292.800,00	20.419.263,73	3.026.463,73
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	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratos e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Juros, Dividendos e Valores Incorporados em Retribuições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Diversas Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
41	RECEITAS DE CAPITAL (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	ANULACÕES DE EMPRESTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

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 de 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)	17.443.000,00	17.443.000,00	20.726.263,90	3.283.560,90
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	Mobilária	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	Mobilária	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)	17.443.000,00	17.443.000,00	20.726.263,90	3.283.560,90
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	3.321.487,84	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	17.443.000,00	17.443.000,00	23.220.048,74	3.015.048,74
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	1.807.000,00	1.807.000,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	1.807.000,00	1.807.000,00	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)	17.032.000,00	23.210.310,67	23.229.068,26	22.329.081,29	22.120.486,83	881.422,93
80	Pessoal e Encargos Sociais	15.423.000,00	20.445.786,84	20.412.667,56	20.412.667,26	20.200.372,96	33.119,28
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	1.609.000,00	2.764.523,83	2.716.398,60	1.916.413,73	1.918.113,73	31.023,23
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	420.000,00	130.000,00	128.880,28	113.840,38	113.840,38	16.000,00
84	Investimentos	410.000,00	130.000,00	128.880,28	113.840,38	113.840,38	16.000,00
85	Invenções 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 (XII) = (VIII + IX + X)	17.443.000,00	23.352.193,25	23.258.048,74	22.443.021,67	22.234.327,21	84.142,93
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XIII)	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 Mobilária	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 Mobilária	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) = (XIII + XII)	17.443.000,00	23.352.193,25	23.258.048,74	22.443.021,67	22.234.327,21	84.142,93
97	SUPERÁVIT (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XIV) = (XIII + XIV)	17.443.000,00	23.352.193,25	23.258.048,74	22.443.021,67	22.234.327,21	84.142,93
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 2021 (b)				
108	DESPESAS CORRENTES	0,00	722.989,60	367.018,30	367.018,30	0,00	130.188,10
109	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	322.996,60	271.738,05	271.738,05	0,00	43.446,55
110	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Outras Despesas Correntes	0,00	400.000,00	295.280,25	295.280,25	0,00	104.741,75
112	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.440.957,18	1.274.933,86	1.274.933,86	174.823,32	0,00
113	Investimentos	0,00	1.440.957,18	1.274.933,86	1.274.933,86	174.823,32	0,00
114	Invenções Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

107	Amortização de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	2.172.953,79	1.942.942,16	1.842.942,16	179.023,32	250.186,30

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

Nr.	GH - 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 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES	3.488,09	0,00	0,00	0,00	3.488,09
110	Pessoal e Encargos Sociais	3.488,09	0,00	0,00	0,00	3.488,09
111	Juros e Encargos de 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	Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	3.488,09	0,00	0,00	0,00	3.488,09

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 12

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 103, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MOCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 68, de 03/10/2018.

24/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (II)	0	39.726.566,90	39.124.732,08	89	Despesas Orçamentárias (VI)	0	11.230.048,74	16.513.514,63
2	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00	89	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	0,00	0,00
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	95	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	0,00	0,00
13	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNE	0	0,00	0,00	100	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	14.603.445,15	11.457.917,79	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	10.166.176,63	12.887.808,27
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	6.123.119,75	6.668.834,29	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	3.991.865,11	3.025.506,38
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	0,00	0,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse de União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	0,00
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse de Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse de Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outros	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FHNIS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FHNIS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
39	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAAT	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAAT	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAAT	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAAT	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

44	53 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao venimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	132	59 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao venimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
46	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	133	60 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00	134	61 Transferência de Consórcio - Contrato de Rateio	0	0,00	0,00
48	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Anual	0	0,00	0,00	135	62 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Anual	0	0,00	0,00
49	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 3º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 3º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 3º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Gestão Orçama - Pn-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00	138	65 Transferência da União referente à Gestão Orçama - Pn-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui o Art. 3º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Inclui o Art. 3º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	72 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	142	72 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	73 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	73 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	74 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	74 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL	0	0,00	0,00	145	80 Transferências do Estado - FUNDESBUL	0	0,00	0,00
59	81 Transferências do Estado - FIB - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00	146	81 Transferências do Estado - FIB - Fundo de Investimentos Sociais	0	0,00	0,00
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
61	84 Recursos Extrajornamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extrajornamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extrajornamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extrajornamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extrajornamentários	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extrajornamentários	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	851,05	0,00	158	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	851,05	0,00	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
73	Reparos Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	160	Reparos Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
74	Outras Transferências Financeiras	0	851,05	0,00	161	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
79	Recuperação Extrajornamentários (III)	0	6.229.370,32	3.789.836,72	166	Pagamentos Extrajornamentários (VIII)	0	6.342.828,94	3.572.820,49
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	815.927,07	2.171.953,78	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	1.841.942,16	0,00
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	209.694,68	0,00	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.865.134,47	3.474.772,99	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	4.354.230,40	3.472.564,79
83	Outros Recuperação Extrajornamentários	0	30.524,12	143.129,93	170	Outros Pagamentos Extrajornamentários	0	48.624,38	200.295,74
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	4.355.875,60	527.001,94	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	1.621.550,19	4.355.875,60
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	4.355.875,60	527.001,94	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	1.621.550,19	4.355.875,60
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (V) = (II)+(III)+(IV)	0	31.222.457,87	24.441.590,74	174	TOTAL (X) = (VI)+(VII)+(VIII)+(IX)	0	31.222.457,87	24.441.590,74

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
175	18 - Transferências da FUNDEB - Impostos 70%	14.603.445,15	0,00	14.603.445,15	11.457.917,79	0,00	11.457.917,79
176	19 - Transferências da FUNDEB - Impostos 30%	6.123.115,79	0,00	6.123.115,79	6.866.834,29	0,00	6.866.834,29

Nota Explicativa

Instruções de preenchimento:

- Os valores informados nas colunas "exercício atual (Exemplo: coluna 2022)" e "exercício anterior (Exemplo: coluna 2021)" do G3 - Ingressos deverão ser registrados líquidas das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- No G3 - Fonte de Recursos, o valor lançado na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "04 Outras Receitas Não-Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 13

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCA5P) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

24/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	1.841.380,00	4.355.675,60	90	PASSIVO CIRCULANTE	0	845.680,17	564.927,28
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	1.621.950,19	4.355.675,60	91	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	0	209.986,62	560.391,94
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	92	Pessoal a Pagar	0	391.976,62	560.311,86
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	93	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	94	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	95	Encargos Sociais a Pagar	0	27.976,00	379,08
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	96	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	97	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	98	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	99	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	19.549,84	0,00	00	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	01	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	809.028,35	3.633,33
13	Estoque	0	0,00	0,00	02	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	03	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	04	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Vanções Patrimoniais Discriminadas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	05	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	795.682,31	22.885,97	06	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	07	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	08	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	09	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	10	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	1.587.442,17	4.214.454,28
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoque	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	1.587.442,17	4.214.454,28
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit Acumulados*	0	1.587.442,17	4.214.454,28
33	Vanções Patrimoniais Discriminadas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Déficit do Exercício	0	- 2.627.932,11	- 3.651.293,33
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	- 4.214.454,28	800.946,74
35	Imobilizado	0	795.682,31	22.885,97	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	42.914,21
36	Bens Móveis	0	884.836,38	0,00	85	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Intangíveis	0	0,00	22.885,97	86	Lucros e Prejuízos Acumulados*	0	0,00	0,00
38	(-) Solvência Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	89.820,07	0,00	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Definir de Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Definir de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Ajustados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Contas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	1.496.582,34	4.378.481,57
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferida	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	2.436.182,34	4.378.481,57					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
-----	--------------------	-------	------	------	-----	--------------------	-------	------	------



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

85	ATIVO (I)	0	2.436.102,34	4.378.483,97	100	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	1.657.640,43	4.359.678,60	103	Garantias e Contrapartidas Recebíveis	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	798.441,89	22.805,37	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	2.819.675,54	3.381.877,23	105	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	2.819.675,54	3.381.877,23	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	616.426,80	1.397.404,33	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	1.137.763,09	3.564.947,55
					109	Garantias e Contrapartidas Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	1.137.763,09	3.564.947,55
					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	NOTA ¹	2022	2021	
114	00 - Recursos Ordinários		0	-176.605,56	-182.719,82
115	15 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70%		0	-471.046,09	2.078.127,17
116	19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30%		0	465.636,56	289.187,63
Nota Explicativa					

Nota:

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.

Instruções de Preenchimento:

- Os GS - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "04 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- 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 Balanete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 14

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA

Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

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

24/03/2023

Nr.	GI - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	31.431.062,15	38.124.732,08
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	316.168,15	128.743,64
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
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	316.168,15	128.743,64
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas # Financeiras	0	0,00	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	38.411.243,00	38.007.890,44
24	Transferências Intergovernamentais	0	831,00	0,00
25	Transferências Intergovernamentais	0	13.569.297,78	38.007.890,44
26	Transferências das Instituições Privadas	0	4.342.094,97	0,00
27	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
28	Transferências de Construção Públicas	0	0,00	0,00
29	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
30	Emissão Orçamentária Delegada de Dívidas	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	365.010,29	0,00
34	Reavaliação de Ativos	0	362.750,29	0,00
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	2.260,00	0,00
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	16.440,00	0,00
40	Variação Patrimonial Aumentativa e 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	16.440,00	0,00
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	31.431.062,15	38.124.732,08
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	34.278.074,28	34.473.438,73
47	Pessoal e Encargos	0	38.519.313,76	34.473.438,73
48	Remuneração a Pessoal	0	18.787.491,31	21.663.639,60
49	Encargos Patronais	0	3.277.345,13	2.739.706,78
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	164.877,32	76.892,35
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Pensões	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

54	Fundos	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 Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Uso de Serv. Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	2.850.224,05	0,00
60	Uso de Material de Consumo	0	120.370,44	0,00
61	Serviços	0	3.091.431,93	0,00
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	146.448,07	0,00
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	0,00
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	Reversação 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	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
72	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Comércio Público	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	3.390.342,43	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	3.390.342,43	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	- 3.439,28	0,00
86	Tributárias	0	0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
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	Permutações	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	Contribuição de Prestados	0	0,00	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	0,00	0,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	24.378.074,26	34.473.458,75
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	0	- 2.627.012,11	3.651.293,33

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 16

ÁGUA CLARA

FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA

Balanco Geral

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Ano de 2022

Lei nº 4.320/64 Arts. 101 e 106, inc. III, § 3, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V MCASP) e alterações - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

24/03/2023

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BADJA POR PAGTO	BADJA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	5.488,89	208.694,66	0,00	0,00	214.182,75
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	208.694,66	0,00	0,00	208.694,66
3	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	5.488,89	0,00	0,00	0,00	5.488,89
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	2.171.953,78	815.027,07	1.841.942,16	179.823,31	965.215,37
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	815.027,07	0,00	0,00	815.027,07
10	Restos a Pagar em 2021	2.171.953,78	0,00	1.841.942,16	179.823,31	150.188,30
11	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	2.177.441,87	1.023.721,73	1.841.942,16	179.823,31	1.179.338,12
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3.635,35	4.991.144,41	4.354.290,40	6.009,94	634.477,41
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	2.181.077,22	6.014.866,14	6.196.234,56	185.833,25	1.813.815,54

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 17

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

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

24/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	6,00
2	Ingressos	0	23.742.040,54	21.742.635,02
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	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	328.268,15	329.781,64
10	Outros Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	0,00
11	Transferências Recebidas	0	20.423.392,75	18.023.396,44
12	Outros ingressos operacionais	0	5.026.495,64	3.617.862,94
13	Desembolsos	0	-27.088.411,71	-17.891.335,39
14	Pessoal e demais despesas	0	20.373.272,51	15.911.732,02
15	Juros e encargos de dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	2.454.233,42	1.896.882,08
17	Outros desembolsos operacionais	0	4.400.916,78	3.372.666,49
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	-1.345.351,17	3.851.479,63
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
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	1.388.374,24	22.805,97
25	Aquisição de ativo não circulante	0	1.388.374,24	22.805,97
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	-1.388.374,24	-22.805,97
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 financiamentos	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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	-2.734.125,41	3.828.673,66
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	4.355.675,60	527.881,94
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	1.621.550,19	4.355.675,60

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	0,00	0,00
43	da União	0,00	0,00
44	do Estado e Distrito Federal	0,00	0,00
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	20.423.392,75	18.023.396,44
48	Total das Transferências Recebidas	20.423.392,75	18.023.396,44
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	e União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

32	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
33	a Municípios	0,00	0,00
34	Outros governamentais	2.414.222,42	1.806.822,88
35	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
36	Total das Transferências Concedidas	2.414.222,42	1.806.822,88

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
37	Legislativa	0,00	0,00
38	Judiciária	0,00	0,00
39	Essencial à Justiça	0,00	0,00
40	Administração	0,00	0,00
41	Defesa Nacional	0,00	0,00
42	Segurança Pública	0,00	0,00
43	Relações Exteriores	0,00	0,00
44	Ação Social	0,00	0,00
45	Previdência Social	0,00	0,00
46	Saúde	0,00	0,00
47	Trabalho	0,00	0,00
48	Educação	20.273.272,51	12.511.752,02
49	Cultura	0,00	0,00
70	Direito da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	0,00	0,00
72	Habituação	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	Indústria	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	20.273.272,51	12.511.752,02

Nr.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
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



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO

FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO E ENSINO BÁSICO DE
ÁGUA CLARA / MS,
EXERCÍCIO DE 2022.

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2022 do Fundo Municipal de Desenvolvimento e Ensino Básico de Água Clara - MS, criado através da Lei nº 590/2007 de 14 de Março de 2007.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e Lei Orçamentária nº. 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FUNDEB, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a verificação/ análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que norteiam a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária nº. 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022, para o exercício de 2022 foi de R\$ 17.443.000,00, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, conforme relação abaixo:

NÚMERO DECRETO	DATA DO DECRETO
1	04/01/2022
4	02/02/2022
6	03/03/2022
8	07/03/2022
9	15/03/2022
12	01/04/2022
16	20/04/2022
19	03/05/2022
23	23/05/2022
24	27/05/2022
29	06/06/2022
30	10/06/2022
38	29/06/2022
40	01/07/2022
44	07/07/2022
46	13/07/2022
50	26/07/2022
53	01/08/2022
55	08/08/2022
58	15/08/2022
60	23/08/2022
61	25/08/2022
65	01/09/2022
66	02/09/2022
69	05/09/2022
72	19/09/2022
76	30/09/2022
79	07/10/2022
80	13/10/2022
86	24/10/2022
88	25/10/2022
90	27/10/2022
95	07/11/2022
97	08/11/2022
100	11/11/2022
108	30/11/2022

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

Especificação	Valor R\$
Receita Realizadas	20.726.560,90
Despesa Empenhada	23.258.048,74
Déficit Orçamentário	2.531.487,84



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

Conforme demonstrado acima o Fundo Obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 2.531.487,84.

Para o Exercício de 2023 foi inscrito como restos:

Não processados	R\$ 815.027,07
Processados	R\$ 208.694,66
Total Inscrição	R\$ 1.023.721,73

Ficou Saldo de restos de exercícios anteriores sendo:

Não processados	R\$ 150.188,30
Processados	R\$ 5.488,09
Total Restos Ex. Anterior	R\$ 155.676,39

O saldo de Restos a Pagar Processados no valor de R\$5.488,09 refere-se aos empenhos abaixo relacionados, os quais a administração está empenhando esforços no sentido de identificar a origem desses empenhos:

EMPENHO	DATA	CREDOR	VALOR
33	29/09/2016	MARIA APARECIDA DA SILVA	5.109,01
66	29/12/2016	INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA	174,96
68	29/12/2016	INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE ÁGUA CLARA	204,12

Informamos que tais empenhos encontram-se ainda em aberto, pois a administração está priorizando sua regularização junto aos fornecedores, caso não tenhamos êxito realizaremos o cancelamento de acordo com o prazo prescricional.

Ficando um total de Restos a Pagar para 2023 o valor de

Não processados	R\$ 965.215,37
Processados	R\$ 214.182,75
Total	R\$ 1.179.398,12

3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

Houve o cancelamento de restos no exercício de 2022 no valor de R\$ 179.823,32, sendo:

Não Processados	R\$ 179.823,32
Processados	R\$ 0,00
Total Cancelado	R\$ 179.823,32

4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FUNDEB de 2022 temos:

Receita Orçamentária	R\$ 20.726.560,90
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 851,05
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$ 815.027,07
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$ 208.694,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 4.985.134,47
Outros Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 30.514,12
Saldo do Exercício Anterior	R\$ 4.355.675,60
Total	R\$ 31.122.457,87

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	R\$ 23.258.048,74
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$ 1.841.942,16
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$ 0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 4.354.292,40
Outros Pagamentos Extraorçamentários	R\$ 46.624,38
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 1.621.550,19
TOTAL	R\$ 31.122.457,87

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	1.621.550,19
(+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	19.549,84
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	214.182,75
(-) Consignações (anexo 17)	634.477,42
(=) Saldo Final	792.439,86

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 792.439,86.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido)

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No Ativo Circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	RS	1.621.550,19
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	RS	19.549,84
Total Ativo Circulante	RS	1.641.100,03

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo Não Circulante do Fundo temos:

Imobilizado	RS	795.002,31
Total do Ativo Não Circulante	RS	795.002,31

5.3. - PASSIVO CIRCULANTE

No passivo Circulante temos:

Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assist. a Pagar	RS	209.556,62
Demais Obrigações a Curto Prazo	RS	639.103,55
Total Passivo Circulante	RS	848.660,17

5.4. - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar.

5.5 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício	RS	-2.627.012,11
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	RS	4.214.454,28
Resultados Acumulados	RS	1.587.442,17

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ - 2.627.012,11 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 1.587.442,17.

6 – DEMONSTRAÇÃO 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 diversas 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 PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 21.651.062,15 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	RS	316.168,15
Transferências Intragovernamentais	RS	851,05
Transferências Intergovernamentais	RS	13.568.297,78
Transferências das Instituições Privadas	RS	6.842.094,97
Reavaliação de Ativos	RS	862.750,20
Ganhos com Incorporação de Ativos	RS	2.260,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	RS	58.640,00
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	RS	21.651.062,15

O saldo da conta "Transferências das Instituições Privadas" refere-se aos lançamentos de receita orçamentária na conta contábil 4.5.3.1.1.9.9.0.0, porém a somar as contas (Transferências Intergovernamentais e Transferências das Instituições Privadas), temos o saldo de R\$20.410.392,75, idêntico ao valor das transferências do FUNDEB, na Receita Orçamentária 1751.50.0.1.

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 24.278.074,26, sendo:

Remuneração a Pessoal	RS	16.787.491,31
Encargos Patronais	RS	3.277.345,13
Outras Variações Patrimoniais Pessoal e Encargos	RS	464.677,32
Uso de Material de Consumo	RS	120.370,46
Serviços	RS	2.091.401,52
Depreciação, Amortização e Exaustão	RS	146.448,07
Perdas Involuntárias	RS	1.393.780,03



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

Desincorporação de Ativos R\$ -3.439,58
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ 24.627.012,11

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERIODO

O resultado apresentado de R\$ -2.627.012,11.

Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 21.651.062,15
Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ 24.627.012,11
Resultado Patrimonial do período R\$ -2.627.012,11

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 Fundo no período foi de R\$ -1.345.351,17, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	R\$	316.168,15
Transferências Recebidas	R\$	20.410.392,75
Outros Ingressos Operacionais	R\$	5.016.499,64
Pessoal e demais despesas	(R\$)	20.273.272,51
Transferências Concedidas	(R\$)	2.414.222,42
Outros desembolsos operacionais	(R\$)	4.400.916,78
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(R\$)	-1.345.351,17

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ -1.388.774,24 temos:

Aquisição de ativo não circulante	R\$	1.388.774,24
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$	-1.388.774,24

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ -2.734.125,41, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$	1.621.550,19
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	R\$	4.355.675,60
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$	-2.734.125,41

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FUNDEB podemos concluir que o Fundo possui um saldo de caixa em 31 de dezembro de 2022 de R\$1.621.550,19, suficiente para cobertura dos Restos a Pagar Processados e das Consignações, que somam R\$ 848.660,17.

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2022.

Assinado de forma digital por
AUXILIADORA MARTINS
LESTE:03223017106
Dados: 2023.03.24 08:32:46 -0100

Auxiliadora Martins Leste
Contadora
CRC/MS 015131/O-1



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXOS BALANÇO FUNDO MUNICIPAL DE PROTECAO E DEFESA DO CONSUMIDOR DE AGUA CLARA - FMDC

XML nr.: 11

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE PROTECAO E DEFESA DO CONSUMIDOR DE AGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2022

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

23/03/2023

Nr.	GL - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	1.066,00	1.066,00	0,00	- 1.066,00
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 Especiais	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	1.066,00	1.066,00	0,00	- 1.066,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	1.066,00	1.066,00	0,00	- 1.066,00
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	Devolução de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGRÍCOLA	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	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Devedores Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	3.000,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.000,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	3.000,00	3.000,00	0,00	- 3.000,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

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	Integração 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	Recado 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)	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
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	Mojeirão	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	Mojeirão	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)	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V) + (VI)	4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
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.	GR - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (a)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	3.900,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
80	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	3.900,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	4.300,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
84	Investimentos	4.300,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
85	Invenções Fiscais	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)	7.900,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
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)	7.900,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII) + (XIV)	7.900,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
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 I DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	GR - 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 2021 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Invenções Fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - ANEXO 3 DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP PORT. STN Nº 1.131/2021

Nr.	G4 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO A PAGAR (a) = (a + b - c - d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (b)			
109	DESPESAS CORRENTES:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos de 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	Obrigações 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	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXOS BALANÇOS FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA - FMS

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 12 - Balanco Orçamentário
Ano de 2022

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.

23/03/2023

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	5.949.829,00	5.949.829,00	7.968.825,79	1.998.035,79
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	4.000,00	4.000,00	407.661,00	403.661,00
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	4.000,00	4.000,00	407.661,00	403.661,00
14	Delegação de Serviços Públicos Medante 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 AGRICOLA/RURAL	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 Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.945.829,00	5.945.829,00	7.491.194,79	1.545.374,79
28	Transferências da União e de suas Entidades	2.800.386,00	2.800.386,00	4.134.846,91	1.334.540,91
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	3.145.529,00	3.145.529,00	3.356.347,98	210.828,98
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 Deputados Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Multas Administrativas, Contratos e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	30.000,00	30.000,00	258.179,00	228.179,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	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	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
50	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	30.000,00	30.000,00	258.179,00	228.179,00
51	Transferências da União e de suas Entidades	30.000,00	30.000,00	258.179,00	228.179,00
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

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 da 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 (II) = (I + II)	5.979.820,00	5.979.820,00	8.159.034,78	2.179.214,78
65	GERAÇÃO 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	Mobilária	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	Mobilária	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
72	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (IV + V)	5.979.820,00	5.979.820,00	8.159.034,78	2.179.214,78
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	29.741.879,13	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	5.979.820,00	5.979.820,00	37.906.713,92	30.920.893,62
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	3.848.687,55	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	3.848.687,55	0,00	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	02 - 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)	22.840.089,54	38.108.434,22	36.086.967,72	33.235.273,08	32.623.706,96	2.081.436,60
80	Pessoal e Encargos Sociais	17.842.700,00	26.325.336,03	25.576.326,13	23.971.622,62	23.473.799,97	349.229,95
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	5.297.389,54	11.842.848,27	10.118.642,62	7.083.590,46	7.151.907,99	1.732.236,65
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	339.423,90	2.275.293,94	1.823.746,29	1.802.484,08	1.779.874,08	429.547,74
84	Investimentos	339.423,90	2.275.293,94	1.823.746,29	1.802.484,08	1.779.874,08	429.547,74
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)	23.233.483,44	40.441.693,26	37.980.713,92	35.138.837,16	34.405.581,04	2.540.984,34
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)	23.233.483,44	40.441.693,26	37.980.713,92	35.138.837,16	34.405.581,04	2.540.984,34
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	23.233.483,44	40.441.693,26	37.980.713,92	35.138.837,16	34.405.581,04	2.540.984,34
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.	03 - 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 2021 (b)				
190	DESPESAS CORRENTES	81.926,12	1.648.515,17	784.582,21	791.647,17	786.712,77	152.081,33
191	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
192	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
193	Outras Despesas Correntes	81.926,12	1.648.515,17	784.582,21	791.647,17	786.712,77	152.081,33
194	DESPESAS DE CAPITAL	33.967,38	14.094,00	0,00	0,00	33.967,38	14.094,00
195	Investimentos	33.967,38	14.094,00	0,00	0,00	33.967,38	14.094,00
196	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

187	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
188	TOTAL	125.822,50	1.662.319,13	794.382,21	791.647,17	840.629,15	184.085,23

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 2021 (b)			
100	DESPESAS CORRENTES	35.482,42	95.365,81	95.365,81	0,00	35.482,42
110	Personal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	Juros e Encargos de Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	35.482,42	95.365,81	95.365,81	0,00	35.482,42
113	DESPESAS DE CAPITAL	38.146,00	0,00	0,00	0,00	38.146,00
124	Investimentos	38.146,00	0,00	0,00	0,00	38.146,00
115	Investidor 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	65.628,42	95.365,81	95.365,81	0,00	65.628,42

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 12

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 13 - Balanco Financeiro
Ano de 2022

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

23/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	GL - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	8.359.034,79	7.192.568,05	88	Despesas Orçamentárias (IV)	0	37.900.712,92	30.180.159,76
2	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00	89	00 Recursos Ordinários	0	0,00	0,00
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	0,00	0,00
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	30.268,52	8.632,62	91	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	28.528.906,06	24.042.472,03
5	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	0,00	0,00
6	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00	93	04 Contribuição ao Programa Ensino Fundamental	0	0,00	0,00
7	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00	94	05 Contribuição de Melhoria	0	0,00	0,00
8	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	95	07 Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
9	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00	96	10 Recursos diretamente arrecadados (Administração Indireta e Fundos)	0	0,00	0,00
10	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00	97	12 Serviços de Saúde	0	0,00	0,00
11	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00	98	13 Serviços Educacionais	0	0,00	0,00
12	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	4.659.351,29	4.312.191,38	99	14 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	5.059.785,34	3.638.341,90
13	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento de Educação - FNDCE	0	0,00	0,00	100	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento de Educação - FNDCE	0	0,00	0,00
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	0,00	0,00
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	0,00	0,00
18	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00	105	20 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - União	0	0,00	0,00
19	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	900,32	3.644,73	106	21 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	54.000,00	276.000,00
20	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00	107	22 Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	0,00	0,00
21	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	0,00	0,00
23	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	480,07	110	25 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	0,00	2.290,45
24	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	0,00	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	0,00	0,00
26	28 Transferências de Convênios - Outras	0	0,00	0,00	113	28 Transferências de Convênios - Outras	0	0,00	0,00
27	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
28	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIOS	0	0,00	0,00	115	30 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNIOS	0	0,00	0,00
29	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	1.974.989,02	1.565.704,27	116	31 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	2.289.256,98	1.166.989,14
30	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	117	32 Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
31	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	118	33 Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	119	34 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
33	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00	120	41 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	0,00
34	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00	121	42 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0	0,00	0,00
35	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	0,00	0,00
36	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	123	44 Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00
37	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VNAF	0	0,00	0,00	124	47 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VNAF	0	0,00	0,00
38	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VNAF	0	0,00	0,00	125	48 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VNAF	0	0,00	0,00
39	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00	126	50 FMDCA - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	0	0,00	0,00
40	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00	127	51 FMMA - Fundo Municipal do Meio Ambiente	0	0,00	0,00
41	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	128	52 Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
42	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	129	53 Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
43	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	130	54 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
44	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	55 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

44	33 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	131	33 Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
45	39 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate as endemias	0	0,00	0,00	132	39 Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate as endemias	0	0,00	0,00
46	63 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	133	63 Recursos próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
47	81 Transferência de Consórcio - Contrato de Roteiro	0	0,00	0,00	134	81 Transferência de Consórcio - Contrato de Roteiro	0	0,00	0,00
48	82 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 295/2002 - Art. 3º - Anualidade	0	0,00	0,00	135	82 Transferências destinadas ao Setor Cultural - LC nº 295/2002 - Art. 3º - Anualidade	0	0,00	0,00
49	83 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2003 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	83 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2003 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
50	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 3º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	137	64 Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 3º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
51	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Prá-Dal - Lei nº 13.885/2018	0	0,00	0,00	138	65 Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Prá-Dal - Lei nº 13.885/2018	0	0,00	0,00
52	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	139	66 Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 3º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
53	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2022 (Inclusão do Art. 3º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2022 (Inclusão do Art. 3º)	0	0,00	0,00
54	75 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	141	75 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	142	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
56	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00	143	75 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente faz parte	0	0,00	0,00
57	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00	144	76 Recursos de depósitos judiciais - Lides das quais o ente não faz parte	0	0,00	0,00
58	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00	145	80 Transferências do Estado - FUNDEBSUL	0	0,00	0,00
59	81 Transferências do Estado - FIE - Fundo de Investimentos Sociais	0	1.494.625,73	1.300.814,98	146	81 Transferências do Estado - FIE - Fundo de Investimentos Sociais	0	1.969.745,54	974.066,24
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	0,00	0,00
61	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00	148	84 Recursos Extraorçamentários vinculados a precatórios	0	0,00	0,00
62	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00	149	85 Recursos Extraorçamentários vinculados a depósitos judiciais	0	0,00	0,00
63	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	150	86 Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
64	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00	151	88 Outras Transferências de recursos do Estado	0	0,00	0,00
65	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00	152	89 Outras Receitas primárias	0	0,00	0,00
66	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00	153	90 Operações de Crédito Internas	0	0,00	0,00
67	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00	154	91 Operações de Crédito Externas	0	0,00	0,00
68	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00	155	92 Alienação de Bens - Móveis	0	0,00	0,00
69	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00	156	93 Alienação de Bens - Imóveis	0	0,00	0,00
70	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00	157	94 Outras Receitas Não-Primárias	0	0,00	0,00
71	Transferências Financeiras Recebidas (III)	0	26.706.071,13	23.960.744,13	158	Transferências Financeiras Recebidas (VII)	0	0,00	0,00
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	26.706.071,13	23.960.744,13	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
73	Repasso Desdobro Câmara Municipal	0	0,00	0,00	160	Repasso Desdobro Câmara Municipal	0	0,00	0,00
74	Outras Transferências Financeiras	0	26.706.071,13	23.960.744,13	161	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
75	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	162	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	163	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
77	Transferências Financeiras Recebidas para Apartes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Apartes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
78	Transferências Financeiras Recebidas para Apartes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	165	Transferências Financeiras Concedidas para Apartes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
79	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	8.084.124,39	8.653.292,60	166	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	6.453.890,68	4.924.317,65
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	2.742.676,76	1.662.519,15	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	791.647,17	88.414,19
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	752.456,12	95.345,81	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	95.245,01	0,00
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	6.219.268,82	4.779.813,90	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	5.763.893,76	4.743.715,33
83	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	89.726,49	119.574,64	170	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	3.464,06	93.188,33
84	Saldo de Exercício Anterior (IV)	0	4.605.074,42	2.214.947,23	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	4.720.520,13	4.685.074,42
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	4.605.074,42	2.214.947,23	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	4.720.520,13	4.685.074,42
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
87	TOTAL (VI) = (I+II+III+IV)	0	49.274.304,73	39.629.552,03	174	TOTAL (X) = (X+VII+VIII+IX)	0	49.274.304,73	39.629.552,03

QUADRO ANEXO

Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2022			2021		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
175	32 - Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde	30.368,52	0,00	30.368,52	6.621,62	0,00	6.621,62
176	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	4.658.351,20	0,00	4.658.351,20	4.312.191,38	0,00	4.312.191,38
177	31 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados a Saúde - União	606,32	0,00	606,32	3.644,73	0,00	3.644,73
178	35 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados a Saúde - Estado	0,00	0,00	0,00	480,07	0,00	480,07
179	33 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	1.974.899,02	0,00	1.974.899,02	1.996.704,27	0,00	1.996.704,27
180	81 - Transferências do Estado - FIE-Fundo de Investimentos Sociais	1.494.625,73	0,00	1.494.625,73	1.300.814,98	0,00	1.300.814,98
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

- Os valores informados nas colunas: exercício atual (Exemplo: coluna 2022) e exercício anterior (Exemplo: coluna 2021) do G3 - Ingressos deverão ser registrados líquidos das deduções.
- A coluna "NOTA" deverá ser utilizada para marcar a numeração sequencial das notas explicativas referente ao detalhamento das "Deduções da Receita Orçamentária" por Fonte/Destinação de Recursos.
- A coluna "NOTA" também poderá ser utilizada para detalhar outros elementos e justificativas documentais de movimentações relevantes.
- No G3 - Fonte de Recursos, o valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 13

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2022

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC D4 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

23/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	GI - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	6.595.674,53	6.325.648,39	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	1.389.712,02	194.625,25
2	Casa e Equipamentos de Casa	0	4.725.130,13	4.603.674,41	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	0	497.639,27	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Passiva a Pagar	0	102.590,29	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Ciêncas	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistências a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	193.049,78	0,00
7	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	321.433,93	193.674,23
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	13.739,11	4.997,09	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	0,00	0,00	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	499.636,72	33.251,12
13	Estoques	0	1.863.429,29	1.718.977,88	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	3.993.740,79	1.993.696,67	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Ciêncas	0	0,00	0,00	70	Resultado Operado	0	0,00	0,00
22	Emprestimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	MATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	9.192.702,30	7.725.520,71
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Ajuntamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	9.192.702,30	7.725.520,71
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávit ou Déficit Acumulados¹	0	9.192.702,30	7.725.520,71
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávit ou Déficit de Exercício	0	1.468.162,59	3.129.992,09
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	0	7.725.539,71	4.571.532,30
35	Imobilizado	0	3.993.740,79	1.993.696,67	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	14.086,52
36	Bens Móveis	0	3.484.327,35	3.599.164,12	85	Superávit ou Déficit resultantes de Extinção, Fusão e Colisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	31.369,38	419.667,07	86	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos de Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Escaorte e Amortização Acumuladas	0	1.611.790,34	1.324.874,52	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros e Dólar de Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros e Dólar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Ajustados por Extinção, Fusão e Colisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	10.932.413,32	7.919.546,06
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	10.593.413,32	7.919.546,06					

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

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
-----	--------------------	-------	------	------	-----	--------------------	-------	------	------



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

95	ATIVO [I]	0	19.503.415,32	7.919.546,06	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	4.712.446,27	4.606.146,56	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	5.780.969,05	3.313.399,51	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
98	PASSIVO [II]	0	4.215.539,07	1.992.378,00	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	4.215.539,07	1.992.378,00	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-III)	0	6.287.876,25	5.927.168,06	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	2.667.831,23	554.523,12
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congêneros	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	2.667.831,23	554.523,12
					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	NOTA ²	2022	2021
114	00 - Recursos Ordinários		5.846.805,51	3,00
115	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde		-5.931.510,43	0,00
116	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal		965.364,75	3,00
117	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde- União		-432.704,06	0,00
118	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado		478,38	0,00
119	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual		77.812,05	0,00
120	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais		-19.338,90	0,00
Nota Explicativa				

Nota:

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.

Instruções de Preenchimento:

- Os GS - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "09 Outras Receitas Primárias" e na fonte "04 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- 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).



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 14

AGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2022

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.

23/03/2023

Nr.	GI - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	36.510.722,17	30.778.463,65
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	475.518,97	93.797,50
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
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	387.392,48	93.797,50
21	Juros e Encargos de Empréstimos Obtidos	0	0,00	0,00
22	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas ≠ Financeiras	0	88.126,49	0,00
23	Transferências e Delegações Recebidas	0	35.404.372,73	30.664.962,84
24	Transferências Intragovernamentais	0	26.706.391,13	23.569.744,13
25	Transferências Intergovernamentais	0	7.741.373,79	7.096.218,71
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	955.707,81	0,00
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	214.831,35	9.151,47
34	Reavaliação de Ativos	0	196.427,35	4.522,47
35	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	18.403,80	629,00
37	Desincorporação de Passivos	0	0,00	4.000,00
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	416.299,12	2.551,84
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	416.299,12	2.551,84
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	36.510.722,17	30.778.463,65
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	35.842.539,58	27.631.471,56
47	Pessoal e Encargos	0	25.971.622,62	22.344.047,98
48	Remuneração a Pessoal	0	21.255.591,71	17.474.794,98
49	Encargos Patronais	0	4.288.316,71	3.493.170,67
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	427.714,20	1.336.082,23
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	0,00
53	Aposentadorias e Reformas	0	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

54	Perdas	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 Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
58	Outros Benefícios Assistenciais	0	0,00	0,00
59	Des. de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	8.462.463,38	8.321.523,08
60	Uso de Material de Consumo	0	4.399.633,41	3.407.282,99
61	Serviços	0	3.046.731,23	1.765.782,86
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	388.116,75	1.128.495,63
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	17.414,99	6.239,04
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Dívidas	0	17.414,99	6.239,04
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	0,00	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	24.325,76	178,98
72	Transferências Intergovernamentais	0	24.325,76	178,98
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
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 Suspensão de Reservas	0	314.447,21	0,00
81	Redução a Valor Recuperável e Alote para Perdas	0	0,00	0,00
82	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
83	Perdas Operacionais	0	111.455,42	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	495.211,79	0,00
86	Tributárias	0	0,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
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	47.625,62	38.621,96
94	Premissões	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Administração Municipal	0	0,00	0,00
97	Inventários	0	47.625,62	38.621,96
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	35.942.338,98	27.630.471,94
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	1.488.382,39	1.129.992,09

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nº: 16

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2022

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 85, de 03/10/2018.

23/03/2023

Nº	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2021	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2023
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PMGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	160.994,23	752.436,12	95.345,81	0,00	818.084,54
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	752.436,12	0,00	0,00	752.436,12
3	Restos a Pagar em 2021	95.345,81	0,00	95.345,81	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2020	9.843,09	0,00	0,00	0,00	9.843,09
5	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	55.798,42	0,00	0,00	0,00	55.798,42
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	1.796.352,65	2.742.676,76	791.647,17	849.626,15	2.908.782,09
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	2.742.676,76	0,00	0,00	2.742.676,76
10	Restos a Pagar em 2021	1.062.319,13	0,00	791.647,17	731.212,37	139.659,61
11	Restos a Pagar em 2020	125.833,55	0,00	0,00	109.467,78	26.413,72
12	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (I+II) = (I + II)	1.959.346,88	2.495.112,88	887.012,98	849.626,15	3.726.846,63
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2017 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	33.031,12	6.219.265,62	5.763.603,70	0,00	488.692,44
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÉVIDAS FLUTUANTES	1.992.378,00	9.714.378,50	6.650.616,68	849.626,15	6.219.539,07

Nota Explicativa



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML Nº: 17

ÁGUA CLARA
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE ÁGUA CLARA
Balço Geral
Anexo 18 – Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2022

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

23/03/2023

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2022	2021
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Despesas	0	41.174.297,43	35.806.719,83
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	0,00	0,00
6	Receita Agropecuária	0	0,00	0,00
7	Receita Industrial	0	0,00	0,00
8	Receita de Serviços	0	0,00	0,00
9	Remuneração das Disponibilidades	0	417.641,09	93.797,50
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	0,00	2.531,84
11	Transferências Recebidas	0	7.741.373,79	7.096.218,71
12	Outros ingressos operacionais	0	33.015.262,64	28.464.151,77
13	Desembolsos	0	39.278.787,64	32.955.036,63
14	Pessoal e demais despesas	0	31.692.314,97	26.226.088,67
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	2.489.204,97	1.894.124,90
17	Outros desembolsos operacionais	0	2.766.267,70	4.834.933,64
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	1.895.209,79	2.701.883,19
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
20	Despesas	0	0,00	0,00
21	Aquisição 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	1.779.874,08	311.556,62
25	Aquisição de ativo não circulante	0	1.779.874,08	311.556,62
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimento	0	0,00	0,00
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 1.779.874,08	- 311.556,62
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Despesas	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 de 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 EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	313.435,71	2.390.227,17
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	4.695.674,42	2.214.947,25
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	4.729.110,13	4.605.674,42

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	7.741.373,79	7.096.218,71
43	de União	4.385.927,80	4.227.023,19
44	de Estados e Distrito Federal	2.356.145,98	2.869.195,52
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	7.741.373,79	7.096.218,71
49	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
50	Intergovernamentais	0,00	0,00
51	a União	0,00	0,00



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intergovernamentais	2.486.204,97	1.894.124,99
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	2.486.204,97	1.894.124,99

Nº.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
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	Ação Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	0,00	0,00
66	Saúde	31.032.514,97	26.226.008,87
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	Habituação	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	Indústria	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	31.032.514,97	26.226.008,87

Nº.	G4 - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2022	2021
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



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

**NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ÁGUA CLARA / MS.
EXERCÍCIO DE 2022.**

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2020 do Fundo Municipal de Saúde de Água Clara - MS, criado através da Lei nº 200/1991 de 27 de Novembro de 1991.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas pela Lei Federal nº. 4.320/64, com as alterações do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), adequado aos dispositivos legais vigentes, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), aos padrões internacionais de Contabilidade do Setor Público e às regras e procedimentos de Estatísticas de Finanças Públicas reconhecidas por organismos internacionais, bem como a Lei Complementar nº. 101/00, e Lei Orçamentária nº. 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do FMS de Água Clara, referente ao exercício financeiro de 2022 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais e Mutações do Patrimônio Líquido, exigidos pela Lei nº 4.320/64.

3 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, a verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

3.1. DO ORÇAMENTO

A Receita Prevista e a Despesa Fixada na Lei Orçamentária nº. 1202/2021 de 01 de Janeiro de 2022, para o exercício de 2022 foi de R\$ 5.979.820,00 e R\$ 23.233.485,44 respectivamente, ocorreram atualizações por meio de decretos de suplementações orçamentárias, bem como por remanejamentos de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes conforme relação abaixo:

NÚMERO DECRETO	DATA DO DECRETO
1	04/01/2022
15	07/01/2022
2	14/01/2022
3	28/01/2022
4	02/02/2022
5	10/02/2022
6	03/03/2022
7	07/03/2022
8	07/03/2022
12	01/04/2022
13	01/04/2022
16	20/04/2022
18	28/04/2022
21	02/05/2022
19	03/05/2022
23	23/05/2022
24	27/05/2022
25	30/05/2022
27	01/06/2022
49	02/06/2022
29	06/06/2022
30	10/06/2022
32	13/06/2022
31	13/06/2022
35	13/06/2022
33	20/06/2022
34	21/06/2022
37	27/06/2022
38	29/06/2022
40	01/07/2022
41	05/07/2022
44	07/07/2022
46	13/07/2022
47	18/07/2022
48	20/07/2022
50	26/07/2022
51	26/07/2022
52	01/08/2022
53	01/08/2022
54	05/08/2022
55	08/08/2022
56	08/08/2022
57	09/08/2022



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

58	15/08/2022
60	23/08/2022
61	25/08/2022
63	30/08/2022
65	01/09/2022
66	02/09/2022
67	02/09/2022
69	05/09/2022
70	12/09/2022
71	16/09/2022
72	19/09/2022
73	19/09/2022
75	28/09/2022
76	30/09/2022
77	03/10/2022
78	06/10/2022
79	07/10/2022
80	13/10/2022
81	14/10/2022
84	18/10/2022
85	20/10/2022
86	24/10/2022
88	25/10/2022
87	26/10/2022
89	26/10/2022
90	27/10/2022
91	03/11/2022
93	04/11/2022
94	07/11/2022
95	07/11/2022
97	08/11/2022
99	11/11/2022
100	11/11/2022
102	17/11/2022
103	17/11/2022
105	21/11/2022
106	23/11/2022
107	28/11/2022
108	30/11/2022
109	01/12/2022
110	05/12/2022
113	06/12/2022
114	07/12/2022
115	08/12/2022

116	09/12/2022
117	12/12/2022
119	14/12/2022
120	16/12/2022
129	19/12/2022
123	20/12/2022
124	22/12/2022
125	23/12/2022
126	23/12/2022
127	30/12/2022
128	30/12/2022

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

Especificação	Valor RS
Receita Realizadas	8.159.034,79
Despesa Empenhada	37.900.713,92
Déficit Orçamentário	(29.741.679,13)

Conforme demonstrado acima o Fundo obteve um Déficit Orçamentário de R\$ 29.741.679,13, sendo utilizado como recursos para sua cobertura o saldo do exercício anterior bem com as transferências da Prefeitura Municipal, conforme apurado no Balanço Financeiro.

Para o Exercício de 2023 foi inscrito como restos:

Não processados	RS 2.742.676,76
Processados	RS 752.456,12
Total Inscrição	RS 3.495.132,88

Ficou Saldo de restos de exercícios anteriores sendo

Não processados	RS 166.085,33
Processados	RS 65.628,42
Total Restos Ex. Anterior	RS 231.713,75

O saldo de Restos a Pagar Processados no valor de R\$65.628,42 é composto por empenhos do exercício de 2020 no valor de R\$5.840,00 e empenhos de 2016 no valor de R\$ 59.788,42 abaixo relacionados, os quais a administração está empenhando esforços no sentido de identificar a origem desses empenhos:

EMPENHO	DATA	CREDOR	VALOR
375	30/03/2016	TAURUS DISTRIBUIDORA DE PETRÓLEO	29.362,42



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

449	08/04/2016	SERMEDI SERVIÇOS DE MEDICINA	180,00
1223	11/07/2016	LUCILENI BARBOSA NUNES ASSIS	17.030,00
1247	13/07/2016	KCRS COMERCIO DE EQUIPAMENTOS	7.296,00
2656	22/12/2016	PLASMEDIC COMERCIO DE MATERIAIS	5.820,00
2717	27/12/2016	ALCIDES MÚNHOZ JUNIOR EPP	100,00

Informamos que tais empenhos encontram-se ainda em aberto, pois a administração está priorizando sua regularização junto aos fornecedores, caso não tenhamos êxito realizaremos o cancelamento de acordo com o prazo prescricional.

Ficando um total de Restos a Pagar para 2023 o valor de

Não Processados	R\$ 2.908.762,09
Processados	R\$ 818.084,54
Total Restos a Pagar	R\$ 3.726.846,63

3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

Houve o cancelados de restos no exercício de 2022 no valor de R\$ 840.620,15, sendo:

Não Processados	R\$ 840.620,15
Processados	R\$ 0,00
Total Cancelado	R\$ 840.620,15

4 – BALANÇO FINANCEIRO

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispendios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado

4.1 - INGRESSOS

Como podemos observar no demonstrativo os ingressos do FMS de 2022 temos:

Receita Orçamentária	R\$ 8.159.034,79
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 26.706.071,13
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$ 2.742.676,76

Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$ 752.456,12
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 6.219.265,02
Outros Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 89.726,49
Saldo do Exercício Anterior	R\$ 4.605.074,42
TOTAL	R\$ 49.274.304,73

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	R\$ 37.900.713,92
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$ 791.647,17
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$ 95.365,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 5.763.603,70
Outros Pagamentos Extraorçamentários	R\$ 2.464,00
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 4.720.510,13
TOTAL	R\$ 49.274.304,73

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	4.720.510,13
(+) Créditos a Curto Prazo (anexo 14)	15.739,11
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	818.084,54
(-) Consignações (anexo 17)	188.692,44
(=) Saldo Final	3.729.472,26

Como pode-se observar o Fundo tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 3.729.472,26.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do fundo em 31 de dezembro de 2022. Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido)

5.1 - ATIVO CIRCULANTE

No ativo circulante do Fundo temos:

Saldo em banco	R\$ 4.720.510,13
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	R\$ 15.739,11
Estoques	R\$ 1.863.425,29
Total Ativo Circulante	R\$ 6.599.674,53

5.2 - IMOBILIZADO

No Ativo não Circulante temos:



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

Imobilizado R\$ 3.903.740,79
Total Ativo Não Circulante R\$ 3.903.740,79

5.3. – PASSIVO CIRCULANTE

No passivo Circulante temos:

Obrigações Trabalhistas, Prev. e Assistenciais a Pagar R\$ 497.639,37
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo R\$ 321.435,93
Demais Obrigações a Curto Prazo R\$ 490.636,72
Total Passivo Circulante R\$ 1.309.712,02

5.4. – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Não há valores a informar.

5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No Patrimônio líquido temos:

Superávits ou Déficits do Exercício R\$ 1.468.182,59
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores R\$ 7.725.520,71
Resultados Acumulados R\$ 9.193.703,30

Podemos observar que o fundo teve no exercício um resultado de R\$ 1.468.182,59 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais, ficando com o valor total do Patrimônio de R\$ 9.193.703,30.

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

No quadro temos:

Ativo Financeiro R\$ 4.722.446,27
Passivo Financeiro R\$ 4.215.539,07
Superávit Financeiro R\$ 506.907,20

6 – DEMONSTRAÇÃO 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 diversas 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 PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Conforme demonstrado na demonstração o Fundo teve uma VPA no período no Valor de R\$ 36.510.722,17 sendo:

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras R\$ 387.392,48
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 8.126,49
Transferências Intragovernamentais R\$ 26.706.991,13
Transferências Intergovernamentais R\$ 7.741.373,79
Outras Transferências e Delegações Recebidas R\$ 955.707,81
Reavaliação de Ativos R\$ 196.427,55
Ganhos com Incorporação de Ativos R\$ 18.403,80
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 416.299,12
Total Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 36.510.722,17

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Fundo teve no período uma VPD no valor de R\$ 35.042.539,58, sendo:

Remuneração a Pessoal R\$ 21.255.591,71
Encargos Patronais R\$ 4.288.316,71
Outras Variações Patrimoniais Pessoal e Encargos R\$ 427.714,20
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais R\$ 12.994,27
Uso de Material de Consumo R\$ 4.109.635,61
Serviços R\$ 3.846.731,22
Depreciação, Amortização e Exaustão R\$ 17.414,59
Transferências Intragovernamentais R\$ 24.325,76
Perdas Involuntárias R\$ 111.455,42
Desincorporação de Ativos R\$ 405.211,79
Incentivos R\$ 47.020,82
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ 35.042.539,58

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado foi de R\$ 1.468.182,59

Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 36.510.722,17
Variações Patrimoniais Diminutivas (R\$ 35.042.539,58)
Resultado Patrimonial do período R\$ 1.468.182,59



Município de Água Clara

Diário Oficial

Criado pela Lei nº 834/2012, Alterado pela lei nº 868/2013 e Regulamentado pelo Decreto nº 07 de 23 de Janeiro de 2013.
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/2019

Nº 687/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, SEXTA-FEIRA, 24 DE MARÇO DE 2023. ANO III

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 Fundo no período foi de R\$ 1.895.309,79, sendo:

Remuneração das Disponibilidades	RS 417.661,00
Transferências Recebidas	RS 7.741.373,79
Outros Ingressos Operacionais	RS 33.015.062,64
Pessoal e demais despesas	(RS 31.032.514,97)
Transferências Concedidas	(RS 2.480.204,97)
Outros desembolsos operacionais	(RS 5.766.067,70)
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	RS 1.895.309,79

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ -1.779.874,08 temos:

Aquisição de ativo não circulante	RS 1.779.874,08
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	RS -1.779.874,08

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

Não houve valores para serem informados para Financiamento no fundo.

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Fundo no Período foi de R\$ 115.435,71, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	RS 4.720.510,13
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	RS 4.605.074,42
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	RS 115.435,71

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos do FMS podemos concluir que o Fundo Obteve os seguintes resultados:

Déficit Orçamentário	RS 29.741.679,13
Saldo Financeiro	RS 4.720.510,13
Superavit Financeiro	RS 506.907,20
Resultado Patrimonial	RS 1.468.182,59
Resultado de caixa	RS 115.435,71

Água Clara- MS, 31 de dezembro de 2022.

Assinado de forma digital por
AUXILIADORA MARTINS
LESTE03223017186
Data: 2023.03.24 09:10:43 -04'00'

Auxiliadora Martins Leste
Contadora
CRC/MS 015131/O-1