



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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 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 002/2023 – Convocação nº 032/2023
Processo Seletivo nº 002/2023 – Convocação nº 033/2023
Termos de Posse
Anexos Balanço Geral

GABINETE DA PREFEITA

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 032/2023

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 DA APROVADA E CLASSIFICADA, conforme relação constante no Anexo II deste Edital para se apresentar 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 31/03/2023 ou 03/04/2023, munida de documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos trinta 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 032/2023

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 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 trinta 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 032/2023

09. Cargo: Auxiliar de Serviços Gerais - Zona Urbana			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
35º	0935	Saionara Gonzaga	2,5

EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 033/2023

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 DA APROVADA E CLASSIFICADA, conforme relação constante no Anexo II deste Edital para se apresentar no Departamento de Recursos Humanos da Prefeitura 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,



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 695/2023 **EDIÇÃO EXTRA** ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023. ANO III

em caráter de urgência no dia 31/03/2023 ou 03/04/2023, munida de documentos pessoais.

Gabinete da Prefeita Municipal, Estado de Mato Grosso do Sul, aos trinta 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 033/2023 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 Administração 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 trinta dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

Luciana de Jesus Campos da Silva
Secretária Municipal de Administração

ANEXO II EDITAL DE CONVOCAÇÃO Nº 033/2023

09. Cargo: Auxiliar de Serviços Gerais - Zona Rural			
Classificação	Inscrição	Candidato	Nota
5º	0903	Eva Dyenny Silva Oliveira	1,0



PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Gabinete da Prefeita
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/19.

TERMO DE POSSE

Aos sete dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três, embasado na Lei Municipal nº 359/99 – Estatuto dos Servidores do Município de Água Clara, na presença da **Excelentíssima Senhora Gerolina da Silva Alves – Prefeita Municipal**, compareceu a Senhora **Franciane Santos Ascencio**, para ser empossada no Cargo de Provimento em Comissão de Analista de Compras, Símbolo DAS 7, lotada na Secretaria Municipal de Finanças, haja vista nomeação em 07 de março de 2023, conforme Portaria Nº 207/2023.

A empossada compromete a exercer o Cargo de Analista de Compras, com zelo e dedicação, sem dolo nem má fé, cumprir e fazer cumprir as determinações legais, e as legislações vigentes.

Gabinete da Prefeita Municipal de Água Clara – MS,
Aos sete dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

Gerolina da Silva Alves
Prefeita Municipal

Franciane Santos Ascencio
Analista de Compras Empossada

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - Telefone (67) 3239.1440
Água Clara/MS - CEP: 79.680-000



PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Gabinete da Prefeita
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/19.

TERMO DE POSSE

Aos oito dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três, embasado na Lei Municipal nº 359/99 – Estatuto dos Servidores do Município de Água Clara, na presença da **Excelentíssima Senhora Gerolina da Silva Alves – Prefeita Municipal**, compareceu o Senhor **Guilherme Perciliano da Silva**, para ser empossado no Cargo de Provimento em Comissão de Encarregado do Setor de Limpeza Pública, Símbolo DAI 1, lotado na Secretaria Municipal de Infraestrutura, haja vista nomeação em 08 de março de 2023, conforme Portaria Nº 208/2023.

O empossado compromete a exercer o Cargo de Provimento em Comissão de Encarregado do Setor de Limpeza Pública, com zelo e dedicação, sem dolo nem má fé, cumprir e fazer cumprir as determinações legais, e as legislações vigentes.

Gabinete da Prefeita Municipal de Água Clara – MS,
Aos oito dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e três.

Gerolina da Silva Alves
Prefeita Municipal

Guilherme Perciliano da Silva
Encarregado do Setor de Limpeza Pública Empossado

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - Telefone (67) 3239.1440
Água Clara/MS - CEP: 79.680-000



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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023. ANO III



PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Gabinete da Prefeita
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/19.

TERMO DE POSSE

Aos vinte e sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três, embasado na Lei Municipal nº 359/99 – Estatuto dos Servidores do Município de Água Clara, na presença da **Excelentíssima Senhora Gerolina da Silva Alves – Prefeita Municipal**, compareceu a Senhora **Isabelly Mendes Carvalho**, para ser empossada no Cargo de Provimento em Comissão de Chefe da Divisão de Contabilidade, Símbolo DAS 7, lotada na Secretaria Municipal de Finanças, haja vista nomeação em 27 de fevereiro de 2023, conforme Portaria Nº 175/2023.

A empossada compromete a exercer o Cargo de Provimento em Comissão de Chefe da Divisão de Contabilidade, com zelo e dedicação, sem dolo nem má fé, cumprir e fazer cumprir as determinações legais, e as legislações vigentes.

Gabinete da Prefeita Municipal de Água Clara – MS,
Aos vinte e sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três.

Gerolina da Silva Alves
Prefeita Municipal

Isabelly Mendes Carvalho
Chefe da Divisão de Contabilidade
Empossada

ANEXO BALANÇO GERAL

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - Telefone (67) 3239.1440
Água Clara/MS - CEP: 79.680-000



PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA
ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Gabinete da Prefeita
Água Clara – Capital Estadual do MDF, Lei Estadual nº 5.367/19.

TERMO DE POSSE

Aos vinte e sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três, embasado na Lei Municipal nº 359/99 – Estatuto dos Servidores do Município de Água Clara, na presença da **Excelentíssima Senhora Gerolina da Silva Alves – Prefeita Municipal**, compareceu a Senhora **Andreza Ribeiro Verçoza**, para ser empossada no Cargo de Provimento em Comissão de Coordenador Administrativo e Financeiro, Símbolo DAS 5, lotada na Secretaria Municipal de Assistência Social, Trabalho e Habitação, haja vista nomeação em 27 de fevereiro de 2023, conforme Portaria Nº 174/2023.

A empossada compromete a exercer o Cargo de Provimento em Comissão de Coordenador Administrativo e Financeiro, sem dolo nem má fé, cumprir e fazer cumprir as determinações legais, e as legislações vigentes.

Gabinete da Prefeita Municipal de Água Clara – MS,
Aos vinte e sete dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três.

Gerolina da Silva Alves
Prefeita Municipal

Andreza Ribeiro Verçoza
Coordenadora Administrativa e Financeira
Empossada

Rodovia BR 262 – Km 135 – Centro - Telefone (67) 3239.1440
Água Clara/MS - CEP: 79.680-000



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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

ANEXOS BALANÇO GERAL

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
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.

30/03/2023

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	106.888.000,00	106.888.000,00	144.130.193,32	37.242.193,32
2	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	17.841.372,40	17.841.372,40	32.331.825,24	14.490.452,84
3	Impostos	16.112.653,42	16.112.653,42	31.636.877,96	15.524.224,54
4	Taxas	609.718,98	609.718,98	694.947,28	85.228,30
5	Contribuição de Melhoria	1.119.000,00	1.119.000,00	0,00	- 1.119.000,00
6	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	5.200.000,00	5.200.000,00	11.193.488,95	5.993.488,95
7	Contribuições Sociais	5.200.000,00	5.200.000,00	9.804.687,65	4.604.687,65
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	1.388.801,30	1.388.801,30
11	RECEITA PATRIMONIAL	3.186.717,74	3.186.717,74	3.189.656,87	2.939,13
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	9.686,28	9.686,28	11.758,91	2.072,63
13	Valores Mobiliários	3.177.031,46	3.177.031,46	3.177.897,96	866,50
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 AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	201.000,00	201.000,00	0,00	- 201.000,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	200.000,00	200.000,00	0,00	- 200.000,00
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	1.000,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	79.263.393,23	79.263.393,23	96.575.220,30	17.311.827,07
28	Transferências da União e de suas Entidades	31.539.892,68	31.539.892,68	35.702.560,07	4.162.667,39
29	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	30.331.500,55	30.331.500,55	40.461.267,48	10.129.766,93
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	17.392.000,00	17.392.000,00	20.410.392,75	3.018.392,75
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	1.195.516,63	1.195.516,63	840.001,96	- 355.514,67
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	5.387,97	5.387,97	9.249,64	3.861,67
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	6.128,66	6.128,66	137.661,10	131.532,44
39	Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Demais Receitas Correntes	1.184.000,00	1.184.000,00	693.091,22	- 490.908,78
41	RECEITAS DE CAPITAL (II)	202.000,00	202.000,00	12.241.964,00	12.039.964,00
42	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.000,00	1.000,00	8.861,96	7.861,96
43	Operações de Crédito - Mercado Interno	1.000,00	1.000,00	8.861,96	7.861,96
44	Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
45	ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	1.000,00	652.560,00	652.560,00
46	Alienação de Bens Móveis	1.000,00	1.000,00	652.560,00	652.560,00
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	200.000,00	200.000,00	11.579.542,04	11.379.542,04
51	Transferências da União e de suas Entidades	198.000,00	198.000,00	5.623.328,82	5.623.328,82
52	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	2.000,00	2.000,00	5.756.213,22	5.754.213,22
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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 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 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 + III)	107.090.000,00	107.090.000,00	156.372.157,32	49.282.157,32
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)	107.090.000,00	107.090.000,00	156.372.157,32	49.282.157,32
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	107.090.000,00	107.090.000,00	156.372.157,32	49.282.157,32
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	21.422.873,81	21.422.873,81	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	21.422.873,81	21.422.873,81	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)	95.300.040,67	136.063.264,57	131.264.238,55	116.665.262,42	114.615.101,81	4.799.026,02
80	Pessoal e Encargos Sociais	56.815.880,00	72.706.474,33	72.028.537,61	72.014.741,49	70.696.799,82	677.936,72
81	Juros e Encargos da Dívida	100.000,00	59.371,75	59.371,75	59.371,75	59.371,75	0,00
82	Outras Despesas Correntes	38.384.160,67	63.297.418,49	59.176.329,19	44.591.149,18	43.858.930,24	4.121.089,30
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	4.402.457,49	26.658.583,68	24.055.979,56	20.094.569,03	19.872.681,88	2.602.604,12
84	Investimentos	3.802.457,49	26.010.678,93	23.420.188,08	19.458.777,55	19.236.890,40	2.590.490,85
85	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Amortização da Dívida	600.000,00	647.904,75	635.791,48	635.791,48	635.791,48	12.113,27
87	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	7.387.501,84	4.280.500,00	0,00	0,00	0,00	4.280.500,00
88	SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	107.090.000,00	167.002.348,25	155.320.218,11	136.759.831,45	134.487.783,69	11.682.130,14
89	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	107.090.000,00	167.002.348,25	155.320.218,11	136.759.831,45	134.487.783,69	11.682.130,14
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	1.051.939,21	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	107.090.000,00	167.002.348,25	156.372.157,32	136.759.831,45	134.487.783,69	11.682.130,14
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	195.999,49	8.835.290,19	5.536.676,08	5.532.541,04	2.932.986,38	565.762,26
101	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	324.949,15	271.934,35	271.934,35	5.800,00	47.214,80
102	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Outras Despesas Correntes	195.999,49	8.510.341,04	5.264.741,73	5.260.606,69	2.927.186,38	518.547,46
104	DESPESAS DE CAPITAL	332.218,65	3.184.539,83	2.649.039,99	2.331.139,99	853.714,49	331.904,00
105	Investimentos	332.218,65	3.184.539,83	2.649.039,99	2.331.139,99	853.714,49	331.904,00
106	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	TOTAL	528.218,14	12.019.830,02	8.185.716,07	7.863.681,03	3.786.700,87	897.666,26

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	308.168,23	186.316,98	186.228,00	75,25	308.181,96
110	Pessoal e Encargos Sociais	5.488,09	0,00	0,00	0,00	5.488,09
111	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	Outras Despesas Correntes	302.680,14	186.316,98	186.228,00	75,25	302.693,87
113	DESPESAS DE CAPITAL	295.420,88	1.184,00	1.184,00	0,00	295.420,88
114	Investimentos	295.420,88	1.184,00	1.184,00	0,00	295.420,88
115	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	603.589,11	187.500,98	187.412,00	75,25	603.602,84

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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 12

ÁGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
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 MCA SP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2023

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2022	2021
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	156.372.157,32	108.668.422,94	88	Despesas Orçamentárias (VI)	0	155.320.218,11	95.463.663,39
2	00 Recursos Ordinários	0	53.297.448,19	29.102.965,10	89	00 Recursos Ordinários	0	53.337.174,80	26.707.962,89
3	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	25.804.244,14	19.463.365,94	90	01 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	16.262.088,43	9.591.642,97
4	02 Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	15.471.013,76	14.579.765,66	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	10.231.853,23	10.344.903,45	92	03 Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	4.310.212,39	4.160.822,22
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	4.658.351,20	4.313.412,01	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 da Educação - FNDE	0	1.315.497,33	1.828.923,29	100	15 Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	853.979,76	2.272.532,65
14	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	41.482,78	22.981,92	101	16 Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	221,39
15	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.437.089,32	1.113.627,98	102	17 Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	1.392.178,40	1.022.534,78
16	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	14.603.445,15	11.457.917,79	103	18 Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	20.166.179,63	12.687.808,27
17	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	6.123.115,75	6.666.834,29	104	19 Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	3.091.869,11	3.825.506,38
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	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	5.765.307,54	1.513.897,14	108	23 Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	5.121.469,15	1.530.850,77
22	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	180.690,25	51.659,70	109	24 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	8.130,28	50.500,00
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	83.831,07	0,00	111	26 Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	51.781,40	0,00
25	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	5.744.949,43	0,00	112	27 Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	5.676.213,22	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	214.696,74	114	29 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	484.485,81	201.572,62
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	1.974.889,02	1.566.704,27	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	266.224,23	0,00	122	43 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	505.921,37	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 - 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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 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 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. 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. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	136	63 Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - 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 Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	614.819,20	0,00	138	65 Transferência da União referente à Cessão 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 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 (Insc 1 do Art. 3º)	0	0,00	0,00	140	68 Auxílio Financeiro da União aos Municípios - Lei Complementar nº 173/2020 (Insc 1 do Art. 3º)	0	0,00	0,00
54	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	1.651.127,11	1.273.749,96	141	70 Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	2.231.795,47	609.950,65
55	71 Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	3.418,00	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 - FUNDERSUL	0	4.248.498,11	3.434.411,77	145	80 Transferências do Estado - FUNDERSUL	0	4.359.131,79	2.365.336,53
59	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	1.853.733,48	1.616.855,03	146	81 Transferências do Estado - FIS - Fundo de Investimentos Sociais	0	2.328.765,34	1.289.128,99
60	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	122.939,30	94.208,10	147	82 Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	206.893,18	21.198,76
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	653.560,00	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	36.269.789,27	31.236.293,62	158	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	36.269.789,27	31.236.293,62
72	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	36.269.789,27	31.236.293,62	159	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	36.269.789,27	31.236.293,62
73	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	114.999,66	0,00	160	Repasso Duodécimo Câmara Municipal	0	5.267.146,63	4.246.375,15
74	Outras Transferências Financeiras	0	36.154.789,61	31.236.293,62	161	Outras Transferências Financeiras	0	31.002.642,64	26.989.918,47
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 RGPS	0	0,00	0,00	164	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	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 Extraorçamentários (III)	0	87.943.597,91	67.229.768,12	166	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	69.661.408,07	54.904.649,92
80	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	18.560.386,66	12.019.830,02	167	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	7.863.681,03	273.685,20
81	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	2.272.047,76	187.500,98	168	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	187.412,00	101.283,10
82	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	50.279.484,12	28.516.877,66	169	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	44.786.166,80	26.791.874,39
83	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	16.831.679,37	26.505.559,46	170	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	16.824.148,24	27.737.807,23
84	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	65.435.881,22	39.906.003,47	171	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	84.770.010,27	65.435.881,22
85	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	27.192.179,88	39.906.003,47	172	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	46.526.308,93	27.192.179,88
86	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	38.243.701,34	0,00	173	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	38.243.701,34	38.243.701,34
87	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	346.021.425,72	247.040.488,15	174	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	346.021.425,72	247.040.488,15

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	67.772.261,89	0,00	67.772.261,89	35.770.760,91	60.945,16	35.709.815,75
176	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	25.804.244,14	14.474.813,70	11.329.430,44	24.706.357,68	11.849.842,39	12.856.515,29
177	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	15.471.013,76	0,00	15.471.013,76	14.579.765,66	0,00	14.579.765,66
178	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	10.231.853,23	0,00	10.231.853,23	10.710.999,75	366.096,30	10.344.903,45
179	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	4.658.351,20	0,00	4.658.351,20	4.313.412,01	0,00	4.313.412,01



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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

180	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	1.315.497,33	0,00	1.315.497,33	1.828.923,29	0,00	1.828.923,29
181	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	41.482,78	0,00	41.482,78	22.981,92	0,00	22.981,92
182	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	1.437.089,32	0,00	1.437.089,32	1.113.627,98	0,00	1.113.627,98
183	18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	14.603.445,15	0,00	14.603.445,15	11.457.917,79	0,00	11.457.917,79
184	19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	6.123.115,75	0,00	6.123.115,75	6.666.834,29	0,00	6.666.834,29
185	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	900,32	0,00	900,32	3.644,73	0,00	3.644,73
186	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	5.765.307,54	0,00	5.765.307,54	1.513.897,14	0,00	1.513.897,14
187	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	180.690,25	0,00	180.690,25	51.659,70	0,00	51.659,70
188	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0,00	0,00	0,00	480,07	0,00	480,07
189	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	227.147,41	0,00	227.147,41	214.696,74	0,00	214.696,74
190	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	1.974.889,02	0,00	1.974.889,02	1.566.704,27	0,00	1.566.704,27
191	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	1.651.127,11	0,00	1.651.127,11	1.273.749,96	0,00	1.273.749,96
192	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0,00	0,00	0,00	3.418,00	0,00	3.418,00
193	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL	4.248.498,11	0,00	4.248.498,11	3.434.411,77	0,00	3.434.411,77
194	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	1.853.733,48	0,00	1.853.733,48	1.616.855,03	0,00	1.616.855,03
195	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	122.939,30	0,00	122.939,30	94.208,10	0,00	94.208,10
196	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	83.831,07	0,00	83.831,07	0,00	0,00	0,00
197	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	5.744.949,43	0,00	5.744.949,43	0,00	0,00	0,00
198	43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	266.224,23	0,00	266.224,23	0,00	0,00	0,00
199	65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.859/2019	614.819,20	0,00	614.819,20	0,00	0,00	0,00
200	92 - Alienação de Bens - Móveis	653.560,00	0,00	653.560,00	0,00	0,00	0,00
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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 13

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
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 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

30/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	93.278.525,98	85.727.355,75	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	12.885.718,10	4.422.832,76
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	46.526.308,93	27.192.179,88	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	1.596.488,62	160.803,85
3	Créditos a Curto Prazo	0	2.449.087,52	1.291.816,37	52	Pessoal a Pagar	0	627.476,98	160.012,86
4	Créditos Tributários a Receber	0	1.973.280,71	1.291.816,37	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	128.852,03	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	411,91	411,91
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	968.599,73	379,08
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	346.954,78	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	2.835.280,72	1.308.949,72
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	957,29	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	39.152.062,82	38.275.836,42	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	1.747.664,96	16.112.360,91	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	8.452.991,47	2.953.079,19
13	Estoques	0	3.400.751,75	2.855.162,17	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	45.337.610,58	56.453.832,94
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	3.349.919,79	3.299.799,86
15	Ativo Biológico	0	2.650,00	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	107.441.477,47	77.624.074,47	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	57.374.497,32	49.497.512,89	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	57.374.497,32	49.497.512,89	68	Provisões a Longo Prazo	0	41.987.690,79	53.154.033,08
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 Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	142.496.674,77	102.474.764,52
23	Dívida Ativa Tributária	0	57.374.497,32	39.638.538,64	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	397.298,00	0,00
24	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	9.858.984,25	73	Patrimônio Social	0	397.298,00	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	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	142.099.376,77	102.474.764,52
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Débitos Acumulados²	0	142.099.376,77	102.474.764,52
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Débitos do Exercício	0	39.624.612,25	54.944.008,74
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Débitos de Exercícios Anteriores	0	102.992.775,78	48.165.580,15
35	Imobilizado	0	50.033.655,15	28.109.899,08	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	- 518.011,26	- 634.824,37
36	Bens Móveis	0	22.859.075,59	14.095.282,17	85	Superávits ou Débitos resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	34.687.191,59	20.561.981,00	86	Lucros e Prejuízos Acumulados²	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	7.512.612,03	6.547.364,09	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	33.325,00	16.662,50	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	33.325,00	16.662,50	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 Apurados 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	200.720.003,45	163.351.430,22
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	200.720.003,45	163.351.430,22					

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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

95	ATIVO (I)	0	200.720.002,45	163.351.430,22	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	-79.991,83	0,00
96	Ativo Financeiro	0	86.594.242,95	66.739.444,13	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	114.125.760,50	96.611.986,09	104	Direitos Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	-80.000,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	76.669.446,56	72.579.910,01	105	Direitos Contratuais	0	8,17	0,00
99	Passivo Financeiro	0	30.530.366,35	15.602.409,35	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	46.139.080,21	56.977.500,66	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	124.050.556,89	90.771.520,21	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	30.380.965,09	15.819.435,26
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Convidados e Outros Instrumentos Congêneres	0	-222.671,97	92.931,00
					111	Obrigações Contratuais	0	30.603.637,06	15.726.504,26
					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	20.914.564,77	54.461.233,49
115	01 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0	-1.356.587,02	-2.262.939,66
116	02 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0	-5.315.916,71	-3.919.271,65
117	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	45.430.524,95	6.194.130,35
118	14 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal	0	965.364,75	1.345.582,97
119	15 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	0	16.294,87	-447.773,41
120	16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0	64.243,31	22.760,53
121	17 - Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	0	-8.642.844,30	-8.688.194,42
122	18 - Transferências do FUNDEB - Impostos 70%	0	-465.246,09	2.078.127,17
123	19 - Transferências do FUNDEB - Impostos 30%	0	465.636,56	289.187,03
124	21 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - União	0	-432.704,16	-378.949,51
125	22 - Transferências de Convênios - Assistência Social - União	0	4.318,92	4.318,92
126	23 - Outras Transferências Federais, Convênios ou Contratos de Repasse da União (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	904.452,29	3.195,11
127	24 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação - Estado	0	164.769,12	-12.326,20
128	25 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde - Estado	0	478,28	478,28
129	26 - Transferências de Convênios - Assistência Social - Estado	0	32.049,67	0,00
130	27 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse do Estado (não relacionados à educação/saúde/assistência social)	0	55.170,30	-13.565,91
131	29 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	429.575,60	667.719,40
132	30 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse Social - FNHIS	0	625,38	625,38
133	31 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	77.812,05	103.324,64
134	41 - Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0,00	-173.333,64
135	43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	-168.638,77	0,00
136	65 - Transferência da União referente à Cessão Onerosa - Pré-Sal - Lei nº 13.885/2019	0	583.414,33	0,00
137	70 - Compensações Financeiras de Recursos Naturais	0	217.957,45	593.073,98
138	71 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	3.418,00	3.418,00
139	80 - Transferências do Estado - FUNDERSUL	0	1.466.533,37	1.148.655,45
140	81 - Transferências do Estado - FIS-Fundo de Investimentos Sociais	0	6.409,21	352.941,25
141	82 - Transferências do Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0	-10.947,72	73.006,16
142	92 - Alienação de Bens - Móveis	0	653.560,00	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:

- No GS - 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 detalhes 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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
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.

30/03/2023

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2022	2021
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	250.416.636,35	181.952.911,31
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	33.041.407,61	11.554.771,21
3	Impostos	0	32.363.449,82	11.086.291,89
4	Taxas	0	677.957,79	468.479,32
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	11.193.488,95	8.695.505,18
7	Contribuições Sociais	0	9.804.687,65	7.600.720,99
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	1.388.801,30	1.094.784,19
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	10.830,16	10.774,66
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	10.830,16	10.774,66
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	21.611.831,89	17.000.183,12
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	319.765,50	14.205.730,49
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	18.068.645,21	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	3.135.294,69	2.794.452,63
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	160.666.484,84	128.047.318,97
24	Transferências Intragovernamentais	0	36.963.800,49	32.803.373,93
25	Transferências Intergovernamentais	0	115.389.183,07	94.999.728,77
26	Transferências das Instituições Privadas	0	6.842.094,97	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	1.470.406,31	244.216,27
33	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	9.307.833,81	15.938.936,84
34	Reavaliação de Ativos	0	1.618.212,31	15.876.957,41
35	Ganhos com Alienação	0	651.415,17	0,00
36	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	7.038.131,08	57.244,09
37	Desincorporação de Passivos	0	75,25	4.735,34
38	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
39	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	14.584.759,09	705.421,33
40	Varição 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	11.166.342,29	0,00
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	3.418.416,80	705.421,33
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	250.416.636,35	181.952.911,31
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	210.792.024,10	128.799.038,51
47	Pessoal e Encargos	0	71.481.882,59	53.592.907,74
48	Remuneração a Pessoal	0	54.390.978,61	42.974.172,41
49	Encargos Patronais	0	14.874.842,28	8.804.041,13
50	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
51	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	2.216.061,70	1.814.694,20
52	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	4.300.442,39	3.745.683,95
53	Aposentadorias e Reformas	0	3.733.220,31	3.318.042,42



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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023. ANO III

54	Pensões	0	567.222,08	418.641,53
55	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
56	Benefícios Eventuais	0	0,00	9.000,00
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	46.207.675,84	22.916.715,04
60	Uso de Material de Consumo	0	12.810.754,93	4.866.746,93
61	Serviços	0	31.601.235,36	12.344.535,17
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	1.795.685,55	5.705.432,94
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	14.045.010,15	2.603.975,92
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	59.371,75	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	41.388,66	2.603.975,92
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	273,30	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	13.943.976,44	0,00
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	53.896.112,47	44.220.182,83
72	Transferências Intragovernamentais	0	36.325.664,63	31.238.160,50
73	Transferências Intergovernamentais	0	14.474.813,70	11.849.842,39
74	Transferências a Instituições Privadas	0	3.095.634,14	1.132.179,94
75	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
76	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
77	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
78	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
79	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
80	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	19.110.998,95	0,00
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	1.400,00	0,00
82	Perdas com Alienação	0	3,84	0,00
83	Perdas Involuntárias	0	8.516.162,12	0,00
84	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
85	Desincorporação de Ativos	0	10.593.432,99	0,00
86	Tributárias	0	1.391.135,18	1.337.966,13
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	24.765,91	0,00
88	Contribuições	0	1.366.369,27	1.337.966,13
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	358.766,53	381.606,90
94	Premiações	0	0,00	82.000,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	49.420,82	195.135,00
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	309.345,71	104.471,90
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	210.792.024,10	128.799.038,51
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	39.624.612,25	53.153.872,80

Nota Explicativa

XML nr.: 15

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
Balanço Geral
Anexo 16 - Demonstrativo das Dívidas Fundadas Internas e Externas
Ano de 2022

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

30/03/2023

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS INTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F+G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREADOR	VALOR		CONTRATAÇÃO/ ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	RESGATE ESCRITURAL (G)	
1	001/2022	001/2022	TJ/MS	455.750,96	18.352,22	437.398,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.750,96
2	10.522/02	628463939	RECEITA FEDERAL DO BRASIL	24.184,95	84.082,55	0,00	0,00	0,00	59.897,60	0,00	0,00	24.184,95
3	0000	10140721902201446	RECEITA FEDERAL DO BRASIL	678.583,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0000	14112720297201565	RECEITA FEDERAL DO BRASIL	2.211.400,40	3.197.365,09	0,00	0,00	0,00	985.964,69	0,00	0,00	2.211.400,40
				3.369.919,79	3.299.799,86	437.398,74	0,00	0,00	1.045.862,29	0,00	0,00	2.691.336,31

DEMONSTRATIVO DAS DÍVIDAS FUNDADAS EXTERNAS

Nr.	ATUALIZAÇÕES				SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - ACRÉSCIMOS			MOVIMENTAÇÕES NO EXERCÍCIO - DECRÉSCIMOS			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE H=(A+B+C+D-E-F+G)
	LEIS (NÚMERO E DATA)	CONTRATO	CREADOR	MOEDA REAL/DOLAR		VALOR	CONTRATAÇÃO/ ENCAMPAÇÃO (B)	ATUALIZAÇÃO (C)	CAPITALIZAÇÃO (D)	AMORTIZAÇÃO (E)	PAGTO ENCARGOS (F)	
5	TEXTO	TEXTO	TEXTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 16

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
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.

30/03/2023

Nr.	G1 - 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)	791.090,09	2.272.047,76	187.412,00	75,25	2.875.650,60
2	Restos a Pagar em 2022	0,00	2.272.047,76	0,00	0,00	2.272.047,76
3	Restos a Pagar em 2021	187.500,98	0,00	187.412,00	75,25	13,73
4	Restos a Pagar em 2020	24.566,86	0,00	0,00	0,00	24.566,86
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	579.022,25	0,00	0,00	0,00	579.022,25
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	12.548.048,16	18.560.386,66	7.863.681,03	3.786.700,87	19.458.052,92
9	Restos a Pagar em 2022	0,00	18.560.386,66	0,00	0,00	18.560.386,66
10	Restos a Pagar em 2021	12.019.830,02	0,00	7.863.681,03	3.286.489,32	869.659,67
11	Restos a Pagar em 2020	528.218,14	0,00	0,00	500.211,55	28.006,59
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)	13.339.138,25	20.832.434,42	8.051.093,03	3.786.776,12	22.333.703,52
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	2.262.859,19	52.871.952,81	44.786.166,80	2.592.488,69	7.756.176,51
24	DÉBITOS DE TESOURARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	15.601.997,44	73.704.387,23	52.837.259,83	6.379.244,81	30.089.880,03

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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023.

ANO III

XML nr.: 17

AGUA CLARA
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA CLARA - Consolidado
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.

30/03/2023

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	259.090.688,12	194.927.153,68
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	32.331.825,24	12.785.893,01
4	Receita de Contribuições	0	11.193.488,95	8.695.505,18
5	Receita Patrimonial	0	11.758,91	10.781,01
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	3.177.897,96	2.794.452,63
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	840.001,96	1.231.904,73
11	Transferências Recebidas	0	108.154.762,34	83.149.886,38
12	Outros ingressos operacionais	0	103.380.952,76	86.258.730,74
13	Desembolsos	0	218.213.975,16	165.679.559,62
14	Pessoal e demais despesas	0	110.234.062,50	73.813.693,09
15	Juros e encargos da dívida	0	59.371,75	0,00
16	Transferências Concedidas	0	10.040.436,60	6.099.891,29
17	Outros desembolsos operacionais	0	97.880.104,31	85.765.975,24
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	40.876.712,96	29.247.594,06
19	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0	0,00	0,00
20	Ingressos	0	653.560,00	0,00
21	Alienação de bens	0	653.560,00	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	21.569.214,39	3.538.878,79
25	Aquisição de ativo não circulante	0	21.569.214,39	3.440.752,88
26	Concessão de empréstimos e financiamentos	0	0,00	0,00
27	Outros desembolsos de investimentos	0	0,00	98.125,91
28	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0	- 20.915.654,39	- 3.538.878,79
29	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0	0,00	0,00
30	Ingressos	0	8.861,96	0,00
31	Operações de crédito	0	8.861,96	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	635.791,48	178.837,52
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	635.791,48	178.837,52
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	- 626.929,52	- 178.837,52
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E QUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	19.334.129,05	25.529.877,75
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	27.192.179,88	1.662.302,13
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	46.526.308,93	27.192.179,88

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2022	2021
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
42	Intergovernamentais	87.743.369,59	65.145.895,94
43	da União	41.525.888,89	32.182.476,73
44	de Estados e Distrito Federal	46.217.480,70	32.963.419,21
45	de Municípios	0,00	0,00
46	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	20.411.392,75	18.003.990,44
48	Total das Transferências Recebidas	108.154.762,34	83.149.886,38
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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 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	6.944.802,46	4.967.711,35
55	Outras transferências concedidas	3.095.634,14	1.132.179,94
56	Total das Transferências Concedidas	10.040.436,60	6.099.891,29

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2022	2021
57	Legislativa	4.661.162,95	3.895.979,36
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	177,86	1.862.576,73
60	Administração	17.369.667,92	11.598.567,48
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	4.688.146,72	3.495.598,22
65	Previdência Social	4.794.324,05	4.131.432,35
66	Saúde	31.032.514,97	26.226.008,07
67	Trabalho	0,00	0,00
68	Educação	35.575.249,45	19.314.505,16
69	Cultura	666.410,97	390.093,69
70	Direitos da Cidadania	0,00	0,00
71	Urbanismo	7.296.583,62	1.269.591,89
72	Habituação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	1.239.902,79
74	Gestão Ambiental	1.916.835,39	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	3.198,38	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	Indústria	0,00	0,00
79	Comércio e Serviços	122.276,99	0,00
80	Comunicações	0,00	0,00
81	Energia	1.004.215,82	169.215,50
82	Transporte	0,00	83,60
83	Desporto e Lazer	1.103.297,41	220.138,25
84	Encargos Especiais	0,00	0,00
85	Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	110.234.062,50	73.813.693,09

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	59.371,75	0,00
89	Total dos Juros e Encargos da Dívida	59.371,75	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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023. ANO III

**NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO
MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA / MS.
EXERCÍCIO DE 2022.**

1. ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Tratam-se das demonstrações contábeis do Exercício de 2022 do Município de Água Clara.

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. 1.202 de 21 de dezembro de 2021.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

O Balanço do Consolidado 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 1.202/2021, para o exercício de 2022 foi de R\$ 107.090.000,00, 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	156.372.157,32

Despesa Empenhada	155.320.218,11
Superávit Orçamentário	1.051.939,21

Conforme demonstrado acima o Município Obteve um Superávit Orçamentário de R\$ 1.051.939,21.

Para o Exercício de 2023 foi inscrito como restos:

Não processados	R\$ 18.560.386,66
Processados	R\$ 2.272.047,76
Total Inscrição	R\$ 20.832.434,42

Ficou Saldo de restos de exercícios anteriores sendo

Não processados	R\$ 897.666,26
Processados	R\$ 603.602,84
Total Restos Ex. Anterior	R\$ 1.501.269,10

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

Não Processados	R\$ 19.458.052,92
Processados	R\$ 2.875.650,60
Total Restos a Pagar	R\$ 22.333.703,52

3.2 - RESTOS A PAGAR CANCELADOS

houve o cancelados de restos no exercício de 2022 no valor de R\$ 3.786.776,12. Sendo

Não Processados	R\$ 3.786.700,87
Processados	R\$ 75,25
Total Cancelado	R\$ 3.786.776,12

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 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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023. ANO III

Receita Orçamentária	R\$ 156.372.157,32
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 36.269.789,27
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	R\$ 18.560.386,66
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$ 2.272.047,76
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 50.279.484,12
Outros Recebimentos Extraorçamentários	R\$ 16.831.679,37
Saldo do Exercício Anterior	R\$ 65.435.881,22
Total	R\$ 346.021.425,77

4.2 – DISPÊNDIOS

Nos dispêndios temos:

Despesas Orçamentária	R\$ 155.320.218,11
Transferências Financeiras Concedidas	R\$ 36.269.789,27
Restos a Pagar não Processados Pagos	R\$ 7.863.681,03
Restos a Pagar Processados Pagos	R\$ 187.412,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 44.786.166,80
Outros Pagamentos Extra Orçamentários	R\$ 16.824.148,24
Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 84.770.010,27
TOTAL	R\$ 346.021.425,77

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Saldo bancário	84.770.010,27
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADO	2.875.650,60
(-) Consignações (anexo 17)	7.756.176,51
(=) Saldo Final	74.138.183,16

Como pode-se observar o Município tem um Resultado Financeiro Final de R\$ 74.138.183,16.

5 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do Município 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).

Ativo Circulante	R\$ 93.278.525,98
Ativo Não Circulante	R\$ 107.441.477,47
Passivo Circulante	R\$ (12.885.718,10)
Passivo Não Circulante	R\$ (45.337.610,58)
Patrimônio Líquido	R\$ = 142.496.674,77
Superávits ou Déficits do Exercício	R\$ 39.624.612,25
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	R\$ 102.474.764,52
Resultados Acumulados	R\$ 142.099.376,77

Podemos observar que o Município teve no exercício um resultado de R\$ 39.624.612,25 evidenciado no anexo 15 – Demonstrativos das Variações Patrimoniais.

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

No quadro temos:	
Ativo Financeiro	R\$ 86.594.242,95
Passivo Financeiro	R\$ 30.530.366,65
Superávit Financeiro	R\$ 56.063.876,30

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 Município teve uma VPA no período no Valor de R\$ 250.416.636,35 sendo:

Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	R\$ 33.041.407,61
Contribuições	R\$ 11.193.488,95
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	R\$ 10.830,16
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$ 21.611.831,89
Transferências e Delegações Recebidas	R\$ 160.666.484,84
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	R\$ 9.307.833,81
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 14.584.759,09
Total Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 250.416.636,35

6.2 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Conforme Demonstrado o Município teve no período uma VPD no valor de R\$ 210.792.024,10 sendo:

Pessoal e Encargos	R\$ 71.481.882,59
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	R\$ 4.300.442,39
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 46.207.675,84
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	R\$ 14.045.010,15



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 695/2023 EDIÇÃO EXTRA ÁGUA CLARA – MS, QUINTA FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2023. ANO III

Transferências e Delegações Concedidas	R\$ 53.896.112,47
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	R\$ 19.110.998,95
Tributárias	R\$ 1.391.135,18
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 358.766,53
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 210.792.024,10

6.3 – RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO

O resultado apresentado de R\$ 39.624.612,25.

Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 250.416.636,35
Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$ 210.792.024,10)
Resultado Patrimonial do período	R\$ 39.624.612,25

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 uma entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez.

7.1 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

A geração de Fluxo de Caixa Operacionais do Município no período foi de R\$ 46.526.308,93, sendo:

INGRESSOS	R\$	259.090.688,12
Receitas Derivadas e Originárias	R\$	47.554.973,02
Transferências Recebidas	R\$	108.154.762,34
Outros Ingressos Operacionais	R\$	103.380.952,76
DESEMBOLSOS	R\$	218.213.975,16
Pessoal e Demais Despesas	R\$	110.234.062,50
Juros e Encargos da Dívida	R\$	59.371,75
Transferências Concedidas	R\$	10.040.436,60
Outros Desembolsos Operacionais	R\$	97.880.104,31

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais R\$ 40.876.712,96

7.2 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de investimento tivemos o valor de R\$ -20.915.654,39:

Ingressos	R\$ 653.560,00
Aquisição de ativo não circulante	R\$ -21.569.214,39
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$ -20.915.654,39

7.3 – FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO

A geração de Fluxo de caixa das atividades de financiamento tivemos o valor de R\$ -626.929,52:

Ingressos	R\$ 8.861,96
Desembolsos	R\$ -635.791,48
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	R\$ -626.929,52

7.4 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

A geração líquida de Caixa e equivalente de caixa do Município no Período foi de R\$ 27.192.179,88, conforme:

Caixa e Equivalentes de Caixa Final	R\$ 46.526.308,93
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	(R\$ 27.192.179,88)
Geração líquida de caixa e equivalente de caixa	R\$ 19.334.129,05

8 – CONCLUSÃO

Ao analisar os demonstrativos podemos concluir que o Município Obteve os seguintes resultados:

Superávit Orçamentário	R\$ 1.240.415,99
Saldo Financeiro	R\$ 84.770.010,27
Superavit Financeiro	R\$ 74.138.183,16
Resultado Patrimonial	R\$ 39.624.612,25
Resultado de caixa	R\$ 19.334.129,05

Água Clara- MS, 29 de março de 2023.

Assinado de forma digital por
AUXILIADORA MARTINS
LESTE:03223017186
Dados: 2023.03.29 16:45:04 -04'00'
Auxiliadora Martins Leste
Contadora
CRC/MS 015131/O-1