



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

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

Alex de Oliveira – Secretário Municipal de Saúde

Cleison Vital Rodrigues da Silva - Secretário Municipal de Esportes

Denise Rodrigues Medis - Secretária Municipal de Finanças

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

Gláycion Rodrigues Ignácio - Secretário Municipal de Infraestrutura

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

Decreto GAP/PGM nº	325/2024
Portaria nº.....	173/2024
Aviso de Licitação – Pregão Eletrônico nº.....	018/2024
Aviso de Licitação Deserta – Pregão Eletrônico nº.....	005/2024
Cancelamento dos Itens – Ata Registro de Preços nº	048/2023
Termo Aditivo nº 004/2024 ao Contrato nº	022/2022
Termo Aditivo nº 005/2024 ao Contrato nº	213/2022
Retificação – Adjudicação. Pregão Eletrônico nº.....	010/2024
Termo de Homologação – Pregão Eletrônico	010/2024
Termo de Homologação – Pregão Eletrônico	012/2024
Termo de Posse	

Secretaria Municipal de Esportes

Extrato do Contrato Administrativo de Pessoal nº	215/2024
--	----------

Secretaria Municipal de Saúde

1º Termo Aditivo do Contrato de Pessoal nº.....	497/2023
---	----------

Água Clara Previdência

Anexos do Balanço 2023	
------------------------------	--

GABINETE DA PREFEITA

DECRETO GAP/PGM Nº 325/2024, DE 27 DE MARÇO DE 2024.

"Decreta ponto facultativo e dá outras providências".

A Prefeita Municipal de Água Clara, Estado de Mato Grosso do Sul, **GEROLINA DA SILVA ALVES**, em pleno exercício de seu cargo, no uso de suas atribuições legais;

DECRETA:

Art. 1º - Fica declarado ponto facultativo, nas repartições públicas municipais da Administração Direta e Indireta, o expediente do dia 28 de março de 2024 (quinta-feira), em alusão as comemorações religiosas da Semana Santa.

Parágrafo único - O disposto no Art. 1º não se aplica aos setores e serviços, que, por sua natureza, não podem ser paralisados ou interrompidos, a serem definidos por cada Secretário(a) Municipal.

Art. 2º - Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Gabinete da Prefeita Municipal, aos vinte e sete dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro.

GEROLINA DA SILVA ALVES

Prefeita Municipal

PORTARIA Nº 173, DE 26 DE MARÇO DE 2024.

"Dispõe sobre nomeação de servidor para ocupar Cargo de Provimento em Comissão, e dá outras providências".

A Prefeita Municipal de Água Clara, Estado de Mato Grosso do Sul, Excelentíssima Senhora **Gerolina da Silva Alves**, no uso de suas atribuições legais que lhe são conferidas por Lei,

RESOLVE:

Artigo 1º - NOMEAR a senhora **STEFANI CARLA DE CARVALHO GOMES**, para ocupar o Cargo de Provimento em Comissão de Coordenador do Centro de Convivência, Símbolo DAS 5, lotada na Secretaria Municipal de Assistência Social e Habitação.

Artigo 2º - Esta Portaria entrará em vigor na data de sua publicação, retroagindo os seus efeitos aos vinte e cinco dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro, revogadas as disposições em contrário.

Registre-se. Publique-se e Cumpra-se.

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

GEROLINA DA SILVA ALVES

Prefeita Municipal

AVISO DE LICITAÇÃO

Processo Administrativo nº 069/2024.

Pregão Eletrônico nº 018/2024.

O Município de Água Clara/MS, torna público a abertura da Licitação, que será regida nos termos da Legislação em vigor e condições constantes no edital: Tipo: Menor Preço (por item). Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA SERVIÇOS ESPECIALIZADOS DE "FORNECIMENTO E RECARGA DE EXTINTORES", CONFORME CONDIÇÕES, QUANTIDADES, ESPECIFICAÇÕES E EXIGÊNCIAS ESTABELECIDAS NESTE TERMO DE REFERÊNCIA, EDITAL E SEUS ANEXOS. Recebimento e Abertura das Propostas: às 08h00min horas (horário local) – 09h00min (Brasília-DF) do dia 15 de Abril 2024. Local: <https://comprasbr.com.br/> - "Acesso Identificado". Edital: O Edital encontra-se a disposição dos interessados, no Portal ComprasBR no endereço eletrônico: <https://comprasbr.com.br/> "Acesso Identificado" - Portal de Transparência do Município no endereço: <http://189.86.4.18:8079/transparencia/> - Portal de Compras e Edital no endereço: <http://189.86.4.18:8079/comprasedital/>. Demais informações poderão ser solicitadas no Setor de Licitações localizado na Rod. BR 262, Km 135, s/n, Centro,



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

CEP 79.680-000, ou pelo e-mail edita@pmaguaclara.ms.gov.br, <http://www.pmaguaclara.ms.gov.br/publicacoes/aviso-de-licitacao/>. INFORMAÇÕES: Telefone (067) 3239-1291 das 07h00min às 13h00min (horário local). Se ocorrer feriado ou outros fatos impeditivos, que impeça a realização da sessão pública, fica a mesma adiada para o primeiro dia útil que se seguir, no mesmo local e horário. Água Clara/MS, 27 de Março de 2024.

BETÂNIA BATISTA DE MORAES

Agente de Contratação

AVISO DE LICITAÇÃO DESERTA Processo Administrativo nº 040/2024. Pregão Eletrônico nº 005/2024.

O Município de Água Clara/MS, por intermédio da Agente de Contratação, nomeada no Decreto nº 306 de 02 de fevereiro de 2024, publicada no Diário Oficial do Município de Água Clara/MS, com base na Lei Federal nº 14.133/2021 e Decreto Federal nº 10.024, de 20 de outubro de 2019. Torna público para conhecimento de todos que a licitação na modalidade, **Pregão Eletrônico 005/2024**. Objeto: contratação de empresa especializada para prestação de serviços com oferta de pacotes day use para parque aquático, para excursão com os idosos cadastrados no programa de "serviço de convivência e fortalecimento de vínculo" da secretária municipal de assistência social e habitação, conforme condições, quantidades, especificações e exigências estabelecidas neste termo de referência, edital e seus anexos, relativo ao Processo Administrativo nº 040/2024, cuja sessão de habilitação e abertura de propostas ocorreu no dia 08/03/2024 às 08h00min (horário Local) foi declarada DESERTA, por ausência de participantes/interessados ao Certame.

Água Clara/MS, 26 de março de 2023.

GEROLINA DA SILVA ALVES

Prefeita Municipal

CANCELAMENTO DOS ITENS DA ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 048/2023. PARTES - Município de Água Clara (MS), através do Fundo Municipal de Saúde e a empresa CGA Negócios e Distribuição Ltda. OBJETO - CANCELAMENTO DOS ITENS 086.001.003, 029.003.331, 029.003.328, 029.001.931, 029.003.336, 015.004.025, 029.001.954, 029.003.895, 029.006.024, 029.003.971, 029.003.899, 029.003.900, 029.003.901, 029.002.228, 029.003.908, 029.003.752, 029.006.055, 029.006.053, 029.006.054, 029.001.466, 029.001.467, 029.001.468, 029.001.469, 029.001.470, 029.003.912, 029.003.913, 029.002.233, 029.003.915, 029.003.916, 029.003.930, 029.003.929, 029.003.931, 029.003.934, 029.002.128, 029.003.546, 029.003.547, 029.003.544, 029.003.545, 029.002.028, 0029.003.940, 029.003.941, 029.003.942, 029.006.206, 029.006.207, 029.002.234, 029.002.235, 029.001.408, 029.006.113, 029.006.114, 029.006.115, 029.002.238, 029.002.239, 029.002.240, 029.002.241 e 029.002.242, DA ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 048/2023, CUJA DETENTORA DOS PREÇOS REGISTRADOS É A EMPRESA, CGA NEGÓCIOS E DISTRIBUIÇÃO LTDA., POR MOTIVO DE INTERESSE PÚBLICO. DA NOTIFICAÇÃO - O presente instrumento serve de notificação, para que, querendo, exerça o direito do contraditório e da ampla defesa, assegurados pela Constituição Federal e pela Lei de Licitações e Contratos

Administrativos, no prazo legal de 05 (cinco) dias úteis, após publicação, em razão da constatação de descumprimento das obrigações previstas na Ata de Registro de Preços nº 48/2023, notificados através das notificações nº 001/2023 e 002/2023. FUNDAMENTAÇÃO LEGAL: O Cancelamento fundamenta-se na Clausula Decima, item 10.1.2 da Ata de Registro de Preços, Art. 77, da Lei 8.666/93 e suas alterações posteriores e Art. 20, I, do Decreto 291/2018. DATA: 25/03/2024. Assinam: Contratante: Município de Água Clara – MS - Gerolima da Silva Alves - Prefeita Municipal. Secretária Municipal de Saúde – Alex de Oliveira

EXTRATO DO TERMO ADITIVO Nº 004/2024 AO CONTRATO ADMINISTRATIVO Nº 022/2022. Processo Administrativo nº 012/2022. Pregão Presencial nº 001/2022. Partes: Prefeitura Municipal de Água Clara/MS e a empresa Viatur Transporte e Turismo Eireli. Aditamento: - Aditivo de Prorrogação de prazo e valor ao contrato nº 022/2022. Do Valor - O valor do aditivo é R\$ 74.489,31 (Setenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e nove reais, trinta e um centavos), que deverá ser paga conforme consta em contrato, nas mesmas datas anteriormente acertada, sendo que desta forma, altera-se o valor global de R\$ 1.130.193,80 (Um milhão, cento e trinta mil, cento e noventa e três reais, oitenta centavos), para R\$ 1.204.683,11 (Um milhão, duzentos e quatro mil, seiscentos e oitenta e três reais, onze centavos). Vigência: O prazo de vigência do Contrato fica prorrogado por mais 60 (sessenta) dias, até 31 de maio de 2024, podendo ser prorrogado, mediante aditamento, nos termos da Lei n. 8.666/93 e suas alterações. Vigência Inicial: 01/04/2024. Vigência Final: 31/05/2024. Fundamento Legal: O presente Termo Aditivo é celebrado de acordo com o e artigo 57, inciso II, § 2º da Lei Federal nº 8.666, de 21 de junho de 1.993 e demais alterações posteriores correlatas. Data: 22/03/2024. Assinantes: Contratante: Município de Água Clara – MS - Gerolima da Silva Alves - Prefeita Municipal e Secretaria Municipal de Educação – Adriana Rosimeire Pastori Fini. Empresa Contratada: Viatur Transporte e Turismo Eireli – Carlos Paulo Santos Luzardo.

EXTRATO DE TERMO ADITIVO Nº 005/2024 AO CONTRATO Nº 213/2022. Processo Administrativo nº. 153/2022. Pregão Eletrônico nº 049/2022. Partes: Município de Água Clara/ MS, e a empresa Viatur transporte e Turismo Eireli. Aditamento Aditivo de prorrogação de prazo e valor ao contrato nº 0213/2022. Do valor - O valor do aditivo é R\$ 39.651,66 (trinta e nove mil, seiscentos e cinquenta e um reais, sessenta e seis centavos), sendo que o preço global passará R\$ 285.491,96 (duzentos e oitenta e um mil, quatrocentos e noventa e um reais, noventa e seis centavos), para R\$ 325.143,62 (trezentos e vinte e cinco mil, cento e quarenta e três reais, sessenta e dois centavos), que deverá ser pago conforme consta em contrato, nas mesmas condições anteriormente acertadas. Vigência: O prazo de vigência do Contrato fica prorrogado por mais 60 (sessenta) dias, até 31 de maio de 2024, podendo ser prorrogado, mediante aditamento, nos termos da Lei n. 8.666/93 e suas alterações. Vigência Inicial: 01/04/2024. Vigência Final: 31/05/2024. Fundamento Legal: O presente Termo Aditivo é celebrado de acordo com o e artigo 57, inciso II, § 2º da Lei Federal nº 8.666, de 21 de junho de 1.993 e demais alterações



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

posteriores correlatas. Data: 22/03/2024. Assinantes: Contratante: Município de Água Clara – MS - Gerolina da Silva Alves - Prefeita Municipal e Secretaria Municipal de Educação – Adriana Rosimeire Pastori Fini. Empresa Contratada: Viatur Transporte e Turismo Eireli – Carlos Paulo Santos Luzardo.

RETIFICAÇÃO. TERMO DE ADJUDICAÇÃO E RESULTADO.

Pregão Eletrônico nº 010/2024. O Município de Água Clara/MS, por intermédio da autoridade Superior, com base na Lei Federal nº 14.133/2021 e Decreto Federal nº 10.024, de 20 de outubro de 2019. Resolve: **Adjudicar** o objeto do Processo Administrativo nº 044/2024, na modalidade **Pregão Eletrônico nº 010/2024**, que tem como objeto a Seleção da proposta mais vantajosa para a aquisição de gênero alimentício, para o atendimento das demandas das diversas Secretarias do Município de Água Clara/MS, conforme especificações e disposições contidas no Termo de Referência, Edital e seus anexos, conforme empresas relacionadas abaixo: Resultado da Licitação: Empresa: ZELLITEC COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA, CNPJ/MF Nº 10.144.274/0001-08, Valor: R\$ 165.529,20 (Cento e sessenta e cinco mil, quinhentos e vinte e nove reais e vinte centavos). Empresa: LUX COMERCIO E SERVICOS LTDA, CNPJ/MF Nº 36.664.345/0001-97, Valor: R\$ 10.208,60 (Dez mil, duzentos e oito reais e sessenta centavos). FRACASSADOS: LOTE 01, 03, 05, 07, 12, 23, 24 e 31, conforme ata da sessão disponibilizada no Portal da Transparência no endereço <http://189.86.4.18:8079/transparencia/>. Valo total: R\$ 175.737,80 (Cento e setenta e cinco mil, setecentos e trinta e sete reais e oitenta centavos). O prazo de vigência da Ata de Registro de Preço será de 12 (Doze) meses, contados a partir da data da sua assinatura.

Água Clara/MS, 22 de março de 2024.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Autoridade Superior

TERMO DE HOMOLOGAÇÃO. Pregão Eletrônico

010/2024. OBJETO: Seleção da proposta mais vantajosa para a aquisição de gênero alimentício, para o atendimento das demandas das diversas Secretarias do Município de Água Clara/MS, conforme especificações e disposições contidas no Termo de Referência, Edital e seus anexos. Nos termos do Art. 71, inciso IV da Lei Federal nº 14.133/2021, Decreto Federal nº 10.024, de 20 de outubro de 2019 e ainda com base no parecer da assessoria jurídica, **HOMOLOGO**, nesta data de 27 de março de 2024, o Processo Administrativo nº 044/2024, na modalidade Pregão Eletrônico 010/2024, as empresas abaixo relacionadas: Resultado da Licitação: Empresa: ZELLITEC COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA, CNPJ/MF Nº 10.144.274/0001-08, Valor: R\$ 165.529,20 (Cento e sessenta e cinco mil, quinhentos e vinte e nove reais e vinte centavos). Empresa: LUX COMERCIO E SERVICOS LTDA, CNPJ/MF Nº 36.664.345/0001-97, Valor: R\$ 10.208,60 (Dez mil, duzentos e oito reais e sessenta centavos). Valor total: R\$ 175.737,80 (Cento e setenta e cinco mil, setecentos e trinta e sete reais e oitenta centavos). O prazo de vigência da Ata de Registro de Preço será de 12 (Doze) meses, contados a partir da data da sua assinatura.

Água Clara/MS, 27 de março de 2024.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Prefeita Municipal

TERMO DE HOMOLOGAÇÃO. Pregão Eletrônico 012/2024. OBJETO: SELEÇÃO DA PROPOSTA MAIS VANTAJOSA, OBJETIVANDO O REGISTRO DE PREÇOS, PARA FUTURO E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE KIT DE IMUNOCROMATOLOGIA PARA DETECÇÃO QUALITATIVA ESPECÍFICA DE ANTÍGENOS DE SARS-COV-2, EM AMOSTRAS DE SWAB DE NASOFARINGE PARA AMPLIAÇÃO DE TESTAGEM DA POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA/MS, CONFORME CONDIÇÕES, QUANTIDADES, ESPECIFICAÇÕES E EXIGÊNCIAS ESTABELECIDAS NESTE TERMO DE REFERÊNCIA, EDITAL E SEUS ANEXOS. Nos termos do Art. 71, inciso IV da Lei Federal nº 14.133/2021, Decreto Federal nº 10.024, de 20 de outubro de 2019 e ainda com base no parecer da assessoria jurídica, HOMOLOGO, nesta data de 26 de Março de 2024, o Processo Administrativo nº 037/2024, na modalidade Pregão Eletrônico 012/2024, a empresa abaixo relacionada: Resultado da Licitação: EMPRESA: JAVA MED MATERIAIS HOSPITALARES LTDA/ME, CNPJ/MF Nº 45.508.404/0001-29, VALOR: R\$ 28.050,00 (Vinte e oito mil e cinquenta reais). VALOR TOTAL GLOBAL: R\$ 28.050,00 (Vinte e oito mil e cinquenta reais). Água Clara/MS, 26 de Março de 2024.

GEROLINA DA SILVA ALVES
Prefeita Municipal



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 nove dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro, 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 **Maria Clara Caramalac Munhoz**, para ser empossada no Cargo de Provimento em Comissão de Chefe da Divisão de Desporto e Lazer, Símbolo DAS 7, lotada na Secretaria Municipal de Esportes, haja vista nomeação em 09 de janeiro de 2024, conforme Portaria Nº 010/2024.

A empossada compromete a exercer o Cargo de Provimento em Comissão de Chefe da Divisão de Desporto e Lazer, 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 nove dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro.


Gerolina da Silva Alves
Prefeita Municipal


Maria Clara Caramalac Munhoz
Chefe da Divisão de Desporto e Lazer
Empossada



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES

EXTRATO DO CONTRATO ADMINISTRATIVO DE PESSOAL POR TEMPO DETERMINADO Nº 215/2024, EM RAZÃO DE REALIZAÇÃO DE PROCESSO SELETIVO Nº 001/2024.

Contratante: Município de Água Clara – MS. Contratada: Romilda Mesa. Objeto: Contrato temporário na função de Trabalhador Braçal, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Esporte. Remuneração: R\$ 1.412,88 (um mil e quatrocentos e doze reais e oitenta e oito centavos) mensais. Vigência: início em 19/02/2024 e data final em 31/12/2024, podendo ser rescindido em qualquer momento a critério, interesse e oportunidade da Administração Municipal. Dotação Orçamentária: Ficha 019 – Gestão de Pessoal e Encargos-010104.04.128.0014.2106.3.1.90.11-Vencimentos e Vantagens Fixas-Pessoal Civil. Fundamento: Fundamenta-se o presente contrato na Lei Municipal N.º 922/2013 e na Lei Orgânica do Município, artigo 9º, inciso IX. Assinam: Gerolina da Silva Alves (Prefeita Municipal)/ Romilda Mesa.

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

EXTRATO DO 1º TERMO ADITIVO DO CONTRATO ADMINISTRATIVO DE PESSOAL POR TEMPO DETERMINADO Nº 497/2023, EM RAZÃO DE REALIZAÇÃO DE PROCESSO SELETIVO Nº 002/2023.

Contratante: Município de Água Clara – MS. Contratada: Claudia da Silva Rodrigues. Vigência: início em 01/01/2024 até 07/02/2024, podendo ser rescindido em qualquer momento a critério, interesse e oportunidade da Administração Municipal. Assinam: Gerolina da Silva Alves (Prefeita Municipal)/ Claudia da Silva Rodrigues.

ANEXOS BALANÇO 2023 PREVIDÊNCIA MUNICIPAL



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

ÁGUA CLARA PREVIDÊNCIA

XML nr.: 11

ÁGUA CLARA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 102, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) alterações, IPC 07 e - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018. 26/03/2024

Nr.	G1 - RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
1	RECEITAS CORRENTES (I)	14.755.250,00	14.755.250,00	13.160.800,23	- 1.594.449,77
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	6.675.250,00	6.675.250,00	13.003.687,65	6.328.437,65
7	Contribuições Sociais	6.675.250,00	6.675.250,00	13.003.687,65	6.328.437,65
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	0,00	0,00
11	RECEITA PATRIMONIAL	6.895.000,00	6.895.000,00	33.119,43	- 6.861.880,57
12	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Valores Mobiliários	6.895.000,00	6.895.000,00	33.119,43	- 6.861.880,57
14	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
19	RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	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	1.185.000,00	1.185.000,00	123.993,15	- 1.061.006,85
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.000,00	1.000,00	64.836,44	63.836,44
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	59.156,71	- 1.124.843,29
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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

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)	14.755.250,00	14.755.250,00	13.160.800,23	- 1.594.449,77
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)	14.755.250,00	14.755.250,00	13.160.800,23	- 1.594.449,77
73	DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL (VII) = (V + VI)	14.755.250,00	14.755.250,00	13.160.800,23	- 1.594.449,77
75	SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr.	G2 - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
79	DESPESAS CORRENTES (VIII)	5.205.000,00	6.333.000,00	5.969.903,12	5.959.295,62	5.959.295,62	363.096,88
80	Pessoal e Encargos Sociais	4.725.000,00	5.808.000,00	5.609.279,78	5.609.279,78	5.609.279,78	198.720,22
81	Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	Outras Despesas Correntes	480.000,00	525.000,00	360.623,34	350.015,84	350.015,84	164.376,66
83	DESPESAS DE CAPITAL (IX)	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
84	Investimentos	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
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)	5.235.000,00	6.363.000,00	5.969.903,12	5.959.295,62	5.959.295,62	393.096,88
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)	5.235.000,00	6.363.000,00	5.969.903,12	5.959.295,62	5.959.295,62	393.096,88
97	SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	7.190.897,11	0,00	0,00	0,00
98	TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	5.235.000,00	6.363.000,00	13.160.800,23	5.959.295,62	5.959.295,62	393.096,88
99	RESERVA DO RPPS	9.520.250,00	8.392.250,00	0,00	0,00	0,00	8.392.250,00

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

Nr.	G3 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (b)				
100	DESPESAS CORRENTES	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	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	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 2022 (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	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	TOTAL	0,00	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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 12

ÁGUA CLARA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 13 - Balanço Financeiro
Ano de 2023

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

26/03/2024

INGRESSOS					DISPÊNDIOS				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA	2023	2022
1	Receitas Orçamentárias (I)	0	13.160.800,23	10.498.077,46	105	Despesas Orçamentárias (VI)	0	5.969.903,12	4.816.133,76
2	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	0,00	0,00	106	500 - Recursos não Vinculados de Impostos	0	0,00	0,00
3	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00	107	501 - Outros Recursos não Vinculados	0	0,00	0,00
4	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00	108	502 - Recursos não vinculados da compensação de impostos.	0	0,00	0,00
5	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00	109	540 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0	0,00	0,00
6	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00	110	541 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0	0,00	0,00
7	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00	111	542 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0	0,00	0,00
8	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00	112	543 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0	0,00	0,00
9	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00	113	544 - Recursos de Precatórios do FUNDEF	0	0,00	0,00
10	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00	114	550 - Transferência do Salário-Educação	0	0,00	0,00
11	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00	115	551 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	0	0,00	0,00
12	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00	116	552 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	0	0,00	0,00
13	553 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00	117	553 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	0	0,00	0,00
14	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00	118	569 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	0	0,00	0,00
15	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	119	570 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
16	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	120	571 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
17	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	121	572 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
18	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	122	573 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural Vinculados à Educação - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00
19	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00	123	574 - Operações de Crédito Vinculadas à Educação	0	0,00	0,00
20	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00	124	575 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	0	0,00	0,00
21	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00	125	576 - Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	0	0,00	0,00
22	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00	126	599 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0	0,00	0,00
23	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	127	600 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
24	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00	128	601 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	0	0,00	0,00
25	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0	0,00	0,00	129	602 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0	0,00	0,00
26	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0	0,00	0,00	130	603 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21C0.	0	0,00	0,00
27	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00	131	604 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias	0	0,00	0,00
28	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00	132	605 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.	0	0,00	0,00
29	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00	133	621 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0	0,00	0,00
30	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00	134	622 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	0	0,00	0,00
31	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	135	631 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
32	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	136	632 - Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
33	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	137	633 - Transferências de Municípios referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
34	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00	138	634 - Operações de Crédito vinculadas à Saúde	0	0,00	0,00
35	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	0	0,00	0,00	139	635 - Royalties e Participação Especial de Petróleo e Gás Natural vinculados à Saúde - Lei nº 12.858/2013	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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

36	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	140	636 - Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
37	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00	141	659 - Outros Recursos Vinculados à Saúde	0	0,00	0,00
38	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00	142	660 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0	0,00	0,00
39	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00	143	661 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0	0,00	0,00
40	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00	144	662 - Transferências de Recursos dos Fundos Municipais de Assistência Social	0	0,00	0,00
41	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	145	665 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
42	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00	146	669 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0,00	0,00
43	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	0,00	147	700 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	0	0,00	0,00
44	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00	148	701 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0	0,00	0,00
45	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00	149	702 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Municípios	0	0,00	0,00
46	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00	150	703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres de outras Entidades	0	0,00	0,00
47	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	151	704 - Transferências da União Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
48	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00	152	705 - Transferências dos Estados Referentes a Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	0	0,00	0,00
49	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00	153	706 - Transferência Especial da União	0	0,00	0,00
50	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00	154	707 - Transferências da União - Inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020	0	0,00	0,00
51	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00	155	708 - Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	0	0,00	0,00
52	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00	156	709 - Transferência da União referente à Compensação Financeira de Recursos Hídricos	0	0,00	0,00
53	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00	157	710 - Transferência Especial dos Estados	0	0,00	0,00
54	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	0,00	0,00	158	711 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	0	0,00	0,00
55	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEI	0	0,00	0,00	159	712 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo Penitenciário - FUNPEI	0	0,00	0,00
56	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00	160	713 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Segurança Pública - FSP	0	0,00	0,00
57	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00	161	714 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador - FAT	0	0,00	0,00
58	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00	162	715 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0	0,00	0,00
59	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00	163	716 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cultura	0	0,00	0,00
60	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	164	717 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
61	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00	165	718 - Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º, Inciso V, EC nº 123/2022	0	0,00	0,00
62	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00	166	719 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	0	0,00	0,00
63	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00	167	749 - Outras vinculações de transferências	0	0,00	0,00
64	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00	168	750 - Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	0	0,00	0,00
65	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00	169	751 - Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	0	0,00	0,00
66	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00	170	752 - Recursos Vinculados ao Trânsito	0	0,00	0,00
67	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00	171	753 - Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos	0	0,00	0,00
68	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00	172	754 - Recursos de Operações de Crédito	0	0,00	0,00
69	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00	173	755 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	0	0,00	0,00
70	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00	174	756 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Indireta	0	0,00	0,00
71	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00	175	757 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente faz parte	0	0,00	0,00
72	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00	176	758 - Recursos de Depósitos Judiciais - Lides das quais o Ente não faz parte	0	0,00	0,00
73	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00	177	759 - Recursos Vinculados a Fundos	0	0,00	0,00
74	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00	178	760 - Recursos de Emolumentos, Taxas e Custas	0	0,00	0,00
75	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00	179	761 - Recursos Vinculados ao Fundo de Combate e Erradicação da Pólvora	0	0,00	0,00
76	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00	180	799 - Outras Vinculações Legais	0	0,00	0,00
77	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	12.413.390,38	10.213.627,75	181	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0	5.394.875,21	4.307.172,39
78	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00	182	801 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0	0,00	0,00
79	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	747.409,85	284.449,71	183	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	575.027,91	508.961,37
80	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00	184	803 - Recursos Vinculados ao Sistema de Proteção Social dos Militares (SPSM)	0	0,00	0,00



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

81	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00	185	860 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0	0,00	0,00
82	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00	186	861 - Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0	0,00	0,00
83	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00	187	862 - Recursos de Depósitos de Terceiros	0	0,00	0,00
84	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00	188	869 - Outros Recursos Extraorçamentários	0	0,00	0,00
85	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00	189	880 - Recursos Próprios dos Consórcios	0	0,00	0,00
86	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00	190	898 - Recursos a Classificar	0	0,00	0,00
87	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00	191	899 - Outros Recursos Vinculados	0	0,00	0,00
88	Transferências Financeiras Recebidas (II)	0	0,00	0,00	192	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0	0,00	0,00
89	Transferências Financeiras Recebidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	193	Transferências Financeiras Concedidas para Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
90	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00	194	Repasse Duodécimo Câmara Municipal	0	0,00	0,00
91	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	195	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
92	Transferências Financeiras Recebidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00	196	Transferências Financeiras Concedidas Independente da Execução Orçamentária	0	0,00	0,00
93	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00	197	Outras Transferências Financeiras	0	0,00	0,00
94	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00	198	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0	0,00	0,00
95	Transferências Financeiras Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00	199	Transferências Financeiras Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0	0,00	0,00
96	Recebimentos Extraorçamentários (III)	0	20.377.325,57	5.280.092,56	200	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	0	27.649.227,37	49.194.395,34
97	Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0	10.607,50	0,00	201	Pagamentos de Restos a Pagar não Processados	0	0,00	13.068,25
98	Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00	202	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0	0,00	0,00
99	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	1.295.342,51	988.481,93	203	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	1.359.825,08	963.984,73
100	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0	19.071.375,56	4.291.610,63	204	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0	26.289.402,29	48.217.342,36
101	Saldo do Exercício Anterior (IV)	0	84.982,37	38.317.341,45	205	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	0	3.977,68	84.982,37
102	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	84.982,37	38.317.341,45	206	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	3.977,68	84.982,37
103	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00	207	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0,00	0,00
104	TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	0	33.623.108,17	54.095.511,47	208	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	0	33.623.108,17	54.095.511,47

QUADRO ANEXO							
Nr.	G3 - Fonte de Recursos	2023			2022		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
209	800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	12.413.390,38	0,00	12.413.390,38	0,00	0,00	0,00
210	802 - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	747.409,85	0,00	747.409,85	0,00	0,00	0,00
Nota Explicativa							

Instruções de Preenchimento:

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



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 14

AGUA CLARA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA
Balanco Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2023

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

26/03/2024

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2023	2022
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	106.569.841,58	21.664.419,75
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	9.583.935,33	9.804.687,65
7	Contribuições Sociais	0	9.583.935,33	9.804.687,65
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	3.478.909,63	693.091,22
24	Transferências Intragovernamentais	0	3.478.909,63	693.091,22
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	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	8.703.096,04	0,00
34	Reavaliação de Ativos	0	8.703.096,04	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	84.803.901,18	11.166.640,88
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	42.369.532,37	11.166.342,29
44	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	42.434.368,81	298,59
45	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (1)	0	106.569.841,58	21.664.419,75
46	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	126.217.400,76	18.751.792,12
47	Pessoal e Encargos	0	214.654,57	172.501,82
48	Remuneração a Pessoal	0	188.039,47	154.420,34
49	Encargos Patronais	0	26.615,10	18.081,48
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	5.394.625,21	4.300.442,39
53	Aposentadorias e Reformas	0	4.739.812,44	3.733.220,31



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

54	Pensões	0	654.812,77	567.222,08
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	347.250,44	310.418,76
60	Uso de Material de Consumo	0	6.772,84	15.695,47
61	Serviços	0	338.053,00	293.254,37
62	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	2.424,60	1.468,92
63	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	0,00	13.943.976,44
64	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
65	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
66	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
67	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
68	Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	0,00	0,00
69	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
70	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas # Financeiras	0	0,00	13.943.976,44
71	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	12.022,71
72	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
74	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	12.022,71
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	1.101.841,67	0,00
81	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	1.101.841,67	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	250,00	0,00
87	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	250,00	0,00
88	Contribuições	0	0,00	0,00
89	Custos 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	119.158.778,87	12.430,00
94	Premiações	0	0,00	0,00
95	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
96	Operações da Autoridade Monetária	0	0,00	0,00
97	Incentivos	0	0,00	0,00
98	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
99	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
100	Constituição de Provisões	0	119.153.838,87	0,00
101	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	4.940,00	12.430,00
102	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	126.217.400,76	18.751.792,12
103	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	- 19.647.559,18	2.912.627,63

Nota Explicativa

XML nr.: 16

ÁGUA CLARA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

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

26/03/2024

Nr.	G1 - TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Restos a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00	10.607,50	0,00	0,00	10.607,50
9	Restos a Pagar em 2023	0,00	10.607,50	0,00	0,00	10.607,50
10	Restos a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Restos a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Restos a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Restos a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Restos a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	TOTAL DE RESTOS A PAGAR (III) = (I + II)	0,00	10.607,50	0,00	0,00	10.607,50
16	SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Serviços da Dívida a Pagar em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Serviços da Dívida a Pagar em 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Serviços da Dívida a Pagar em 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Serviços da Dívida a Pagar em 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Serviços da Dívida a Pagar em 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Serviços da Dívida a Pagar em 2018 ou mais anos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS	129.277,52	1.295.342,51	1.359.825,08	0,00	64.794,95
24	DÉBITOS DE TESOUREARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	TOTAL DAS DÍVIDAS FLUTUANTES	129.277,52	1.305.950,01	1.359.825,08	0,00	75.402,45

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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

XML nr.: 247

ÁGUA CLARA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Subanexo do Demonstrativo da Dívida Flutuante
Ano de 2023

26/03/2024

Nr.	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	SALDO DO EXERCÍCIO 2022	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO PARA O EXERCÍCIO 2024
			INSCRIÇÃO	BAIXA POR PAGTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	
1	CONTRIBUICAO AO RGPS	17.426,71	13.054,51	28.577,10	0,00	904,12
2	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	79.674,93	466.890,54	510.744,30	0,00	35.821,17
3	ISS	7.837,09	4.999,21	12.836,30	0,00	0,00
4	PENSAO ALIMENTICIA	0,00	0,40	0,40	0,00	0,00
5	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	15.725,94	258.463,77	249.437,46	0,00	24.752,25
6	RETECOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.612,85	487.971,56	493.267,00	0,00	3.317,41
7	OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	64.962,52	64.962,52	0,00	0,00
		129.277,52	1.295.342,51	1.359.825,08	0,00	64.794,95

Nota Explicativa

XML nr.: 17

ÁGUA CLARA
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ÁGUA CLARA
Balanço Geral
Anexo 18 - Demonstrativo dos Fluxos de Caixa
Ano de 2023

26/03/2024

Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 06 - TCE/MS Resolução nº 88, de 03/10/2018.

Nr.	G1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES	NOTA	2023	2022
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	0	0,00	0,00
2	Ingressos	0	33.527.518,30	15.778.170,02
3	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
4	Receita de Contribuições	0	13.003.687,65	9.804.687,65
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	33.119,43	0,00
10	Outras Receitas Derivadas e Originárias	0	123.993,15	693.389,81
11	Transferências Recebidas	0	0,00	0,00
12	Outros ingressos operacionais	0	20.366.718,07	5.280.092,56
13	Desembolsos	0	33.608.522,99	15.757.040,76
14	Pessoal e demais despesas	0	5.959.295,62	4.807.392,30
15	Juros e encargos da dívida	0	0,00	0,00
16	Transferências Concedidas	0	0,00	12.022,71
17	Outros desembolsos operacionais	0	27.649.227,37	10.937.625,75
18	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	0	- 81.004,69	21.129,26
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	9.787,00
25	Aquisição de ativo não circulante	0	0,00	9.787,00
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	- 9.787,00
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 do capital social de empresas dependentes	0	0,00	0,00
33	Outros ingressos de financiamento	0	0,00	0,00
34	Desembolsos	0	0,00	0,00
35	Amortização /Refinanciamento da dívida	0	0,00	0,00
36	Outros desembolsos de financiamentos	0	0,00	0,00
37	Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0	0,00	0,00
38	GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	0	- 81.004,69	11.342,26
39	Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	0	84.982,37	73.640,11
40	Caixa e Equivalentes de Caixa Final	0	3.977,68	84.982,37

Nr.	G2 - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	2023	2022
41	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00
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	Intragovernamentais	0,00	0,00
47	Outras transferências recebidas	0,00	0,00
48	Total das Transferências Recebidas	0,00	0,00
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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV

52	a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
53	a Municípios	0,00	0,00
54	Intragovernamentais	0,00	12.022,71
55	Outras transferências concedidas	0,00	0,00
56	Total das Transferências Concedidas	0,00	12.022,71

Nr.	G3 - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	2023	2022
57	Legislativa	0,00	0,00
58	Judiciária	0,00	0,00
59	Essencial à Justiça	0,00	0,00
60	Administração	0,00	0,00
61	Defesa Nacional	0,00	0,00
62	Segurança Pública	0,00	0,00
63	Relações Exteriores	0,00	0,00
64	Assistência Social	0,00	0,00
65	Previdência Social	5.959.295,62	4.807.392,30
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	Habitação	0,00	0,00
73	Saneamento	0,00	0,00
74	Gestão Ambiental	0,00	0,00
75	Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
76	Agricultura	0,00	0,00
77	Organização Agrária	0,00	0,00
78	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	5.959.295,62	4.807.392,30

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

Nota Explicativa



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

NOTAS EXPLICATIVAS

Contas de Gestão RPPS 2023

1. Introdução

As Notas explicativas são informações adicionais às apresentadas nos quadros das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – (DCASP) e parte integrante das demonstrações, com o objetivo de facilitar a compreensão das demonstrações contábeis a seus diversos usuários, devendo ser claras, sintéticas e objetivas.

Além dessas informações de caráter geral, apresenta bases para as Notas Explicativas que constam no Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, estando em conformidade com a Lei Federal nº 4.320/64 e suas alterações, Lei Complementar nº 101/2000, Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e demais disposições normativas vigentes.

2. Informações Gerais

O Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara/MS, CNPJ: 11.443.794/0001-84, criado através da Lei nº. 723/2009 com o objetivo de gerir o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), garantindo aos seus segurados e a seus dependentes, na conformidade da presente Lei, prestações de natureza previdenciária, em caso de contingências que interrompam, deprecie ou façam cessar seus meios de subsistência.

O Instituto está localizado no endereço da Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº. 04 - Jardim Nova Água Clara - (67) 3239.2609 Água Clara/MS - CEP: 79.680-000.

O orçamento estabelecido no orçamento geral, na Lei Municipal nº 1.240/2023, estabeleceu a título de dotação para o Instituto de Previdência a importância de R\$ 5.235.000,00.

As demonstrações contábeis estão de acordo com as legislações e as normas de contabilidade, tais como a Lei Federal nº 4.320/64 e suas alterações, Lei Complementar nº

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

1



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

101/2000, Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e demais disposições normativas vigentes.

3. Divulgação de Políticas Contábeis

3.1. Balanço Orçamentário

O Anexo 12-Balanço Orçamentário conforme a Lei Federal nº 4.320/64, refere-se a Demonstração Contábil que evidencia o saldo das contas de receitas e despesas orçamentárias. O Balanço Orçamentário do Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara Previdência, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. No decorrer do exercício a Receita Arrecadada foi de **R\$ 13.160.800,23**, e a Despesa Realizada foi **R\$ 5.969.903,12**, a saber:

3.1.1. Receitas Correntes

As receitas correntes somaram de **R\$ 3.794.683,68**.

TÍTULO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
Receitas Correntes	14.755.250,00	13.160.800,23	-1.594.449,77
Receita de Contribuições	6.675.250,00	13.003.687,65	6.328.437,65
Receita Patrimonial	6.695.000,00	33.119,43	-6.661.880,57
Outras Receitas Correntes	1.185.000,00	123.993,15	-1.061.006,85

3.1.1.1 Receitas Correntes Intraorçamentárias

As receitas Intra somaram de **R\$ 9.366.116,55**.

TÍTULO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
Receitas Correntes - Intra OFSS	4.659.250,00	9.366.116,55	4.706.866,55
Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo	3.475.250,00	9.306.959,84	5.831.709,84
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit	1.184.000,00	59.156,71	-1.124.843,29

As arrecadações das Contribuições Patronais recolhidas totalizaram **R\$ 9.366.116,55**, referente as alíquotas de 21,43% Patronal e 9,98% da alíquota de Custo Suplementar, conforme Decreto GAB/PGM Nº65/2021.

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

2



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

Foi evidenciado que o Instituto de Previdência teve uma arrecadação à menor que a previsão de arrecadação no valor de **R\$ 1.594.449,77**, devido a previsão majorada em Remuneração dos Recursos do RPPS de R\$ 6.895.000,00, quando arrecadou R\$ 33.119,43.

Comparando com o exercício de 2022, a arrecadação em 2023 foi maior R\$ 2.565.065,49, devido a efetivação de novos servidores no quadro de pessoal da Prefeitura e Câmara Municipal, bem como aumento da alíquota de contribuição individual e patronal, de 11% para 14%.

TÍTULO	Arrecadada 2022	Arrecadada 2023
Contribuição Servidor Ativo	3.080.356,02	3.631.765,29
Contribuição Servidor Inativo	68.344,55	64.962,52
Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social	0,00	33.119,43
Outras Restituições - Principal	298,59	64.836,44
Contribuição Patronal - Servidor	6.655.987,08	9.306.959,84
Aportes Amortização Déficit Atuarial	693.091,22	59.156,71
Soma	10.498.077,46	13.160.800,23

3.1.2 Despesas Orçamentária

TÍTULO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas
Despesas Correntes	5.205.000,00	6.333.000,00	5.969.903,12
Pessoal e Encargos Sociais	4.725.000,00	5.808.000,00	5.609.279,78
Outras Despesas Correntes	480.000,00	525.000,00	360.623,34
Despesas de Capital	30.000,00	30.000,00	0,00
Total	6.365.000,00	6.363.000,00	5.969.903,12
Reserva do RPPS	9.820.250,00	8.392.250,00	
Suplementado		1.143.000,00	
Reduzido		(1.143.000,00)	
TOTAL DAS DESPESAS	14.755.250,00	14.755.250,00	5.969.903,12

As despesas empenhadas com Pessoal e Encargos Sociais totalizaram R\$ 5.609.279,78, na seguinte composição:

Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	4.739.812,44
Pensões	654.812,77
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	188.039,47
Obrigações Patronais	26.615,10
SOMA	5.609.279,78

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

3



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

Foram empenhadas para custear despesas administrativas o valor de R\$ 575.277,91, assim demonstrados:

TÍTULO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	200.000,00	215.000,00	188.039,47
Obrigações Patronais	25.000,00	33.000,00	26.615,10
Diárias-Civil	60.000,00	60.000,00	47.693,50
Material de Consumo	30.000,00	15.000,00	6.772,84
Passagens e Despesas Com Locomoção	40.000,00	40.000,00	16.902,92
Serviços de Consultoria	175.000,00	210.000,00	184.440,82
Outros Serv. de Terceiros - Pessoa Física	30.000,00	40.000,00	35.079,74
Outros Serv. de Terceiros - Pessoa Jurídica	50.000,00	65.000,00	55.795,52
Serviços Tecn. Inform. e Comunicação - PJ	15.000,00	15.000,00	8.746,00
Equipamentos e Material Permanente	10.000,00	20.000,00	9.787,00
Contribuições	20.000,00	20.000,00	0,00
Obrigações Tributárias e Contributivas	15.000,00	15.000,00	250,00
Indenizações e Restituições	45.000,00	45.000,00	4.940,00
Despesas de Capital	30.000,00	30.000,00	0,00
SOMA	745.000,00	823.000,00	575.277,91

As despesas empenhadas em 2023 em relação ao exercício de 2022, aumentou em R\$ 1.153.769,36, sobretudo em razão dos benefícios concedidos aos aposentados e pensionistas.

Empenhadas 2022	Empenhadas 2023
4.816.133,76	5.969.903,12

Houve alterações orçamentárias no valor de R\$ 1.143.000,00, resultantes de anulação parcial de dotações orçamentárias ou de créditos adicionais.

3.1.3 Resultado Orçamentário

O Instituto de Previdência no exercício de 2023, apresentou superávit orçamentário de R\$ 7.190.897,11, sobretudo, devido ao aumento das arrecadações contributivas.

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

4



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

Receita Realizada	13.160.800,23
Despesa Empenhada	5.969.903,12
Resultado Orçamentário	7.190.897,11

3.1.4 Restos a Pagar Não Processados

Houve inscrição de restos no exercício não processados no montante de R\$ 10.604,50:

Empenho	Data	Credor	Despesa	Valor
23	10/02/2023	Empresa de Tecnologia e Informação DATAPREV	33903905	407,50
148	21/12/2023	IF Consultoria Atuarial Ltda	33903999	10.200,00
				10.607,50

O empenho 23/2023, refere-se a prestação de serviços estratégicos de solução de tecnologia da informação (TI) 2023, ref. a Resolução CNRPPS/ME nº 2, de 14 de maio de 2021. O empenho 148/2023 refere-se a prestação de serviços técnicos especializados de elaboração reavaliação atuarial 2024. Não houve saldos de restos transferidos de exercícios anteriores.

3.2. Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios Extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. A instrução do IPC 14 – Procedimentos Contábeis Relativos ao RPPS, que determina a contabilização de investimentos sob a rubrica 1.1.4.0.0.00.00.00 – Investimento e aplicações temporárias a curto prazo, segue sendo aplicada.

3.2.1 Ingressos

O Anexo 13 do Instituto apresenta os seguintes Ingressos:

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

5



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

INGRESSOS	
Receitas Orçamentárias	13.160.800,23
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização	12.413.390,58
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	747.409,85
Recebimentos Extraorçamentários	20.377.225,57
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	10.607,50
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.295.342,51
Outros Recebimentos Extra orçamentários	19.071.375,56
Saldo do Exercício Anterior	84.982,37
Total de Ingressos	33.623.108,17

Na composição dos ingressos, as Receitas Orçamentárias recebidas que auferiram R\$ 13.160.800,23, composta pelo valor das Receitas de Contribuições Previdenciárias.

Os recebimentos extra orçamentários são compostos pela Inscrição de Restos a Pagar Não Processados de R\$ 10.607,50, pelos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados no valor de R\$ 1.295.342,51, referentes aos valores retidos de terceiros com a obrigatoriedade de pagamentos extra orçamentários aos seus devidos credores e por Outros Recebimentos Extra Orçamentários no valor de R\$ 19.071.375,56, corresponde aos lançamentos de reavaliação de ativos das contas em aplicação financeiras.

O valor de R\$ 84.982,37, corresponde ao saldo financeiro do exercício anterior.

3.2.2 Dispêndios

DISPÊNDIOS	
Despesas Orçamentárias	5.969.903,12
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização	5.394.875,21
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	575.027,91
Pagamentos Extraorçamentários	27.649.227,37
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.295.825,08
Outros Recebimentos Extra orçamentários	26.289.402,29
Saldo para o Exercício Seguinte	3.977,68
Total de Dispêndios	33.623.108,17

As Despesas Orçamentárias - Recursos Vinculados ao RPPS no total de R\$ 5.969.903,12, correspondem as despesas empenhadas no exercício

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

6



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

de 2023.

Os Pagamentos Extra Orçamentários no total de R\$ 27.649.227,37, refere-se à Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, referentes a pagamentos de retenções no valor de R\$ 1.359.825,08. Outros Pagamentos Extraorçamentários no valor de R\$ 26.289.402,29, trata-se dos lançamentos da Redução de Valor Recuperável de Investimentos que ocorreram por Variações Negativas Financeira nas contas de aplicações financeiras.

Houve saldo para o Exercício Seguinte no valor de R\$ 3.977,68, correspondem ao saldo das contas Caixa e Equivalente de Caixa.

3.3. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). Os ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante, conforme critérios estabelecidos na Parte II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PCP) do MCASP: Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público. A Lei nº 4.320/64 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos: Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez.

3.3.1 Ativo Circulante

O ativo circulante em que temos o total de R\$ 62.173.879,93, é composto pelos seguintes saldos:

Caixa e Equivalentes de Caixa	3.977,68
Investimentos e Aplicações Temporárias a	62.169.902,25
Curto Prazo	
Renda Fixa	56.943.004,13
Renda Variável	3.776.983,35
Investimentos Estruturados	1.445.424,19
Investimentos no Exterior	694.490,58
Total Ativo Circulante	62.173.879,93

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

7



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

3.3.2 Ativo Não Circulante

O ativo não circulante em que temos o total de R\$ 42.405.403,41, é composto pelos seguintes saldos:

Créditos a Longo Prazo	42.369.532,37
Imobilizado	35.871,04
Total Ativo Não Circulante	42.405.403,41

Créditos a Longo Prazo no valor de R\$ 42.369.532,37, corresponde a o saldo do Déficit Atuarial de 2023 das Provisões Matemáticas - data focal 31/12/2022. Com a alteração do PCASP este valor que antes era apresentado no Passivo Não Circulante, passa a ser uma conta do Ativo Não Circulante como direitos a receber a Longo Prazo.

O imobilizado de R\$ 35.871,04, é composto pelos bens móveis R\$ 49.001,52 e suas Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas no valor negativo de R\$ 13.130,48.

3.3.3 Passivo Circulante

O saldo apresentado no Passivo Circulante no valor de R\$ 64.794,95, refere-se as Demais Obrigações a Curto Prazo, referente aos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados:

CONTRIBUICAO AO RGPS	904,12
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE – IRRF	35.821,17
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	24.752,25
RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.317,41
Soma	64.794,95

Os saldos do Passivo Circulante estão validados de acordo com anexo 17 e balancete de verificação conta 2.1, não havendo nenhum fato que necessite de maior esclarecimento para compreensão do saldo apresentado.

3.3.4 Passivo Não Circulante

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

8



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

O saldo apresentado no Passivo Não Circulante de R\$ 124.253.029,45, refere-se ao valor das Provisões Matemáticas – viabilidade orçamentária e financeira do plano de custeio do RPPS.

3.3.5 Patrimônio Líquido

Resultados do Exercício do Instituto, foi negativo no valor de R\$ (19.647.559,18), validado de acordo com o anexo 15 – DVP, o Patrimônio Líquido ficou com saldo de R\$ (19.738.541,06), distribuindo do seguinte modo:

Superávit ou Déficit de Exercícios Anteriores	(90.981,88)
Superávit ou Déficit do Exercício	(19.647.559,18)
Total Patrimônio Líquido	(19.738.541,06)

3.4. Demonstrativo das Variações Patrimoniais

Demonstração das Variações Patrimoniais – ANEXO 15 evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. A DVP permite a análise das alterações dos elementos patrimoniais e do desempenho da administração pública.

3.4.1. Variações Patrimoniais Aumentativas

A Variação Patrimonial Aumentativa no valor de R\$ 106.569.841,58, se compõem do seguinte modo:

Contribuições Sociais	9.583.935,33
Transferências e Delegações Recebidas	3.478.909,03
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	8.703.096,04
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	84.803.901,18
Total das Variações Aumentativas	106.569.841,58

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas correspondem aos créditos para amortização de déficit atuarial.

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

9



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

3.4.2. Variações Patrimoniais Diminutivas

A Variação Patrimonial Diminutiva no período foi de R\$ 126.217.400,76.

Pessoal e Encargos	214.654,57
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	5.394.625,21
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	347.250,44
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	1.101.841,67
Tributárias	250,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	119.158.778,87
Total de Variações Diminutivas	126.217.400,76

Quanto as informações da VPD, estão validadas de acordo com a execução orçamentária respeitando as regras da IPC 05

As outras variações Patrimoniais Diminutivas de R\$ 119.158.778,87 é resultado da Constituição de Provisões Matemáticas R\$ 119.153.838,87 e Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas no valor de R\$ 4.940,00, referente a Indenizações e Restituições de despesas com combustível por quilômetros rodados em veículo próprio.

3.4.3. Resultado Patrimonial Do Período

Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	106.569.841,58
Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	126.217.400,76
Resultado Patrimonial do Período (III) = (I - II)	- 19.647.559,18

Observa-se que o Instituto de Previdência teve um Resultado Patrimonial negativo de R\$ 19.647.559,18, conforme relatado nas informações acima.

3.5. DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

O Demonstrativo da Dívida Flutuante é a demonstração contábil dos saldos a pagar do exercício, como os saldos dos Restos a Pagar que se inicia o exercício seguinte, e ainda, os saldos das consignações do exercício que inicializa no exercício seguinte.

O Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante do Instituto, no exercício de 2023 apresenta os seguintes saldos:

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67) 3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

10



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 1036/2024

ÁGUA CLARA – MS, QUARTA-FEIRA, 27 DE MARÇO DE 2024.

ANO IV



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	10.607,50
Empresa de Tecnologia e Informação DATAPREV	407,50
IF Consultoria Alvarais LTDA	10.200,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	64.794,95
Contribuição ao RGPS	904,12
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	35.821,17
Plano de Previdência e Assistência Médica	24.752,25
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	3.317,41
TOTAL	75.402,45

3.6. DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa-Anexo 18 (DFC) identifica as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa, os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis, e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis. Permitindo a análise de capacidade de geração de caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

3.6.1. Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

De acordo com a movimentação o Instituto de Previdência teve um resultado de Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais negativo no valor de **R\$ (81.004,69)**, distribuídos da seguinte maneira:

Ingressos	33.527.518,30
Receita de Contribuições	13.003.687,65
Remuneração das Disponibilidades	33.119,43
Outras Receitas Derivadas e Originárias	1.63.993,15
Outros Ingressos Operacionais	20.360.718,07
Desembolsos	33.608.522,99
Pessoal e Demais Despesas	5.959.295,62
Outros Desembolsos Operacionais	27.649.227,37
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	(81.004,69)

Os Valores apresentados em Outros Ingressos Operacionais e Outros Desembolsos Operacionais são os valores apresentados de retenção e pagamento das consignações apresentados no anexo 17 e de acordo o Balancete de Verificação do grupo de contas 2.1.8.8.

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67)
3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

11



ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
Prefeitura Municipal de Água Clara
Instituto de Previdência Social dos Servidores do Município de Água Clara – Água Clara
Previdência

3.6.2. Geração Líquida de Caixa Equivalente de Caixa

A Geração líquida de caixa do Instituto de Previdência foi de **R\$ 3.977,68**, conforme resumo dos fluxos:

Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)	- 81.004,69
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0,00
Geração Líquida de Caixa Equivalente de Caixa (I+II+III)	- 81.004,69
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	84.982,37
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	3.977,68

3.7. Declaração de Conformidades com a Legislação e com as Normas de Contabilidade

Declaro, conforme determina Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCCASP) - 8ª Edição, Parte V, apresenta as Demonstrações Contábeis do período de 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, que a elaboração dos balanços está em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos na já citada norma, observadas todas as particularidades, descritas nas respectivas notas explicativas.

Todos os registros contábeis do exercício de 2023 foram executados através de sistema informatizado, cuja ferramenta é adequada ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.

3.8. DISPOSIÇÕES FINAIS

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

Água Clara, 21 de março de 2024.

Greice Keli Montanha Ferreira
Contadora CRC MS-014549/O-3

Rua Adelaide Rodrigues dos Santos nº 04 – Jardim Nova Água Clara – Telefax (67)
3239-2609
Água Clara/MS – CEP 79.680-000

12